



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE



DELIBERAZIONE N. 204

L'anno **duemilaquindici**, addì **quattordici**, del mese di **dicembre**, alle ore **14.30**, presso l'Istituto "Giannina Gaslini" – Via G. Gaslini, n. 5, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Istituto "Giannina Gaslini", previa convocazione fatta pervenire a ciascun componente nei modi e termini statuari. Sono intervenuti i Signori:

- | | |
|---------------------------------|--------------|
| 1) dott. Pietro Pongiglione | - Presidente |
| 2) prof. Paolo Comanducci | - Membro |
| 3) avv. Carlo Golda | - " |
| 4) prof. Marcello Montefiori | - " |
| 5) dott. Mario Orlando | - " |
| 6) avv. Piero Giuseppe Reinaudo | - " |
| 7) dr. Paolo Pietro Repetto | - " |

Sono assenti giustificati il prof. Andrea Fusaro ed il dott. Edoardo Garrone.

Partecipano alla seduta, con voto consultivo:

- Il direttore generale, dr. Paolo Petralia,
- Il direttore scientifico f.f., dr. Luca A. Ramenghi,
- il direttore sanitario, dr. Silvio Del Buono.

E' presente alla seduta il Collegio Sindacale come segue:

- dott. Giulio Torlonia - Presidente
- dott. Mauro Ghio - Componente

E' inoltre presente il direttore amministrativo, dott. Paolo Faravelli.

Svolge le funzioni di verbalizzante l'avv. Carlo Berri, dirigente amministrativo a ciò delegato dal direttore generale.

Il Presidente, riconosciuta la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta. Viene posto in discussione il punto dell'ordine del giorno avente il seguente oggetto:

Approvazione bilancio economico di previsione 2016.

Il Consiglio

Richiamata la vigente normativa in materia di patrimonio e contabilità delle Aziende Sanitarie ed in particolare recepito quanto disposto dal D. Lgs. 118/2011 (e ss.mm.ii.) relativamente all'articolazione degli schemi di bilancio e dei prospetti ad esso allegati ed in particolare dall'art 25 - Bilancio preventivo economico annuale;

Preso atto che l'articolo 25 del D. Lgs 118/2011 sopra citato stabilisce, al punto 1, che il bilancio di previsione debba essere predisposto *"in coerenza con la programmazione sanitaria e con la programmazione economico-finanziaria della regione"*;

Accertato che la Regione non ha ancora emanato la prevista delibera di riparto e assegnazione del finanziamento regionale per l'esercizio 2016, né ha fornito indicazioni in merito agli importi del Fondo Sanitario Regionale ed ai valori di mobilità attiva intra ed extra regionale da iscrivere nel bilancio di previsione 2016;

Considerato che, pur in assenza della suddetta delibera, si rende comunque indispensabile dotarsi di uno strumento di gestione che permetta di pianificare e programmare l'andamento dei costi e dei ricavi relativi al prossimo esercizio e che, pertanto, si rende necessario procedere alla predisposizione del bilancio economico di previsione del 2016, in ottemperanza alle disposizioni di cui al D.Lgs 118/2011 sopra citato;

Preso atto che, in mancanza di differenti indicazioni regionali in merito, il finanziamento regionale è stato iscritto nella misura di quello provvisoriamente indicato dalla Regione per l'esercizio 2015 (come da DGR n. 1798 del 30/12/2014 – ultima delibera emanata dalla Regione in merito) con note Prot IGG 4707 dell'11/02/2015 e Prot. IGG n. 12437 del 09/04/2015, oltre alla quota a pareggio, iscritta alla voce "ulteriori finanziamenti regionali";

Visto il progetto contabile di bilancio preventivo economico annuale per l'esercizio 2016 predisposto dall'U.O.C . Bilancio Contabilità e Finanza come segue:

- per quanto riguarda i dati relativi all'assistenza, sulla base delle stime di costo e ricavo fornite dai Centri di Responsabilità, opportunamente rimodulate da parte dell'Amministrazione dell'Istituto e attestate ad Euro 161.069.100 (al netto della stima degli ammortamenti sterilizzati), pari ad **Euro 155.575.707** al netto della mobilità intra ed extra e delle altre poste rettificative regionali;
- per quanto riguarda i dati relativi alla ricerca, sulla base dei costi e dei ricavi forniti da parte della Direzione Scientifica, opportunamente integrati da parte dell'Amministrazione dell'Istituto, pari ad **Euro 16.180.784** (al netto degli accantonamenti per quote inutilizzate dei contributi della ricerca, non stimabili in quanto rilevabili solo in sede di scritture di chiusura di esercizio).

Preso altresì atto dei seguenti allegati al bilancio preventivo economico per l'esercizio 2016, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:

- **Piano dei flussi di cassa prospettici**, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All. 1**);
- **Modelli CE** - Ce totale (**All. 2a**), Ce assistenza (**All. 2b**), Ce ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto Ministero della Salute del 15 giugno 2012;
- **Nota illustrativa** con l'esplicitazione dei criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale (**All. 3**);
- **Piano triennale degli investimenti** per gli esercizi 2016, 2017 e 2018 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura dell'U.O.C. Servizi Tecnici (**All. 4**);
- **Relazione del Direttore Generale**, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**);

Visto il progetto di bilancio economico di previsione per l'esercizio 2016 (ed i relativi allegati), del quale si riportano di seguito i valori di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	184.778.884
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.955.598
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	14.711.060
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	12.760.607
- Contributi in c/esercizio – da privati	3.435.373
- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.841.289
- Concorsi, recuperi e rimborsi	1.157.500
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.762.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.095.271
- Altri ricavi e proventi	6.146.177
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	31.000
Proventi straordinari	1.440.000

Totale ricavi	186.249.884
----------------------	--------------------

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	178.611.455
- <i>Acquisti di beni sanitari</i>	<i>31.145.875</i>
- <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	<i>752.378</i>
- <i>Acquisti di servizi sanitari</i>	<i>11.163.078</i>
- <i>Acquisti di servizi non sanitari</i>	<i>22.273.439</i>
- <i>Manutenzioni e riparazioni</i>	<i>7.049.500</i>
- <i>Godimento di beni di terzi</i>	<i>767.059</i>
- <i>Costi del personale</i>	<i>91.654.141</i>
- <i>Oneri diversi di gestione</i>	<i>3.875.985</i>
- <i>Ammortamenti</i>	<i>9.000.000</i>
- <i>Accantonamenti dell'esercizio</i>	<i>930.000</i>
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	159.813
Oneri straordinari	440.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.038.616
Totale costi	186.249.884

Richiamata la deliberazione del Direttore Generale n. 1090 del 30/11/2015 con la quale è stato approvato il progetto di bilancio economico di previsione dell'esercizio 2016 ai fini della trasmissione al Collegio Sindacale per il previsto parere.

Visto il verbale n. 8 del 14 dicembre 2015 con il quale il Collegio Sindacale ha preso atto della sopra richiamata deliberazione del Direttore Generale n. 1090 del 30/11/2015 ed ha espresso parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del bilancio di previsione esaminato;

Ritenuto indispensabile allegare, quale parte integrante alla presente deliberazione, la relazione al bilancio economico di previsione per l'esercizio

2016 redatta dal Collegio Sindacale (**Allegato n. 6** al Bilancio economico di previsione);

Udita la relazione della dr.ssa Stefania Moncini, Direttore della U.O.C. Bilancio, Contabilità e Finanza e dei membri del Collegio sindacale presenti;

Visto l'art. 2 del vigente Statuto dell'Istituto, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione 28 luglio 1995, n. 415, esecutiva ai sensi di legge;

Sentito il parere favorevole del direttore scientifico f.f., del direttore sanitario e del direttore generale;

Con voti unanimi,

delibera

1. di approvare, per le motivazioni in premessa meglio esplicitate, dal punto di vista formale, il Bilancio economico di previsione 2016, predisposto nel rispetto di quanto stabilito dall'art. 25 del D. Lgs 118/2011 e corredato dei seguenti allegati che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione:
 - **Piano dei flussi di cassa prospettici**, redatto secondo lo schema di rendiconto finanziario previsto dall'art. 26 del D. Lgs. sopra citato (**All. 1**);
 - **Modelli CE** - Ce totale (**All. 2a**), Ce assistenza (**All. 2b**), Ce ricerca (**All. 2c**): conti economici dettagliati secondo gli schemi ministeriali approvati con decreto ministeriale 13 novembre 2007 e successive modificazioni ed integrazioni, con particolare riferimento al Decreto Ministerio della Salute del 15 giugno 2012;
 - **Nota illustrativa** con l'esplicitazione dei criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo economico annuale (**All. 3**);
 - **Piano triennale degli investimenti** per gli esercizi 2016, 2017 e 2018 - con indicazione delle relative modalità di finanziamento - redatto a cura dell'U.O.C. Servizi Tecnici (**All. 4**);
 - **Relazione del Direttore Generale**, illustrativa degli atti di programmazione aziendale (**All. 5**);
 - **Relazione del Collegio Sindacale** (**All. 6**).
2. di dare atto che il bilancio economico di previsione per l'esercizio 2016 si sostanzia nei seguenti valori economici di sintesi:

Ricavi totali	
Valore della produzione di cui:	184.778.884
- Contributi in c/esercizio – da Regione o Prov. autonoma per quota F.S. regionale	62.955.598
- Contributi in c/esercizio – extra fondo	14.711.060
- Contributi in c/esercizio – per ricerca	12.760.607
- Contributi in c/esercizio -- da privati	3.435.373

- Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-295.991
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	210.000
- Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.841.289
- Concorsi, recuperi e rimborsi	1.157.500
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.762.000
- Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	9.095.271
- Altri ricavi e proventi	6.146.177
Interessi attivi ed altri proventi finanziari	31.000
Proventi straordinari	1.440.000
Totale ricavi	186.249.884

Costi totali	
Costi della produzione di cui:	178.611.455
- Acquisti di beni sanitari	31.145.875
- Acquisti di beni non sanitari	752.378
- Acquisti di servizi sanitari	11.163.078
- Acquisti di servizi non sanitari	22.273.439
- Manutenzioni e riparazioni	7.049.500
- Godimento di beni di terzi	767.059
- Costi del personale	91.654.141
- Oneri diversi di gestione	3.875.985
- Ammortamenti	9.000.000
- Accantonamenti dell'esercizio	930.000
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	159.813

Oneri straordinari	440.000
Imposte sul reddito dell'esercizio	7.038.616
Totale costi	186.249.884

3. di trasmettere la presente deliberazione al Ministero della Salute ed alla Regione Liguria per quanto di rispettiva competenza;
4. di dare atto che la presente deliberazione non è soggetta a controllo, ai sensi della vigente normativa.

All.: c.s.

Il Direttore Generale
(Paolo Petralia)



Il Presidente
(Pietro Pongiglione)

