



## **Deliberazione n. 506 del 30 maggio 2019**

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2018.

L'anno 2019, addì 30 del mese di maggio in Como, nella sede dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale Lariana, il Direttore Generale dr. Fabio Banfi prende in esame l'argomento in oggetto e delibera quanto segue con l'assistenza del Direttore Amministrativo vicario avv. Gabriella Ceraulo, del Direttore Sanitario Matteo Soccio e del Direttore Sociosanitario dr.ssa Raffaella Ferrari.

### **IL DIRETTORE GENERALE**

richiamata la propria deliberazione n.432 del 14/05/2019 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2018";

vista la nota regionale prot. n. A1.2019.0244476 del 22/05/2019 relativa alla richiesta di aggiornamento dei dati esposti in bilancio d'esercizio per l'anno 2018 e la nota prot. n. A1.2019.0246612 del 24/05/2019 avente ad oggetto "Bilanci consuntivi 2018";

dato atto che a seguito di quanto richiesto, nella nota prot. A1.2019.0244476 del 22/05/2019 relativa alla richiesta di aggiornamento dei dati esposti in bilancio d'esercizio per l'anno 2018 e la nota prot. n. A1.2019.0246612 del 24/05/2019 avente ad oggetto "Bilanci consuntivi 2018" relativa all'istruttoria atti, l'azienda ha provveduto ad effettuare gli aggiornamenti di bilancio richiesti anche in merito alle osservazioni pubblicate e pervenute per il tramite del portale SCRIBA, garantendo in ogni caso l'equilibrio complessivo del bilancio 2018;

vista la Legge n. 833 del 23.12.1978, recante l'istituzione del Servizio Sanitario Nazionale;

visto il D.lgs 30.12.1992 n. 502 e successive modificazioni ed integrazioni in particolare l'articolo 5 comma 4;

visto il nuovo schema di bilancio delle aziende sanitarie ed ospedaliere definito con D.M. 11.02.2002;

vista la Legge Regionale 30 dicembre 2009 n. 33 recante "Testo Unico delle leggi regionali in materia di sanità" e precisamente l'articolo 21 comma 5 e seguenti;

Richiamate,

- la Legge Regionale 11 agosto 2015, n. 23 recante "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al Titolo I e al Titolo II della legge regionale 30 dicembre 2009, n. 33 (Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità);

- la D.G.R. n. X/4483 del 10.12.2015 con cui – in attuazione della suddetta Legge Regionale - è stata costituita a decorrere dal 1° gennaio 2016 l'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (A.S.S.T.) Lariana;

- la DGR del 20.12.2017 n. X/7600 "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2018" contenente nell'allegato le "regole di gestione del servizio sociosanitario 2018";

il decreto n. 1378 del 05/02/2018 avente ad oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, fondazioni IRCCS, INCRA di Casatenovo ed AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di

parte corrente del F.S.R per l'esercizio 2018" relativo all'assegnazione per l'anno 2018 del finanziamento di parte corrente;

il decreto n. 14513 del 10/10/2018 avente ad oggetto " Modifica e/o integrazione dell'assegnazione a favore delle ATS, ASST, fondazioni IRCCS, INCRA di Casatenovo ed AREU e Agenzia dei controlli delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R per l'esercizio 2018" relativo all'assegnazione per l'anno 2018 a seguito delle procedure di assestamento"

dato atto, inoltre, che le indicazioni contenute nelle note della Direzione Generale Sanità avente ad oggetto " Pubblicazione documenti per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2018 e relativi allegati " di cui alla nota prot. n. A1.2019.0148029 del 19/04/2019, sono state ottemperate e il Bilancio d'esercizio 2018 ne accoglie i relativi riflessi contabili;

viste le linee guida regionali contabili e tecniche per la redazione del bilancio e tutti i prospetti con dati specifici per l'ASST Lariana necessari alla stesura del bilancio 2018, pubblicate sulla piattaforma SCRIBA;

Preso atto che il Decreto Regionale n. 6245 del 07/05/2019 avente ad oggetto " Assegnazione definitiva alle A.T.S. alle A.S.S.T. all'AREU , all'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario lombardo e alle fondazioni IRCCS del finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2018", agli atti dell'azienda, contiene le disposizioni e dati necessari per la redazione del Bilancio di esercizio 2018 e i dati di validazione della produzione anno 2018 ed altri dati necessari per la predisposizione del bilancio 2018, nelle risultanze finali contenuti nella scheda allegata al decreto regionali di cui sopra , che qui si intendono riportati e trascritti.

Preso atto altresì della nota della Direzione Generale Areu prot. n 2425 del 08/03/2019 con la quale è stato comunicato l'importo riconosciuto all'Azienda, per l'anno 2018, per l'attività di emergenza urgenza extraospedaliera;

viste le risultanze finali del conto economico così riassunte: (valori €/000)

**Bilancio d'esercizio (D.Lgs.  
23/6/2011 - n. 118) Anno: 2018**

**Nome dell'Azienda**

**712 ASST LARIANA**

**Dati in €/1.000- Anno:  
2018- Consuntivo**

		Bilancio Consuntivo Complessivo 2018	Bilancio Consuntivo Attività Sanitaria 2018	Bilancio Consuntivo Attività Territoriale 2018	Bilancio Consuntivo Attività 118 2018
<b>Codice</b>	<b>SCHEMA DI CONTO ECONOMICO</b>				
A	<b>A) Valore della produzione</b>				
<b>A1</b>	<b>A1) Contributi in conto esercizio</b>	<b>112.232</b>	<b>67.162</b>	<b>29.144</b>	<b>15.926</b>
A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	95.813	66.669	29.144	-
A.1.b	A.1.b) Contributi in c/esercizio extra fondo	16.284	358	-	15.926
A.1.b.1	A.1.b.1) Contributi da Regione (extrafondo) - vincolati	358	358	-	-
A.1.b.2	A.1.b.2) Contributi da Regione (extrafondo) - Risorse agg.regionali cop. LEA	-	-	-	-
A.1.b.3	A.1.b.3) Contributi da Regione (extrafondo) - Risorse agg.regionali cop. extra LEA	-	-	-	-

A.1.b.4	A.1.b.4) Contributi da Regione (extrafondo) - altro	-	-	-	-
A.1.b.5	A.1.b.5) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extrafondo) - altro	15.926	-	-	15.926
A.1.b.6	A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
A.1.c	A.1.c) Contributi in conto esercizio - per ricerca	-	-	-	-
A.1.c.1	A.1.c.1)da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
A.1.c.2	A.1.c.2)da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
A.1.c.3	A.1.c.3)da Regione e altri enti pubblici	-	-	-	-
A.1.c.4	A.1.c.4)da privati	-	-	-	-
A.1.d	A.1.d) Contributi in conto esercizio da privati	135	135	-	-
<b>A2</b>	<b>A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	-	-	-	-
<b>A3</b>	<b>A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	-	-
<b>A4</b>	<b>A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>213.985</b>	<b>213.153</b>	<b>832</b>	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	205.849	205.844	5	-
A.4.b	A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	6.389	6.105	284	-
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	1.747	1.204	543	-
<b>A5</b>	<b>A5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>5.556</b>	<b>4.891</b>	<b>651</b>	<b>14</b>
<b>A6</b>	<b>A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)</b>	<b>7.648</b>	<b>7.557</b>	<b>91</b>	-
<b>A7</b>	<b>A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>20.617</b>	<b>17.782</b>	<b>2.372</b>	<b>463</b>
<b>A8</b>	<b>A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-
<b>A9</b>	<b>A9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>745</b>	<b>689</b>	<b>56</b>	-
<b>A_T</b>	<b>TOTALE A)</b>	<b>360.846</b>	<b>311.297</b>	<b>33.146</b>	<b>16.403</b>
<b>B</b>	<b>B) Costi della produzione</b>	-	-	-	-
<b>B1</b>	<b>B1) Acquisti di beni</b>	<b>73.458</b>	<b>64.610</b>	<b>8.724</b>	<b>124</b>
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	71.953	63.288	8.572	93
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.505	1.322	152	31
<b>B2</b>	<b>B2) Acquisti di servizi</b>	<b>31.208</b>	<b>15.456</b>	<b>5.441</b>	<b>10.311</b>
B.2.a	B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	297	-	-	297
B.2.b	B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-

B.2.c	B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	4.109	4.010	99	-
B.2.d	B.2.d) Acquisto servizi sanitari - Assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e	B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Assistenza integrativa	63	-	63	-
B.2.f	B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Assistenza protesica	3.049	-	3.049	-
B.2.g	B.2.g) Acquisto servizi sanitari - Assistenza ospedaliera	-	-	-	-
B.2.h	B.2.h) Acquisto prestazioni psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
B.2.i	B.2.i) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
B.2.j	B.2.j) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
B.2.k	B.2.k) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	11.041	314	811	9.916
B.2.l	B.2.l) Acquisto prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
B.2.m	B.2.m) Compartecipazione al personale per att. Libero professionale (Intramoenia)	5.820	5.411	409	-
B.2.n	B.2.n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	153	-	153	-
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.983	1.402	484	97
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	4.693	4.319	373	1
B.2.q	B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>B3</b>	<b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>35.982</b>	<b>34.944</b>	<b>815</b>	<b>223</b>
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	35.668	34.654	801	213
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	136	131	1	4
B.3.c	B.3.c) Formazione	178	159	13	6
<b>B4</b>	<b>B4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>8.034</b>	<b>7.787</b>	<b>188</b>	<b>59</b>
<b>B5</b>	<b>B5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>6.460</b>	<b>3.239</b>	<b>3.214</b>	<b>7</b>
<b>B6</b>	<b>B6) Costi del personale</b>	<b>160.628</b>	<b>144.168</b>	<b>11.365</b>	<b>5.095</b>
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	53.186	48.071	3.243	1.872
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.142	3.704	1.438	-
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	64.659	60.255	2.145	2.259
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.847	1.599	187	61
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	35.794	30.539	4.352	903
<b>B7</b>	<b>B7) Oneri diversi di gestione</b>				<b>14</b>

		4.307	4.253	40	
<b>B8</b>	<b>B8) Ammortamenti</b>	<b>23.897</b>	<b>20.892</b>	<b>2.536</b>	<b>469</b>
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	126	115	11	-
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	14.303	13.622	274	407
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	9.468	7.155	2.251	62
<b>B9</b>	<b>B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>71</b>	<b>71</b>	-	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	71	71	-	-
<b>B10</b>	<b>B10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>978</b>	<b>945</b>	<b>33</b>	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	966	938	28	-
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	12	7	5	-
<b>B11</b>	<b>B11) Accantonamenti</b>	<b>5.176</b>	<b>5.144</b>	<b>32</b>	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	3.968	3.968	-	-
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	490	481	9	-
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	103	103	-	-
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	615	592	23	-
<b>B_T</b>	<b>TOTALE B)</b>	<b>350.199</b>	<b>301.509</b>	<b>32.388</b>	<b>16.302</b>
<b>B_Z</b>	<b>Differenza tra valore e costi della produzione</b>	<b>10.647</b>	<b>9.788</b>	<b>758</b>	<b>101</b>
<b>C</b>	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	-	-	-	-
<b>C1</b>	<b>C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari</b>	-	-	-	-
<b>C2</b>	<b>C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	-	-
<b>C_T</b>	<b>TOTALE C)</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	-	-
<b>D</b>	<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	-	-	-	-
<b>D1</b>	<b>D1) Rivalutazioni</b>	-	-	-	-
<b>D2</b>	<b>D2) Svalutazioni</b>	-	-	-	-
<b>D_T</b>	<b>TOTALE D)</b>	-	-	-	-
<b>E</b>	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>	-	-	-	-
<b>E1</b>	<b>E1) Proventi straordinari</b>	<b>1.969</b>	<b>1.464</b>	<b>190</b>	<b>315</b>
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	1.969	1.464	190	315
<b>E2</b>	<b>E2) Oneri straordinari</b>	<b>972</b>	<b>783</b>	<b>154</b>	<b>35</b>
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze				-

		343	222	121	
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	629	561	33	35
<b>E_T</b>	<b>TOTALE E)</b>	<b>997</b>	<b>681</b>	<b>36</b>	<b>280</b>
<b>E_Z</b>	<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>11.643</b>	<b>10.468</b>	<b>794</b>	<b>381</b>
<b>Y</b>	<b>Y) Imposte sul reddito dell'esercizio</b>	-	-	-	-
<b>Y1</b>	<b>Y1) IRAP</b>	<b>11.478</b>	<b>10.303</b>	<b>794</b>	<b>381</b>
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	10.595	9.488	759	348
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	513	460	20	33
Y.1.c	Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	370	355	15	-
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>Y2</b>	<b>Y2) IRES</b>	<b>165</b>	<b>165</b>	-	-
<b>Y3</b>	<b>Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-
<b>Y_T</b>	<b>TOTALE Y)</b>	<b>11.643</b>	<b>10.468</b>	<b>794</b>	<b>381</b>
<b>Z_99</b>	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	-	-	-	-

visto il risultato di cassa al 31.12.2018 sottoriportato:

RISULTATO DI CASSA AL 31.12.2018	Importi
----------------------------------	---------

• Cassa iniziale gestione azienda	-	1.332.926,41
• Reversali gestione azienda	-	345.889.499,02
• Mandati gestione azienda	-	345.811.536,04

Saldo gestione azienda (ente 1446) al 31.12.18	1.410.889,39
Di cui quota pignoramento al 31.12.2018 €0,00	

Verificata la corrispondenza dei dati SIOPE al Prospetto SIOPE estratto da sito ufficiale Banca D'Italia, che integralmente è contenuto nella nota integrativa descrittiva ;

Preso atto che lo Stato Patrimoniale dell'Azienda al 31.12.2018 risulta composto come di seguito riportato:

## Stato Patrimoniale (D.Lgs. 23/6/2011 - n. 118) Anno: 2018

### Nome dell'Azienda

**712 ASST LARIANA**

### Dati in €/1.000 - Anno: 2018 - Consuntivo

Codice	SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE	Bilancio Consuntivo - Totale 2017	Bilancio Consuntivo - Totale 2018	Variazioni 2018/2017 Importo
A	<b>ATTIVO</b>			
AA	<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
AA1	<b>A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>963</b>	<b>1.170</b>	<b>207</b>
AA11	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
AA12	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
AA13	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0
AA14	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
AA15	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali.	963	1.170	207
AA2	<b>A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>233.720</b>	<b>214.514</b>	<b>-19.206</b>
AA21	A.II.1) Terreni	7.554	7.554	0
AA21a	A.II.1.a) Disponibili	7.554	7.554	0
AA21b	A.II.1.b) Indisponibili	0	0	0
AA22	A.II.2) Fabbricati	196.268	182.111	-14.157
AA22a	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili).	1.829	1.702	-127
AA22b	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	194.439	180.409	-14.030
AA23	A.II.3) Impianti e macchinari	11.567	6.989	-4.578
AA24	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.903	9.539	-364
AA25	A.II.5) Mobili e arredi	3.455	2.071	-1.384
AA26	A.II.6) Automezzi	71	49	-22
AA27	A.II.7) Oggetti d'arte	469	475	6
AA28	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.134	2.057	-77
AA29	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	2.299	3.669	1.370
AA3	<b>A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>	<b>551</b>	<b>551</b>	<b>0</b>
AA31	A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
AA31a	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
AA31b	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
AA31c	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
AA31d	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0
AA32	A.III.2) Titoli	551	551	0
AA32a	A.III.2.a) Partecipazioni	551	551	0

AA32b	A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0
AA_T	<b>TOTALE A)</b>	<b>235.234</b>	<b>216.235</b>	<b>-18.999</b>
AB	B) ATTIVO CIRCOLANTE	0	0	0
AB1	<b>B.I) RIMANENZE</b>	<b>10.633</b>	<b>9.655</b>	<b>-978</b>
AB11	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	10.492	9.526	-966
AB12	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	141	129	-12
AB13	B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0
AB14	B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0
AB2	<b>B.II) CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>	<b>96.542</b>	<b>98.883</b>	<b>2.341</b>
AB21	B.II.1) Crediti v/ Stato	277	274	-3
AB21a	B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente	274	274	0
AB21a1	B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	274	274	0
AB21a2	B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	0	0	0
AB21b	B.II.1.b) Crediti v/ Stato - investimenti	0	0	0
AB21c	B.II.1.c) Crediti v/ Stato - per ricerca	0	0	0
AB21c1	B.II.1.c.1) Crediti v/ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AB21c2	B.II.1.c.2) Crediti v/ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AB21c3	B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
AB21c4	B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - Investimenti per ricerca	0	0	0
AB21d	B.II.1.d) Crediti v/Prefetture	3	0	-3
AB22	B.II.2) Crediti v/ Regione	52.882	60.670	7.788
AB22a	B.II.2.a) Crediti v/ regione - parte corrente	38.202	36.887	-1.315
AB22a1	B.II.2.a.1) Crediti v/ regione per spesa corrente	38.202	36.887	-1.315
AB22a1a	B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	12.149	12.689	540
AB22a1b	B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
AB22a1c	B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
AB22a1d	B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	26.053	24.198	-1.855
AB22a2	B.II.2.a.2) Crediti v/ regione per ricerca	0	0	0
AB22b	B.II.2.b) Crediti v/ regione - Patrimonio Netto	14.680	23.783	9.103
AB22b1	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	14.680	23.783	9.103
AB22b2	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0
AB22b3	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0
AB22b4	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0

AB23	B.II.3) Crediti v/Comuni	110	16	-94
AB24	B.II.4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	40.330	36.003	-4.327
AB24a	B.II.4.a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della regione	40.220	35.971	-4.249
AB24a1	B.II.4.a1) Crediti v/ ATS per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	0	0	0
AB24a2	B.II.4.a2) Crediti v/ ASST per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	1.081	0	-1.081
AB24a3	B.II.4.a3) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della regione	39.139	35.971	-3.168
AB24b	B.II.4.b) Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione	110	32	-78
AB25	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
AB26	B.II.6) Crediti v/Erario	0	0	0
AB27	B.II.7) Crediti v/ altri	2.943	1.920	-1.023
AB3	<b>B.III ) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AB31	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
AB32	B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
AB4	<b>B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.603</b>	<b>1.494</b>	<b>-109</b>
AB41	B.IV.1) Cassa	90	60	-30
AB42	B.IV.2) Istituto tesoriere	1.333	1.411	78
AB43	B.IV.3) Tesoreria unica	0	0	0
AB44	B.IV.4) Conto corrente postale	180	23	-157
AB_T	<b>TOTALE B)</b>	<b>108.778</b>	<b>110.032</b>	<b>1.254</b>
AC	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0	0
AC1	C.I) Ratei attivi	9	0	-9
AC2	C.II) Risconti attivi	137	60	-77
AC_T	<b>TOTALE C)</b>	<b>146</b>	<b>60</b>	<b>-86</b>
AC_TT	<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>344.158</b>	<b>326.327</b>	<b>-17.831</b>
AD	D) CONTI D'ORDINE	0	0	0
AD1	D.I) Canoni di leasing ancora da pagare	965	0	-965
AD2	D.II) Depositi cauzionali	0	0	0
AD3	D.III) Beni in comodato	15.258	15.569	311
AD4	D.IV) Altri conti d'ordine	19.810	20.515	705
AD_T	<b>TOTALE D)</b>	<b>36.033</b>	<b>36.084</b>	<b>51</b>
P	<b>PASSIVO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PA	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
PA1	A.I) Fondo di dotazione	0	2.683	2.683
PA2	<b>A.II) Finanziamenti per investimenti</b>	<b>197.867</b>	<b>192.157</b>	<b>-5.710</b>
PA21	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.653	1.529	-124
PA22	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0
PA22a	A.II.1.a) di cui Finanziamenti da Stato ex art. 20 L. 67/88	0	0	0
PA22b	A.II.1.b) di cui Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0

PA22c	A.II.1.c) di cui Finanziamenti da Stato - Altri -	0	0	0
PA23	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	195.034	189.885	-5.149
PA24	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0
PA25	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	1.180	743	-437
PA3	A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	12.619	12.370	-249
PA4	A.IV) Altre riserve	1.978	1.559	-419
PA5	A.V) Contributi per ripiano perdite	0	0	0
PA6	A.VI) Utili (perdite) portate a nuovo	0	0	0
PA7	A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0
PA_T	<b>TOTALE A)</b>	<b>212.464</b>	<b>208.769</b>	<b>-3.695</b>
PB	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0	0
PB1	B.I) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
PB2	B.II) Fondi per rischi	10.991	10.831	-160
PB3	B.III) Fondi da distribuire	0	0	0
PB4	B.IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	151	159	8
PB5	B.V) Altri fondi	7.692	8.882	1.190
PB_T	<b>TOTALE B)</b>	<b>18.834</b>	<b>19.872</b>	<b>1.038</b>
PC	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0	0
PC1	C.I) Premi operosità	3.638	3.631	-7
PC2	C.II) TFR personale dipendente	0	0	0
PC_T	<b>TOTALE C)</b>	<b>3.638</b>	<b>3.631</b>	<b>-7</b>
PD	D) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
PD1	D.I) Mutui passivi	50	25	-25
PD2	D.II) Debiti verso Stato	0	0	0
PD3	D.III) Debiti verso Regione	19.103	11.707	-7.396
PD4	D.IV) Debiti verso Comuni	222	145	-77
PD5	D.V) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	5.480	2.813	-2.667
PD5a	D.V.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	0	194	194
PD5b	D.V.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
PD5c	D.V.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
PD5d	D.V.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	5.479	2.614	-2.865
PD5d1	D.V.d1) Debiti v/ ATS per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	2.430	231	-2.199
PD5d2	D.V.d2) Debiti v/ ASST per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	0	0	0
PD5d3	D.V.d3) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.049	2.383	-666
PD5e	D.V.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0

PD5f	D.v.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione	1	5	4
PD6	D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	2	0	-2
PD7	D.VII) Debiti verso fornitori	41.518	37.970	-3.548
PD8	D.VIII) Debiti verso istituto tesoriere	0	0	0
PD9	D.IX) Debiti tributari	1.987	1.660	-327
PD10	D.X) Debiti altri finanziatori	23.404	21.728	-1.676
PD11	D.XI) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.689	2.916	227
PD12	D.XII) Altri debiti	14.205	14.530	325
PD_T	<b>TOTALE D)</b>	<b>108.660</b>	<b>93.494</b>	<b>-15.166</b>
PE	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	0	0	0
PE1	E.I) Ratei passivi	554	553	-1
PE2	E.II) Riscconti passivi	8	8	0
PE_T	<b>TOTALE E)</b>	<b>562</b>	<b>561</b>	<b>-1</b>
P_E_TT	<b>TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>344.158</b>	<b>326.327</b>	<b>-17.831</b>
PF	F) CONTI D'ORDINE	0	0	0
PF1	F.I) Canoni di leasing ancora da pagare	965	0	-965
PF2	F.II) Depositi cauzionali	0	0	0
PF3	F.III) Beni in comodato	15.258	15.569	311
PF4	F.IV) Altri conti d'ordine	19.810	20.515	705
PF_T	<b>TOTALE F)</b>	<b>36.033</b>	<b>36.084</b>	<b>51</b>

vista la nota integrativa descrittiva al bilancio d'esercizio 2018 , nella quale vengono ampiamente specificate le modalità e i criteri che hanno comportato le sopraccitate risultanze, nonché la relazione sulla gestione del Direttore Generale e tutti gli altri documenti del bilancio debitamente compilati e agli atti dell'azienda;

dato atto che il bilancio d'esercizio è stato redatto con chiarezza ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile ed al principio contabile OIC 012 e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e del risultato economico dell'esercizio;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo vicario, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario

### **DELIBERA**

1. di dichiarare che il presente bilancio sostituisce integralmente quello precedentemente approvato con deliberazione n. 432 del 14/05/2019;
2. di dichiarare, inoltre, che nel presente bilancio tutto ciò che non è stato oggetto di richiesta di chiarimenti e aggiornamento dati non è variato rispetto all'atto precedente soprarichiamato;
3. di approvare il Bilancio Consuntivo dell'anno 2018 e i documenti di seguito specificati, che sono agli atti dell'azienda e da cui emerge l'equilibrio economico finanziario:

1. DICHIARAZIONE SOTTITUTIVA RELATIVA ALLA DELIBERA AGGIORNAMENTO INVENTARIO DI COSTITUZIONE;
  2. RELAZIONE SULLA GESTIONE;
  3. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA;
  4. NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA EMERGENZA URGENZA 118;
  5. BILANCIO DI ESERCIZIO CE;
  6. SCHEMA DI DETTAGLIO CONTRIBUTI VINCOLATI;
  7. TABELLA DETTAGLIO ALTRE PRESTAZIONI;
  8. TABELLA DI DETTAGLIO ACCANTONAMENTI;
  9. TABELLA DETTAGLIO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI;
  10. BILANCIO DI ESERCIZIO SP;
  11. CREDITI E DEBITI VERSO RL E INTERCOMPANY;
  12. CONTI D'ORDINE E DEBITI VERSO FORNITORI;
  13. DEBITI VERSO PERSONALE;
  14. CREDITI E DEBITI VERSO STATO;
  15. FONDI QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI;
  16. OGGETTI D'ARTE;
  17. MODELLO A : DETTAGLIO COSTI DEL PERSONALE;
  18. TABELLA DI DETTAGLIO PERSONALE;
  19. TABELLA STRANIERI STP;
  20. MODELLO LA;
  21. ALLEGATI ALLA RELAZIONE DI GESTIONE;
  22. MODELLO UDO ASST;
- 2 di dichiarare che il bilancio d'esercizio è stato redatto con chiarezza ai sensi dell'art. 2423 del Codice Civile ed al principio contabile OIC 012 e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e del risultato economico dell'esercizio;
- 3 di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale e alla Giunta Regionale per gli adempimenti di competenza;
- 4 di disporre la pubblicazione del presente atto, fermo restando gli effetti del controllo preventivo.

---

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
vicario  
f.to Avv. Gabriella Ceraulo

IL DIRETTORE SANITARIO  
f.to dr. Matteo Soccio

IL DIRETTORE SOCIOSANITARIO  
f.to dr.ssa Raffaella Ferrari

IL DIRETTORE GENERALE  
f.to dr. Fabio Banfi

**Documento validato e firmato digitalmente ai sensi della normativa vigente. Il documento originale è conservato digitalmente presso gli archivi informatici dell'ASST Lariana - Ospedale Sant'Anna di Como dai quali il presente è estratto**

Responsabile del procedimento: Dr. Gaetano Giorgianni  
Referente per l'istruttoria: Patrizia Piffaretti