

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° **178** DEL **30/04/2019**

OGGETTO

APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Adriano Marcolongo

***nominato con Delibera di Giunta della Regione FVG n. 2508 del 28.12.2018 e incaricato con
appendice n. 733/AP del 28.12.2018 al contratto n. 728/AP del 12.09.2017 a decorrere dal
28.12.2018 e sino al 31.12.2020***

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO 2018

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. 151 del 30 marzo 2018 ha adottato il "Programma Annuale e Bilancio Preventivo 2018"; sulla base delle indicazioni regionali;
- la Regione Friuli Venezia Giulia con DGR n. 1423 del 27 luglio 2018 avente ad oggetto "Lr 49/1966, art 16 e art 20 - programmazione annuale 2018 del servizio sanitario regionale. " ha approvato il Bilancio Consolidato Preventivo del Servizio Sanitario Regionale per l'esercizio 2018;
- con la Delibera di Giunta Regionale 2165 del 23.11.2018 sono state apportate modifiche ed integrazioni alla DGR 1423 del 27 luglio 2018 sopracitata;

Richiamate le sottoriportate note della Direzione Centrale Salute, Politiche Sociali e Disabilità della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia che indicano le modalità, i termini e i dati contabili per la redazione del Bilancio di esercizio 2018:

- nota prot.n. 3973 del 12.02.2019 avente ad oggetto "Richiesta dati per la redazione del bilancio d'esercizio 2018" e le successive richieste di controllo delle partite infragruppo;
- nota prot. n.9223 del 19.04.2019 avente ad oggetto "Indicazioni per la redazione del bilancio 2018" con la quale è stato trasmesso il documento "Direttive, criteri, modalità ed elementi economico - finanziari per la redazione del bilancio di esercizio 2018";

Preso atto che nel succitato documento contenente le direttive, criteri, modalità ed elementi economici finanziari per la redazione del Bilancio di esercizio 2018 sono riportate tutte le valorizzazioni economiche e le modalità di contabilizzazione delle seguenti attività:

mobilità regionale strutture pubbliche 2018 dettagliata in:

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

mobilità per attrazione extraregionale;

mobilità internazionale;

dettaglio dei contributi indistinti regionali;

variazione finanziamento per risorse aggiuntive personale del comparto 2018;

variazione finanziamento per risorse aggiuntive della dirigenza 2018;
 finanziamento mobilità extraregionale 2018;
 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
- a) il rendiconto finanziario
- b) la nota integrativa;

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

Visto il Bilancio di esercizio 2018, 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 31.12.2018 evidenzia all'attivo i seguenti valori che pareggia in Euro 135.298.384.-

A	Immobilizzazioni	56.457.811
B	Attivo Circolante	78.779.700
C	Ratei e Risconti	60.873

e al passivo i seguenti valori

A	Patrimonio Netto	70.123.940
B	Fondi per rischi ed oneri	32.300.872
C	Trattamento di fine rapporto	0
D	Debiti	32.873.572
E	Ratei e risconti	0

tra i conti d'ordine per totali Euro 15.868.591.-

	Canoni leasing ancora da pagare	0
	Depositi Cauzionali	0
	Beni in comodato	85.496
	Altri conti d'ordine	15.783.095

Rilevato altresì che il Conto Economico 2018 evidenzia i seguenti valori:

A	Valore della produzione	117.459.895
B	Costi della produzione	113.889.208
	Differenza tra il valore e costo della produzione	3.570.687

C	Proventi ed oneri finanziari	- 283.514
D	Rettifica di valore attività finanziarie	0
E	Proventi ed oneri straordinari	784.962
	Imposte sul reddito dell'Esercizio	2.681.452
	Utile dell'Esercizio	1.390.683

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 2018 (DGR 185/2018 integrata e modificata con successiva DGR 725 del 21.03.2018);

Rilevato, inoltre, che gli incarichi a soggetti esterni sono stati assegnati nel corso del 2018 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 2018 nelle vie brevi in data 29 aprile 2019 e in data odierna ha espresso parere favorevole;

Tutto ciò premesso;
si propone:

- di adottare il Bilancio di esercizio 2018, 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 2018 pari ad Euro 1.390.683 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, Politiche Sociali e Disabilità, 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 sostituto Direttore Sanitario, Dott. Diego Serraino,

del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Cristina Zavagno

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

DELIBERA

1. di approvare il Bilancio di esercizio per l'anno 2018, 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 2018 pari ad Euro 1.390.683 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, Politiche Sociali e Disabilità, 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: 30/04/2019 18:08:13

IMPRONTA: 281F12352F30EAC970F9D52DA54BA16377C7CC8986D29F2FBFA9C604E76AF6FD
77C7CC8986D29F2FBFA9C604E76AF6FD6A5DBAEBF88EB324929FD09E5FE3E576
6A5DBAEBF88EB324929FD09E5FE3E5760455FB455641E8D169B151009D0624EF
0455FB455641E8D169B151009D0624EF18EA6A8272B77CBC4CD4FC974D3040F0

NOME: MASSIMO ZANELLI

CODICE FISCALE: ZNLMSM74A23E473E

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:13:00

IMPRONTA: 28AEE9749C834D5AD881693EC021ACE778F8596DF9AE0F2ED1D233CE8C44353E
78F8596DF9AE0F2ED1D233CE8C44353E002F212AC067F4A3FCB9AB7CF1216096
002F212AC067F4A3FCB9AB7CF1216096FC3269F3D719F8719037AAA08A8EF173
FC3269F3D719F8719037AAA08A8EF173D2986E5F0E771E2A18BBA77EF99AA0E0

NOME: CRISTINA ZAVAGNO

CODICE FISCALE: ZVGCST68P69Z401X

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:16:36

IMPRONTA: 03614B444277AD2F3C51D4C8A7EA4C328D6805FFE23D551465F4B0CDCFA62728
8D6805FFE23D551465F4B0CDCFA627284AAD6055DE1B1BA6DD1212BC0EFA7A21
4AAD6055DE1B1BA6DD1212BC0EFA7A213B2D35AFFD8F2E85BB3F5838FDAD9DD7
3B2D35AFFD8F2E85BB3F5838FDAD9DD7B92A0EE3CBB7C884049A1B2EA50FFAC9

NOME: DIEGO SERRAINO

CODICE FISCALE: SRRDGI56P11L582T

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:18:28

IMPRONTA: 8A4F384AB5DF099D5A5947111236B2DF5ED2E1462CFA887F21422C17EDD2AC73
5ED2E1462CFA887F21422C17EDD2AC73D5D678493A5B5A5886549A78C633E8EB
D5D678493A5B5A5886549A78C633E8EB013D74A78FAC00A43709306BF2AF69D8
013D74A78FAC00A43709306BF2AF69D8638D14280495F32AF76C79C3A5E799DA

NOME: SILVIA FRANCESCHI

CODICE FISCALE: FRNSLV55B49F205D

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:20:26

IMPRONTA: 39E8373047E0FF17F3F4E60AED054A3CC71D31D9F2C264341208ED90B8774C97
C71D31D9F2C264341208ED90B8774C97B365F18D7B355A6B80A90F37C951E172
B365F18D7B355A6B80A90F37C951E17255396A81760B53D7569CB72102963525
55396A81760B53D7569CB721029635255ADB634E9EEE1573C085ABF8A8A7AB03

NOME: ADRIANO MARCOLONGO

CODICE FISCALE: MRCDRN56D10B345N

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:22:05

IMPRONTA: 277B6F73F2A5D97050743482ADEAAFF7D795EACC9DDB5D019C29806DB4576EDB
D795EACC9DDB5D019C29806DB4576EDB7FFE1F54C0AACDE0589C77B1D959124E
7FFE1F54C0AACDE0589C77B1D959124EB0681F77CF6301E915ED347FEA2B1821
B0681F77CF6301E915ED347FEA2B1821A52E9F12AE4A7A01794CC37DAE6ACBFE

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 30/04/2019, 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, Politiche Sociali e Disabilità, al Ministero della Salute e al Ministero dell'Economia e delle Finanze e al Collegio Sindacale 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 30/04/2019

L'INCARICATO
Stefania Colussi

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: STEFANIA COLUSSI

CODICE FISCALE: CLSSFN87S65I403X

DATA FIRMA: 30/04/2019 18:38:58

IMPRONTA: AC9796700321C2FCA7F48B0D07148200296A5A5BD0124A3045BDB9E8AA55AC0A
296A5A5BD0124A3045BDB9E8AA55AC0A175640D1552F50E40C89BA4E38161C19
175640D1552F50E40C89BA4E38161C196E155B3662C09A6EAF3856D0C231069D
6E155B3662C09A6EAF3856D0C231069D80D3864CF49B822D6CA8EA678DAAC19E