



**FONDAZIONE**  
**IRCCS POLICLINICO "SAN MATTEO"**  
Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico di diritto pubblico  
C.F. 00303490189 - P. IVA 00580590180  
V.le Golgi, 19 - 27100 PAVIA  
Tel. 0382 5011

Pavia, li 28/02/2017

P-20170001297

P-20170007647

**REGIONE LOMBARDIA**  
**DIREZIONE GENERALE SALUTE**  
**U.O ECONOMICO FINANZIARIO E SISTEMI**  
**DI FINANZIAMENTO**  
**STRUTTURA BILANCI,COSTI E EQUILIBRIO**  
**ECONOMICO FINANZIARIO DI SISTEMA**  
**Piazza Città di Lombardia 1**  
**20124 Milano**

OGGETTO: NOTA TRASMISSIONE DI VERBALE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2017.

Ad integrazione della documentazione inviata con nota aziendale prot. n. 20170005693 del 14/02/2017, si trasmette il verbale n. 7 redatto dal Collegio Sindacale in data 27/02/2017.

Il sottoscritto Calogero Dr. Giuseppe che invia la presente nota di trasmissione per il deposito del verbale del Collegio Sindacale sul bilancio aziendale, ai fini del controllo della Giunta Regionale di cui all'art.18, comma 6, L.R. 33/2009, dichiara ai sensi degli artt.38, comma 3 bis e 47 del DPR 445/2000, che gli atti e i documenti sopra elencati inclusi nel documento elettronico in formato PDF, composto da n° 3 pagine numerate da 1 a 3, inviato in via informatica attraverso la Piattaforma BILANCI WEB- SCRIBA, sono conformi ai corrispondenti documenti originali e autografati in originale depositati presso la sede legale dell'Azienda .

Firmato digitalmente ex art. 24 D.Lgs 82/2005

Il Dirigente U.O. Economico Finanziaria o F.F.

Calogero Dr. Giuseppe



**FONDAZIONE  
IRCCS POLICLINICO "SAN MATTEO"**

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
di diritto pubblico

C.F. 00303490189 - P. IVA 00580590180

V.le Golgi, 19 - 27100 PAVIA  
Tel. 0382 5011

**VERBALE n. 07/17  
del  
COLLEGIO SINDACALE**

Il giorno 27 febbraio 2017, alle ore 15.00, presso la Struttura Economico/Finanziaria della Fondazione IRCCS Policlinico San Matteo di Pavia, si riunisce il Collegio Sindacale nelle persone dei signori:

- Dr. Fabrizio DI GIAMPIETRO, Presidente, designato dal Ministero della Salute, nominato con determina n. 4/D.G./0002 del 5/01/2016;
- Dr. Antonio GAFFURI, Sindaco effettivo, designato dalla Regione Lombardia, nominato con determina n. 4/D.G./0002 del 5/01/2016;

Risulta assente giustificato il Dr. Enrico LAMANNA, Sindaco effettivo, designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, nominato con determina 4/D.G./0805 del 27/10/2016.

È presente il Dr. Giuseppe Calogero in qualità di Dirigente responsabile del settore Economico Finanziario dell'Ente, invitato ad assistere alla riunione del Collegio Sindacale, per fornire a quest'ultimo tutte le informazioni utili all'espletamento delle funzioni di controllo.

In merito al seguente punto dell'ordine del giorno:

**1. Parere sul Bilancio Preventivo Economico 2017**

Il Collegio recepisce la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 4/CDA/015 del 14/02/2017 in merito all'approvazione del bilancio preventivo economico 2017, composto dai seguenti documenti:

- Bilancio
- Nota integrativa descrittiva gestione sanitaria
- Nota integrativa descrittiva gestione ricerca
- Nota integrativa descrittiva emergenza urgenza 118
- Relazione del Direttore Generale
- Schema di dettaglio dei contributi vincolati
- Tabella di dettaglio altre prestazioni
- Modello A - dettaglio costi del personale
- Tabella di dettaglio accantonamenti
- Tabella di dettaglio oneri e proventi straordinari
- Piano degli investimenti
- Relazione piano degli investimenti

nelle risultanze complete dei valori e dei costi della produzione secondo i seguenti elementi di sintesi:

<b>(€/1.000) Valore della Produzione</b>		<b>(€/1.000) Costi della Produzione</b>	
DRG	170.412	Personale	155.854
Prestazioni Ambulatoriali	50.728	Beni e Servizi	191.871
Funzioni/Contributi	65.509	Amm.ti e Accant.ti	16.495
Farmaci di file F	67.475	<b>Totale</b>	<b>364.220</b>

Altre Entrate	23.510	Interessi passivi	2.619
		Imposte sul Reddito	10.795
<b>Totale</b>	<b>377.634</b>	<b>Totale</b>	<b>377.634</b>
		<b>Utile di esercizio</b>	<b>0</b>

Il Collegio prende visione del Decreto di Regione Lombardia n. 1221 del 07/02/2017 ad oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, Fondazioni IRCCS, INRCA di Casatenovo, AREU e Agenzia dei Controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del FSR per l'esercizio 2017". Il decreto prescrive alle Aziende la trasmissione del BPE entro il 14 febbraio 2017.

Al documento in esame è allegata l'assegnazione per l'esercizio 2017, che per la sezione sanitaria ed AREU ammonta a complessivi euro 371.924 migliaia.

Il BPE 2017 include altresì il contributo di ricerca corrente, pari a €5.710.000 stimato nella misura dell'85% del contributo ricevuto nell'anno 2016.

Il documento include le linee guida per la presentazione del BPE 2017.

Il Collegio prende in esame il BPE unitamente al Decreto sopra citato evidenziando quanto segue:

- Contributi in c/esercizio da privati: la voce, per la quale si prevede asseverazione da parte del Collegio Sindacale, non risulta movimentata. In merito il responsabile del Servizio Economico Finanziario precisa che la voce verrà movimentata nel corso dell'anno sulla scorta degli atti ufficiali, provvedendo alla correlazione con i costi a cui tali contributi fanno riferimento;
- Contributi in c/esercizio da altri Enti pubblici: la voce include l'assegnazione AREU per €10.255 migliaia, coerentemente con il decreto di assegnazione. Il Collegio assevera l'importo di assegnazione verificandone l'assegnazione tra i ricavi "Contributi in c/esercizio da altri enti pubblici";
- Utilizzo contributi anni precedenti: il Collegio rileva che la voce non risulta movimentata. In merito, il responsabile del Servizio Economico Finanziario precisa che la voce sarà movimentata in sede di bilancio consuntivo e dei CET in funzione dei vincoli di utilizzo dei contributi indicati negli atti di assegnazione;
- Libera professione: In merito alla libera professione, il Collegio prende visione del prospetto allegato al bilancio BPE 2017, dal quale emerge un ricavo complessivo di €9.503 migliaia, costi per €7.336 migliaia, un margine pari a €/000 1.215, dopo un accantonamento per fondo L. Balduzzi di €/000 434 e fondo di perequazione per €/000 518. Il margine della libera professione del BPE 2017 risulta positivo, ed è uguale al valore emergente dal bilancio IV CET 2016, in coerenza con il bilancio di assestamento 2016.

Il Collegio rileva che i dati riportati nella tabella "Altri costi per intramoenia" riportano dati storici relativi all'anno 2015, in attesa dei dati più aggiornati ottenibili dal consuntivo 2016. In relazione ai costi diretti, il responsabile della Struttura Economico Finanziaria riferisce di prevedere un valore in sensibile diminuzione, per effetto della riorganizzazione dell'attività intramoenia effettuata dalla Direzione Strategica nel corso del secondo trimestre dell'anno 2016. Tale riorganizzazione ha previsto, tra l'altro, una razionalizzazione del personale dedicato e il trasferimento di buona parte delle attività presso il Nuovo Ospedale.

Il Collegio in considerazione dell'attuale disponibilità dei dati previsionali relativi alla libera professione e in attesa di avere a disposizione i dati a consuntivo dell'esercizio precedente convalida i criteri adottati dal Direttore Generale in merito ai valori indicati nel BPE 2017.

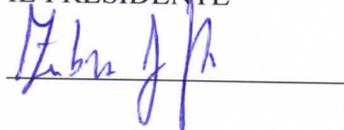
Il Collegio prende visione della Relazione del Direttore Generale dalla quale si evince il programma di riduzione di costi richiesto da Regione Lombardia per un ammontare di circa €6 milioni, concentrato in larga parte sui costi relativi a dispositivi medici e altri beni e servizi. Il Collegio inoltre prende atto delle difficoltà espresse dal Direttore Generale e delle linee e proposte formulate per il raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei costi richiesto.

Il Collegio raccomanda un costante monitoraggio dell'andamento dei costi per la verifica del raggiungimento degli obiettivi imposti dalla Regione Lombardia.  
Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2017, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Il verbale si conclude alle ore 17:30.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE



I COMPONENTI

