

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° **145** DEL **28/04/2017**

OGGETTO

APPROVAZIONE BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2016

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 D'ESERCIZIO ANNO 2016

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. 281 del 30 dicembre 2015 ha adottato il "Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2016"; sulla base delle indicazioni regionali;
- la Regione Friuli Venezia Giulia con DGR n. 349 del 4 marzo 2016 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 2016;
- con le Delibere di Giunta Regionale 611 del 13.04.2016, 2023 del 28.10.2016, 2185 del 18.11.2016 e 2246 del 24.11.2016 sono state apportate modifiche ed integrazioni alla DGR 349 del 4 marzo 2016 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 2016:

- nota prot. n.7559 del 14.04.2017 avente ad oggetto "Trasmissione direttive per il bilancio di chiusura 2016" con la quale è stato trasmesso il documento "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico - finanziari per la redazione del bilancio di esercizio 2016";
- nota prot.n. 7632 del 18.04.2016 avente ad oggetto "Partite infragruppo 2016";

Preso atto che nel succitato documento contenente le direttive, criteri, modalità ed elementi economici finanziari per la redazione del Bilancio di esercizio 2016 sono riportate tutte le valorizzazioni economiche e le modalità di contabilizzazione delle seguenti attività:

mobilità regionale strutture pubbliche 2016 dettagliata in:

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

mobilità per attrazione extraregionale;

dettaglio dei contributi indistinti regionali;

variazione finanziamento per risorse aggiuntive personale del comparto 2016;

variazione finanziamento per risorse aggiuntive della dirigenza 2016;

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:

- lo stato patrimoniale
- il conto economico
- il rendiconto finanziario
- la nota integrativa;

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

Visto il Bilancio di esercizio 2016, 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 31.12.2016 evidenzia all'attivo i seguenti valori che pareggia in Euro 132.492.279.-

A	Immobilizzazioni	57.850.914
B	Attivo Circolante	74.561.536
C	Ratei e Risconti	79.829

e al passivo i seguenti valori

A	Patrimonio Netto	80.681.562
B	Fondi per rischi ed oneri	27.379.495
C	Trattamento di fine rapporto	0
D	Debiti	24.431.222
E	Ratei e risconti	0

tra i conti d'ordine per totali Euro 15.682.079.-

	Canoni leasing ancora da pagare	117.011
	Depositi Cauzionali	0
	Beni in comodato	85.496
	Altri conti d'ordine	15.479.572

Rilevato altresì che il Conto Economico 2016 evidenzia i seguenti valori:

A	Valore della produzione	101.841.165
B	Costi della produzione	96.484.969
	Differenza tra il valore e costo della produzione	5.356.196
C	Proventi ed oneri finanziari	- 313.417
D	Rettifica di valore attività finanziarie	0
E	Proventi ed oneri straordinari	2.814.290
	Imposte sul reddito dell'Esercizio	2.506.284
	Utile dell'Esercizio	5.350.785

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 2016 (DGR 2559/2016) e dalla DGR 1671/2016 ;

Rilevato, inoltre, che gli incarichi a soggetti esterni sono stati assegnati nel corso del 2016 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 esaminato il Bilancio d'esercizio 2016 nella seduta del 26 aprile 2017 e ha espresso parere favorevole;

Tutto ciò premesso;
si propone:

- di adottare il Bilancio di esercizio 2016, 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 5.350.785 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, Dott. Paolo De Paoli

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio di esercizio per l'anno 2016, 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 2016 pari ad Euro 5.350.785 come indicato nel prospetto “Destinazione del Risultato d'esercizio” della Relazione sulla Gestione;
1. 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: 28/04/2017 10:07:28

IMPRONTA: 957333E83FOFFA27FEC1BD142A9C8DB7AC1AB2931E36B030DDB97829A8244DEC
AC1AB2931E36B030DDB97829A8244DEC64D315685D203BD7C3F6C86A687DDF6B
64D315685D203BD7C3F6C86A687DDF6BC10C0BA70191C6C23F52BA1F8AB210DD
C10C0BA70191C6C23F52BA1F8AB210DD82FF6DB1A319D5CEF6815D3122D5FECA

NOME: FALDON ALESSANDRO

CODICE FISCALE: FLDLN63E04C957S

DATA FIRMA: 28/04/2017 10:11:05

IMPRONTA: 86EBF5B716D3FBA8E27B6B5A2D392B2DFCEE8AE0B9C9AF2587A3078F6C2CABD1
FCEE8AE0B9C9AF2587A3078F6C2CABD1DD77F949AF80B518F8FA0BBB93702D32
DD77F949AF80B518F8FA0BBB93702D32C68BB1B69D4C878F662C43829A6A68DC
C68BB1B69D4C878F662C43829A6A68DC485E7B0B77586C969333538CCCB07C74

NOME: RENZO ALESSI

CODICE FISCALE: LSSRNZ55C20G2240

DATA FIRMA: 28/04/2017 11:18:09

IMPRONTA: ABB8C168480D7C24606D97FEDE7ACE7CFE25FFB8A1B5CB2FC4CBE4DD33D2032E
FE25FFB8A1B5CB2FC4CBE4DD33D2032E0BCD18816ABFF13A8619AAF760E4C58113850C06C6C53F7AC6BD09737BB1E187
0BCD18816ABFF13A8619AAF760E4C58113850C06C6C53F7AC6BD09737BB1E187
13850C06C6C53F7AC6BD09737BB1E1878AD563C0B0EE9B8A0147F1210EA7972C

NOME: VALENTINA SOLFRINI

CODICE FISCALE: SLFVNT64A53F257E

DATA FIRMA: 28/04/2017 11:21:42

IMPRONTA: B086D3CA771DD3D5006318F7CD721882A8639ABEDE47AB7846A8E092B055D2AD
A8639ABEDE47AB7846A8E092B055D2AD212F952CBE65C753FE175C4EFD2FD6CD
212F952CBE65C753FE175C4EFD2FD6CD3E410CC9480FE1EC4166B1FE142557DA
3E410CC9480FE1EC4166B1FE142557DADC42D54136F089D11295BE9042BC767E

NOME: PAOLO DE PAOLI

CODICE FISCALE: DPLPLA55S18L483A

DATA FIRMA: 28/04/2017 11:24:50

IMPRONTA: DFAED41141E40A75B6F02567EE83EAC1C60A29E9C3E4BE04DD028B277EE6E433
C60A29E9C3E4BE04DD028B277EE6E43335231DD7F01B3D79426A15E53BA9A87
335231DD7F01B3D79426A15E53BA9A87989183901C0B5BAA89C2D0AE415E0E9E
989183901C0B5BAA89C2D0AE415E0E9E1C9FAF3883278DF2B870F4223DF1B14C

NOME: MARIO TUBERTINI

CODICE FISCALE: TBRMRA55P23C265V

DATA FIRMA: 28/04/2017 11:27:26

IMPRONTA: 38B5C5727995C4D5BEF5FF4341ED6A205A0AEF9FA70C4B9FD68F93A277A6FA36
5A0AEF9FA70C4B9FD68F93A277A6FA36AD7334D6701F9BDA0C3951A4782AD314
AD7334D6701F9BDA0C3951A4782AD3145E7E2DC5F4D0739A262D021F48741AEF
5E7E2DC5F4D0739A262D021F48741AEF45774591288A20C90EC9466A9D0611E6

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 02/05/2017, 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, 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, Politiche Sociali, al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale dell'Istituto 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, lì 02/05/2017

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: 02/05/2017 11:36:06

IMPRONTA: 3A55F88C0AAE2B8C37F532865576BC9A0B93A17006DC04A776818BAAD02BC3AF
0B93A17006DC04A776818BAAD02BC3AFEF54D5EAADADD43FCCABA303360DEB46
EF54D5EAADADD43FCCABA303360DEB46E23B424AB50909E905EA78EC8924D011
E23B424AB50909E905EA78EC8924D0114F4062EEE1DADCAEE091A0D52FC3A5CA