

SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE
REGIONE FRIULI VENEZIA GIULIA

33081 - Aviano (PN) - Italy
Via Franco Gallini 2
C.F. - P.IVA 00623340932
Tel. 0434/6591
Fax 0434/652182

CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO



Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico (D.l. 31/07/1990, 18/01/2005, 11/12/2009)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N° **180** DEL **30/04/2018**

OGGETTO

APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Ing. Mario Tubertini

***nominato con Decreto del Presidente della Regione FVG n. 091/Pres. del 08.05.2015
e incaricato con contratto n. 714/AP dell'11.05.2015,
a decorrere dal 18.05.2015 e sino al 31.12.2018***

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

Il Direttore della S.O.C. "Gestione Risorse Economico Finanziarie" dr.ssa Raffaella Cattaruzza

Premesso che:

- dal 1° gennaio 1999 è in vigore il regime contabile economico-patrimoniale di cui alla L.R. 19 dicembre 1996, n. 49, e succ. modificazioni ed integrazioni
- con L.R. n.17 del 16 ottobre 2014 è stato disposto il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario Regionale e sono state fornite indicazioni in materia di programmazione sanitaria e sociosanitaria valide a partire dall'esercizio 2015;
- la Legge regionale 10 novembre 2015, n. 26, art.43 comma 1, lettera a), stabilisce che il processo di controllo della gestione degli del Servizio Sanitario Regionale si articola in: controllo quadrimestrale e controllo annuale;
- la Legge Regionale 26 del 10 novembre 2015 all'articolo 46 prevede che il controllo annuale delle Aziende del Servizio Sanitario Regionale si realizzi attraverso il bilancio di esercizio redatto secondo quanto disciplinato dal D.Ldg.118/2011
- l'Istituto con propria deliberazione n. 375 del 30 dicembre 2016 ha adottato il "Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2017"; sulla base delle indicazioni regionali;
- la Regione Friuli Venezia Giulia con DGR n. 736 del 21 aprile 2017 avente ad oggetto "Lr 49/1966, art 16 e art 20 - programmazione annuale 2016 del servizio sanitario regionale. " ha approvato il Bilancio Consolidato Preventivo del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2017;
- con le Delibere di Giunta Regionale 1334 del 17.07.2017 e 2336 del 22.11.2017 sono state apportate modifiche ed integrazioni alla DGR 736 del 21 aprile 2017 sopracitata;

Richiamate le sottoriportate note della Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia che indicano le modalità, i termini e i dati contabili per la redazione del Bilancio di esercizio 2017:

- nota prot. n.7752 del 10.04.2018 avente ad oggetto "Indicazioni per la redazione del bilancio 2017" con la quale è stato trasmesso il documento "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico - finanziari per la redazione del bilancio di esercizio 2017";
- nota prot.n.7944 del 12.04.2018 avente ad oggetto "Indicazioni per la redazione del bilancio 2017 – Integrazioni.";
- nota prot.n.8349 del 19.04.2018 avente ad oggetto "Indicazioni per la redazione del bilancio consuntivo 2017 – Integrazioni.";
- nota prot.n.1690 del 26.01.2018 avente ad oggetto "Richiesta dati per la redazione del bilancio d'esercizio 2017" e le successive richieste di controllo delle partite infragruppo;

Preso atto che nel succitato documento contenente le direttive, criteri, modalità ed elementi economici finanziari per la redazione del Bilancio di esercizio 2017 sono riportate tutte le valorizzazioni economiche e le modalità di contabilizzazione delle seguenti attività:

mobilità regionale strutture pubbliche 2017 dettagliata in:

- prestazioni in regime di ricovero;
- prestazioni ambulatoriali e diagnostiche;
- prestazioni farmaceutiche;

- mobilità per attrazione extraregionale;
- dettaglio dei contributi indistinti regionali;
- variazione finanziamento per risorse aggiuntive personale del comparto 2017;
- variazione finanziamento per risorse aggiuntive della dirigenza 2017;
- ulteriori finanziamenti per attività finalizzate e/o delegate dalla Regione;
- call center;
- costo magazzino EGAS a carico delle aziende;

Considerato che l'art. 26 del D.Lgs.118/2011 prevede l'obbligo per le Aziende sanitarie di predisporre il bilancio di esercizio quale rappresentazione della situazione economico-patrimoniale-finanziaria e del risultato economico dell'esercizio:

i documenti obbligatori del bilancio di esercizio sono:

- a) lo stato patrimoniale
- b) il conto economico
- c) il rendiconto finanziario
- d) la nota integrativa;

il bilancio di esercizio è corredato della relazione sulla gestione, redatta dal Direttore generale;

Visto il Bilancio di esercizio 2017, redatto secondo le disposizioni citate sopra, così composto:

- Relazione sulla Gestione
- Stato Patrimoniale
- Conto Economico
- Rendiconto finanziario
- Nota integrativa

Rilevato che lo Stato Patrimoniale al 31.12.2017 evidenzia all'attivo i seguenti valori che pareggia in Euro 135.627.667.-

A	Immobilizzazioni	56.854.207
B	Attivo Circolante	78.693.913
C	Ratei e Risconti	79.547

e al passivo i seguenti valori

A	Patrimonio Netto	72.354.630
B	Fondi per rischi ed oneri	30.128.569
C	Trattamento di fine rapporto	0
D	Debiti	33.144.468
E	Ratei e risconti	0

tra i conti d'ordine per totali Euro 15.428.191.-

	Canoni leasing ancora da pagare	58.505
	Depositi Cauzionali	0
	Beni in comodato	85.496
	Altri conti d'ordine	15.284.190

Rilevato altresì che il Conto Economico 2017 evidenzia i seguenti valori:

A	Valore della produzione	114.646.994
B	Costi della produzione	108.406.028
	Differenza tra il valore e costo della produzione	6.240.966
C	Proventi ed oneri finanziari	- 338.411
D	Rettifica di valore attività finanziarie	0
E	Proventi ed oneri straordinari	- 3.167.318
	Imposte sul reddito dell'Esercizio	2.666.943
	Utile dell'Esercizio	68.294

Considerato quindi che i dati sopra indicati evidenziano il rispetto, da parte dell'Istituto, del vincolo relativo all'equilibrio economico;

Rilevato che l'Istituto, in relazione alla manovra del Personale ha rispettato le regole previste dalle Linee di gestione 2017 (DGR 2550/2016);

Rilevato, inoltre, che gli incarichi a soggetti esterni sono stati assegnati nel corso del 2017 previa valutazione dell'impossibilità allo svolgimento da parte del personale dipendente e tenendo conto delle misure di riduzione delle spese per studi ed incarichi di consulenza previste dall'art. 12, comma 13, della L.R. 29.12.2010 n. 22; tenuto altresì conto dell'art.7 comma 6 del D.Lgs.165/2001;

Vista la relazione sulla gestione che accompagna la documentazione contabile;

Preso atto che il Comitato di Indirizzo e Verifica ha ricevuto il Bilancio d'esercizio 2017 nelle vie brevi in data 27 aprile 2018 e, nella medesima giornata, ha richiesto e ricevuto ulteriori chiarimenti sulle poste straordinarie;

Tutto ciò premesso;
si propone:

- di adottare il Bilancio di esercizio 2017, nelle risultanze sopra riportate e iscritte nei documenti contabili, corredato della relazione del Direttore Generale sulla gestione;
- di proporre alla Giunta Regionale la destinazione dell'utile 2016 pari ad Euro 68.294 come indicato nel prospetto "Destinazione del Risultato d'esercizio" della Relazione sulla Gestione;
- di trasmettere la presente deliberazione, corredata dagli allegati sopra citati, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 49/96 e successive modifiche, nonché dell'art. 1 della L.R. n.8/01 e successive modifiche ed integrazioni, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza

IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta e l'attestazione del Direttore della S.O.C. "Gestione risorse Economico Finanziarie" dell'avvenuta regolare istruttoria del provvedimento anche in ordine alla compatibilità con la vigente legislazione regionale e statale;

Preso atto del visto del Direttore della SOC Gestione risorse Economico Finanziarie che attesta la regolarità contabile del presente provvedimento;

Preso atto del visto apposto dal Responsabile dell'Ufficio Legale che attesta la legittimità del

presente provvedimento;

Visto il D.Lgs. 30.12.1992, n. 502 *“Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della L. 23 ottobre 1992, n. 421.”* e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 19.12.1996, n. 49 *“Norme in materia di programmazione, contabilità e controllo del Servizio sanitario regionale e disposizioni urgenti per l’integrazione socio-sanitaria.”* e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. 16.10.2003, n. 288 *“Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell’articolo 42, comma 1, della L. 16 gennaio 2003, n. 3.”* e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 10.08.2006, n. 14 *“Disciplina dell’assetto istituzionale, organizzativo e gestionale degli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico “Burlo Garofolo” di Trieste e “Centro di Riferimento Oncologico” di Aviano.”* e s.m. ed i.;

Visto il D.Lgs. 23.06.2011 n.118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”* e s.m. ed i.;

Vista la L.R. 10.11.2015 n.26 *“Disposizioni in materia di programmazione e contabilità e altre disposizioni finanziarie urgenti”*;

acquisito, per quanto di rispettiva competenza, il parere favorevole:

del Direttore Sanitario, Dott.ssa Valentina Solfrini,

del Direttore Amministrativo, Dott. Renzo Alessi

e del Direttore Scientifico f.f., Dott.ssa Silvia Franceschi

D E L I B E R A

1. di approvare il Bilancio di esercizio per l’anno 2017, nelle risultanze sopra riportate e iscritte nei documenti contabili, corredato dalla relazione del Direttore Generale sulla gestione;
2. di proporre alla Giunta Regionale la destinazione dell’utile 2017 pari ad Euro 68.294 come indicato nel prospetto *“Destinazione del Risultato d’esercizio”* della Relazione sulla Gestione;
3. di trasmettere la presente deliberazione, corredata dagli allegati sopra citati, ai sensi dell’art. 20 della L.R. 49/96 e successive modifiche, nonché dell’art. 1 della L.R. n.8/01 e successive modifiche ed integrazioni, alla regione Friuli Venezia Giulia – Direzione Centrale Salute, integrazione Sociosanitaria e Politiche Sociali, al Ministero della Salute e al Ministero dell’Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale per quanto di rispettiva competenza.

Allegati n. 1

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: RAFFAELLA CATTARUZZA

CODICE FISCALE: CTTRFL70L64A5160

DATA FIRMA: 30/04/2018 14:39:42

IMPRONTA: 7C4E9CAE372C0975E76A969AC8A6973FFF6BB883DDAA8748D44DC3D5E63E12C1
FF6BB883DDAA8748D44DC3D5E63E12C1A2C82A91DA1EBDAAF83225EF488B9D5C
A2C82A91DA1EBDAAF83225EF488B9D5C3DC2682291888281AF51FDBFE263C1F6
3DC2682291888281AF51FDBFE263C1F6A4998893DC98F3AD5B2838C4CB2F7332

NOME: FALDON ALESSANDRO

CODICE FISCALE: FLDLSN63E04C957S

DATA FIRMA: 30/04/2018 14:41:26

IMPRONTA: 96B1D6ABAE65F9E8295AB0C126FC17833FBE1E13FE700CC7B9AFC0CC6A3786
833FBE1E13FE700CC7B9AFC0CC6A3786DB5530ABA0E0B2A7A9E0D9758F7A9B8E
DB5530ABA0E0B2A7A9E0D9758F7A9B8EF28F0AD3CF6CDA3FA8FEB6C08766729E
F28F0AD3CF6CDA3FA8FEB6C08766729E4F668204A1F3C9DC1E13068170E96147

NOME: RENZO ALESSI

CODICE FISCALE: LSSRNZ55C20G2240

DATA FIRMA: 30/04/2018 14:50:18

IMPRONTA: 96A8EED986EC66FF2AA1A36FB0B55A7D83637A8D1441F1070DE361DF7BDFB4FA
83637A8D1441F1070DE361DF7BDFB4FAB9DD839E9582770E61CB959F17C7018
B9DD839E9582770E61CB959F17C701881DF5ED0D6F4A2BD6AA67AEF3084CD66
81DF5ED0D6F4A2BD6AA67AEF3084CD668381C88F699F98EDFCC737519967E8E1

NOME: VALENTINA SOLFRINI

CODICE FISCALE: SLFVNT64A53F257E

DATA FIRMA: 30/04/2018 14:51:47

IMPRONTA: 4E45FABFE0DD91A4F3655EE97CC63398B663F45420A4A998091AD628FC76E531
B663F45420A4A998091AD628FC76E531B17ED7C0707521CD57BF8C40F8438AC9
B17ED7C0707521CD57BF8C40F8438AC98B773AF02650A67A81321A0585E58F0B
8B773AF02650A67A81321A0585E58F0B58013760D270BD9AC1C5E21E1C40A236

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE:

DATA FIRMA: 30/04/2018 17:24:15

IMPRONTA: B5F95857A541A469200F4653F33B7E65C41ECEE0E5B5C3836A796AED7140FF23
C41ECEE0E5B5C3836A796AED7140FF23785159D6302A7E8CBE30C5197C57895F
785159D6302A7E8CBE30C5197C57895FA8928D78FE0CD1DBF375BEE56A2D603F
A8928D78FE0CD1DBF375BEE56A2D603F19C65EA39FD2E0776B5AA6882D58B496

NOME: MARIO TUBERTINI

CODICE FISCALE: TBRMRA55P23C265V

DATA FIRMA: 30/04/2018 17:30:20

IMPRONTA: 7ECA0103319A676287388AEA44802819BB5793F21A7E773C6EF1721A8975F201
BB5793F21A7E773C6EF1721A8975F201ECA084229075102CFE8DF20ED8F4AC8B
ECA084229075102CFE8DF20ED8F4AC8BEDDF933F4F98B9C4F4C4D33D531564A5
EDDF933F4F98B9C4F4C4D33D531564A56D0BB56FC3D3B86AE5E309FB90FA96B5

IRCCS CENTRO DI RIFERIMENTO ONCOLOGICO DI AVIANO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE NELL'ALBO ON-LINE

Copia della presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo on-line del C.R.O. per 15 giorni consecutivi dal 02/05/2018, ai sensi dell'art. 32, comma 1, della Legge 18.06.2009, n. 69.

Copia della presente deliberazione viene spedita, ai sensi dell'art. 20 della L.R. 49/96 e successive modifiche ed in conformità agli artt. 9 e 16 della L.R. 22.05.2015, n. 12 nonché dell'art. 1 della L.R. n. 8/01 e s.m.i., alla Regione Friuli Venezia Giulia - Direzione Centrale Salute, Integrazione Sociosanitaria, Politiche Sociali e Famiglia, al Ministero della Salute ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze per quanto di rispettiva competenza.

Inviato per quanto di competenza a:

- UFFICIO BILANCIO
- UFFICIO AFFARI GENERALI E LEGALI
- UFFICIO CONTROLLO DI GESTIONE
- UFFICIO INVESTIMENTI
- UFFICIO PROVVEDITORATO-ECONOMATO
- UFFICIO TECNICO
- CAF CENTRO ATTIVITA' FORMATIVE
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE
- DIREZIONE SCIENTIFICA
- DIREZIONE SANITARIA

- UFF PRESTAZIONI
- URP
- DIR DIP
- TESORIERE

Aviano, li 02/05/2018

L'INCARICATO
Edi Sorentini

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: EDI SORENTINI

CODICE FISCALE: SRNDEI64L62G888Z

DATA FIRMA: 02/05/2018 14:56:03

IMPRONTA: 934EE5604288D1FB87EF433AAAEDF4567CD719C3519B8E5FE549F06D4A6B6559
7CD719C3519B8E5FE549F06D4A6B6559518708A47A9011E2A15AF64095EB5957
518708A47A9011E2A15AF64095EB595728DD66CB4F43717989A98569D4F8909F
28DD66CB4F43717989A98569D4F8909F78A0E6A36C452F2F3F7EE0C49C6E8609