



Sistema Socio Sanitario

Regione
Lombardia

ASST Lariana

Direzione Generale
Azienda Socio Sanitaria Territoriale LarianaSegreteria 031.585.9471 - Fax 031.585.9892
dir.gen@asst-lariana.it**Deliberazione n. 635 del 22 luglio 2020**

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2019.

L'anno 2020, addì 22 del mese di luglio 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 dott. Andrea Pellegrini, del Direttore Sanitario dr. Matteo Soccio e del Direttore Sociosanitario dr.ssa Raffaella Ferrari.

IL DIRETTORE GENERALE

richiamata la propria deliberazione n.534 del 30/06/2020 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2019";

vista la nota prot. n. A1.2020.0224472 del 09/07/2020 avente ad oggetto "Bilancio d'esercizio 2019 V1." e la nota regionale prot. n. A1.2020.0230055 del 16/07/2020 avente ad oggetto "istruttoria in ordine alla Delibera n. 534 del 30/06/2020 avente ad oggetto - Approvazione Bilancio Consuntivo Esercizio 2019 - dell'ASST Lariana e relativa alla richiesta di aggiornamento dei dati esposti in bilancio d'esercizio per l'anno 2019";

dato atto che a seguito di quanto richiesto, nella nota di cui al punto precedente, 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 2019 e a fornire nota di risposta, protocollo aziendale n.39741 del 21/07/2020 caricata su gestionale SCRIBA documentale ente 2019;

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 Decreto Ministero della Salute 24/05/2019;

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 n. XI/1046 del 17.12.2018 "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2019" contenente nell'allegato le "regole di gestione del servizio sociosanitario 2019";

il decreto n. 3838 del 21/03/2019 avente 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 F.S.R per l'esercizio 2019" relativo all'assegnazione per l'anno 2019 del finanziamento di parte corrente;

i nuovi decreti n. 11221 del 30/07/2019, n. 11755 del 06/08/2019 e n. 12995 del 13/09/2019 avente ad oggetto "Assegnazione a favore delle ATS, ASST, fondazioni IRCCS, Incra di Casatenovo, AREU e Agenzia del controllo delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R per l'esercizio 2019- V2. Modifica ed integrazione al decreto 11221del 30/07/2019;

il decreto n. 18870 del 20/12/2019 avente 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 F.S.R. per l'esercizio 2019 a seguito procedure di assestamento. Modifica ed integrazione del decreto N.12995/2019";

dato atto che con deliberazione n.482 del 11/06/2020 avente ad oggetto "Inventario di costituzione dell'ASST Lariana: definizione dello Stato Patrimoniale all'01/01/2019. Trasferimento Presidio Ospedaliero di Menaggio, L.R. 15 del 28/11/2018 " si è provveduto all'aggiornamento dell'inventario di costituzione della ASST Lariana a seguito della Legge regionale n.15 del 28 novembre 2018 "Modifiche al Titolo I,al Titolo III e all'allegato 1 della l.r. n. 33/2009 (Testo Unico delle leggi regionali in materia di sanità)", che prevede il nuovo assetto territoriale, tra gli altri, la ricollocazione dei presidi ospedalieri di Angera e di Menaggio per i quali è prevista la seguente nuova assegnazione: l'Ospedale di Menaggio dall'ASST Valtellina afferirà all'ASST Lariana e conseguentemente l'avvio delle procedure per la modifica dell'assegnazione del personale e del patrimonio disponibile ed indisponibile, attribuito con i decreti della Direzione Generale Welfare in data 31.12.2015, in attuazione della L.r. n. 23/2015;

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 2019, pervenute e pubblicate anche sulla piattaforma SCRIBA;

Preso atto che il Decreto Regionale n. 7217 del 22/06/2020 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 2019", agli atti dell'azienda, contiene le disposizioni e dati necessari per la redazione del Bilancio di esercizio 2019 e i dati di validazione della produzione anno 2019 ed altri dati necessari per la predisposizione del bilancio 2019, nelle risultanze finali contenute 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 5790 del 28/05/2020 con la quale è stato comunicato l'importo riconosciuto all'Azienda, per l'anno 2019, per l'attività di emergenza urgenza extraospedaliera;

viste le risultanze finali del conto economico così riassunte:

**Bilancio d'esercizio (D.Lgs.
23/6/2011 - n. 118) Anno: 2019**

Nome dell'Azienda

712 ASST LARIANA

**Dati in €. - Anno: 2019-
Consuntivo**

		Bilancio Consuntivo Complessivo 2019	Bilancio Consuntivo Attività Sanitaria 2019	Bilancio Consuntivo Attività Territoriale 2019	Bilancio Consuntivo Attività 118 2019
Codice	SCHEMA DI CONTO ECONOMICO				
A	A) Valore della produzione				
A1	A1) Contributi in conto esercizio	122.669.485	74.527.970	31.785.312	16.356.203

A.1.a	A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	105.845.894	74.060.582	31.785.312	-
A.1.b	A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov. Aut extra fondo	16.760.792	404.589	-	16.356.203
A.1.b.1	A.1.b.1) Contributi da Regione (extrafondo) - vincolati	348.589	348.589	-	-
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	16.391.136	34.933	-	16.356.203
A.1.b.6	A.1.b.6) Contributi da altri soggetti pubblici	21.067	21.067	-	-
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 - altro	62.799	62.799	-	-
A2	A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
A3	A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	79.308	79.308	-	-
A4	A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	229.938.549	229.029.143	909.406	-
A.4.a	A.4.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche	221.156.892	221.146.492	10.400	-
A.4.b	A.4.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	6.872.081	6.571.539	300.542	-
A.4.c	A.4.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	1.909.576	1.311.112	598.464	-
A5	A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	4.703.881	4.119.709	577.774	6.398
A6	A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	7.959.394	7.853.911	105.483	-
A7	A7) Quota contributi in conto capitale imputata nell'esercizio	18.217.991	15.506.653	2.268.283	443.055
A8	A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
A9	A9) Altri ricavi e proventi	835.730	774.705	61.025	-
A_T	TOTALE A)	384.404.338	331.891.399	35.707.283	16.805.656

B	B) Costi della produzione				
B1	B1) Acquisti di beni	80.037.629	69.904.183	10.006.020	127.426
B.1.a	B.1.a) Acquisti di beni sanitari	78.398.947	68.472.103	9.829.404	97.440
B.1.b	B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	1.638.682	1.432.080	176.616	29.986
B2	B2) Acquisti di servizi	34.741.974	17.852.236	6.378.965	10.510.773
B.2.a	B.2.a) Acquisto servizi sanitari - Medicina di base	331.143	-	-	331.143
B.2.b	B.2.b) Acquisto servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
B.2.c	B.2.c) Acquisto servizi sanitari - Assistenza specialistica ambulatoriale	4.267.543	4.201.277	66.266	-
B.2.d	B.2.d) Acquisto servizi sanitari - Assistenza riabilitativa	-	-	-	-
B.2.e	B.2.e) Acquisto servizi sanitari - Assistenza integrativa	167.736	-	167.736	-
B.2.f	B.2.f) Acquisto servizi sanitari - Assistenza protesica	3.417.301	-	3.417.301	-
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	11.538.036	435.155	981.469	10.121.412
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)	6.246.197	5.805.474	440.723	-
B.2.n	B.2.n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	144.255	-	144.255	-
B.2.o	B.2.o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.044.627	1.513.197	473.212	58.218
B.2.p	B.2.p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	6.585.136	5.897.133	688.003	-
B.2.q	B.2.q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
B3	B3) Acquisti di servizi non sanitari	37.599.411	36.667.228	706.998	225.185
B.3.a	B.3.a) Servizi non sanitari	37.291.297	36.380.108	695.304	215.885
B.3.b	B.3.b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	86.103	81.727	728	3.648
B.3.c	B.3.c) Formazione	222.011	205.393	10.966	5.652
B4	B4) Manutenzione e riparazione	8.797.765	8.445.513	292.094	60.158

B5	B5) Godimento di beni di terzi	6.603.854	2.736.171	3.855.869	11.814
B6	B6) Costi del personale	175.952.303	159.332.502	11.388.885	5.230.916
B.6.a	B.6.a) Personale dirigente medico	57.330.410	52.124.452	3.238.349	1.967.609
B.6.b	B.6.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	5.636.170	4.157.284	1.478.886	-
B.6.c	B.6.c) Personale comparto ruolo sanitario	71.411.920	66.931.047	2.172.585	2.308.288
B.6.d	B.6.d) Personale dirigente altri ruoli	1.893.371	1.720.800	167.966	4.605
B.6.e	B.6.e) Personale comparto altri ruoli	39.680.432	34.398.919	4.331.099	950.414
B7	B7) Oneri diversi di gestione	4.256.276	4.200.618	39.855	15.803
B8	B8) Ammortamenti	20.927.309	18.056.810	2.425.377	445.122
B.8.a	B.8.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	153.885	141.778	12.107	-
B.8.b	B.8.b) Ammortamento fabbricati	14.585.455	13.903.194	275.450	406.811
B.8.c	B.8.c) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	6.187.969	4.011.838	2.137.820	38.311
B9	B9) Svalutazione dei crediti	13.691	13.691	-	-
B.9.a	B.9.a) Svalutazione dei crediti	13.691	13.691	-	-
B10	B10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
B.10.a	B.10.a) Variazione rimanenze sanitarie	682.565	449.355	233.210	-
B.10.b	B.10.b) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
B.10.c	B.10.c) Variazione rimanenze non sanitarie	732.922	502.126	230.796	-
B.10.d	B.10.d) Variazione rimanenze non sanitarie	50.357	52.771	2.414	-
B11	B11) Accantonamenti	5.895.731	5.871.834	23.897	-
B.11.a	B.11.a) Accantonamenti per rischi	4.389.429	4.389.429	-	-
B.11.b	B.11.b) Accantonamenti per premio operosità	749.249	749.249	-	-
B.11.c	B.11.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati	233.238	233.238	-	-
B.11.d	B.11.d) Altri accantonamenti	523.815	499.918	23.897	-
B_T	TOTALE B)	374.143.378	322.631.431	34.884.750	16.627.197
B_Z	Differenza tra valore e costi della produzione	10.260.960	9.259.968	822.533	178.459
C	C) Proventi e oneri finanziari	-	-	-	-
C1	C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	62	62	-	-
C2	C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	221	221	-	-
C_T	TOTALE C)	-	-	-	-
D	D) Rettifiche di valore di attività	159	159	-	-

	finanziarie	-	-	-	-
D1	D1) Rivalutazioni	-	-	-	-
D2	D2) Svalutazioni	-	-	-	-
D_T	TOTALE D)	-	-	-	-
E	E) Proventi e oneri straordinari	-	-	-	-
E1	E1) Proventi straordinari	3.344.369	2.982.870	125.120	236.379
E.1.a	E.1.a) Plusvalenze	-	-	-	-
E.1.b	E.1.b) Altri proventi straordinari	3.344.369	2.982.870	125.120	236.379
E2	E2) Oneri straordinari	903.621	723.209	154.783	25.629
E.2.a	E.2.a) Minusvalenze	73.482	1.235	72.247	-
E.2.b	E.2.b) Altri oneri straordinari	830.139	721.974	82.536	25.629
E_T	TOTALE E)	2.440.748	2.259.661	-	210.750
E_Z	Risultato prima delle imposte	12.701.549	11.519.470	792.870	389.209
Y	Y) Imposte sul reddito dell'esercizio	-	-	-	-
Y1	Y1) IRAP	12.531.549	11.349.470	792.870	389.209
Y.1.a	Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	11.596.936	10.476.654	760.348	359.934
Y.1.b	Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	531.978	489.956	12.747	29.275
Y.1.c	Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	402.635	382.860	19.775	-
Y.1.d	Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
Y2	Y2) IRES	170.000	170.000	-	-
Y3	Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Y_T	TOTALE Y)	12.701.549	11.519.470	792.870	389.209
Z_99	Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-

visto il risultato di cassa al 31.12.2019 sottoriportato:

RISULTATO DI CASSA AL 31.12.2019	Importi
---	----------------

• Cassa iniziale gestione azienda	-	1.410.889,39
-----------------------------------	---	---------------------

• Reversali gestione azienda	-	388.199.704,83
• Mandati gestione azienda	-	382.301.995,65

Saldo gestione azienda (ente 1446) al 31.12.19		7.308.598,57
Di cui quota pignoramento al 31.12.2019 € 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 31.12.2019 risulta composto come di seguito riportato:

**Stato Patrimoniale (D.Lgs. 23/6/2011 -
n. 118) Anno: 2019**
Nome dell'Azienda

712 ASST LARIANA			
Dati in €.- Anno: 2019 - Consuntivo	Bilancio Consuntivo - Totale 2018	Bilancio Consuntivo - Totale 2019	Variazioni 2019/2018 Importo
SCHEMA DI STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO			
A) IMMOBILIZZAZIONI			
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.170.000	1.209.996	39.996
A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0
A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0	0
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali.	1.170.000	1.209.996	39.996
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	214.514.000	205.069.870	-9.444.130
A.II.1) Terreni	7.554.000	7.679.214	125.214
A.II.1.a) Disponibili	7.554.000	7.679.214	125.214
A.II.1.b) Indisponibili	0	0	0
A.II.2) Fabbricati	182.111.000	171.766.907	-10.344.093
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili).	1.702.000	1.577.257	-124.743
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	180.409.000	170.189.650	-10.219.350
A.II.3) Impianti e macchinari	6.989.000	8.297.477	1.308.477
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	9.539.000	9.748.797	209.797
A.II.5) Mobili e arredi	2.071.000	1.208.758	-862.242
A.II.6) Automezzi	49.000	28.542	-20.458
A.II.7) Oggetti d'arte	475.000	492.231	17.231
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.057.000	2.376.414	319.414

A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	3.669.000	3.471.530	-197.470
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	551.000	551.000	0
A.III.1) Crediti finanziari	0	0	0
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0	0
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0	0
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0	0
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0	0
A.III.2) Titoli	551.000	551.000	0
A.III.2.a) Partecipazioni	551.000	551.000	0
A.III.2.b) Altri titoli	0	0	0
TOTALE A)	216.235.000	206.830.866	-9.404.134
B) ATTIVO CIRCOLANTE	0	0	0
B.I) RIMANENZE	9.655.000	10.864.425	1.209.425
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	9.526.000	10.716.132	1.190.132
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	129.000	148.293	19.293
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	0	0	0
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	0	0	0
B.II) CREDITI - Con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	98.883.000	94.913.377	-3.969.623
B.II.1) Crediti v/ Stato	274.000	273.953	-47
B.II.1.a) Crediti v/ Stato - parte corrente	274.000	273.953	-47
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	274.000	273.953	-47
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	0	0	0
B.II.1.b) Crediti v/ Stato - investimenti	0	0	0
B.II.1.c) Crediti v/ Stato - per ricerca	0	0	0
B.II.1.c.1) Crediti v/ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
B.II.1.c.2) Crediti v/ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - Investimenti per ricerca	0	0	0
B.II.1.d) Crediti v/Prefetture	0	0	0
B.II.2) Crediti v/ Regione	60.670.000	63.450.034	2.780.034
B.II.2.a) Crediti v/ regione - parte corrente	36.887.000	37.563.662	676.662
B.II.2.a.1) Crediti v/ regione per spesa corrente	36.887.000	37.563.662	676.662
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	12.689.000	12.316.349	-372.651
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0

B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	24.198.000	25.247.313	1.049.313
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	0	0	0
B.II.2.a.2) Crediti v/ regione per ricerca	0	0	0
B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	0	0	0
B.II.2.b) Crediti v/ regione - Patrimonio Netto	23.783.000	25.886.372	2.103.372
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	23.783.000	25.886.372	2.103.372
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	0	0	0
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0	0
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92	0	0	0
B.II.3) Crediti v/Comuni	16.000	17.427	1.427
B.II.4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	36.003.000	29.385.303	-6.617.697
B.II.4.a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della regione	35.971.000	29.354.508	-6.616.492
B.II.4.a.1) Crediti v/ ATS per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	0	0	0
B.II.4.a.2) Crediti v/ ASST per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	0	0	0
B.II.4.a.3) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della regione	35.971.000	29.354.508	-6.616.492
B.II.4.a.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
B.II.4.b) Crediti v/aziende san. pubbliche fuori regione	32.000	30.795	-1.205
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	8.496	8.496
B.II.6) Crediti v/Erario	0	0	0
B.II.7) Crediti v/ altri	1.920.000	1.778.164	-141.836
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0	0
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
B.III.2) Titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.494.000	7.417.839	5.923.839
B.IV.1) Cassa	60.000	93.982	33.982
B.IV.2) Istituto tesoriere	1.411.000	7.308.598	5.897.598
B.IV.3) Tesoreria unica	0	0	0
B.IV.4) Conto corrente postale	23.000	15.259	-7.741
TOTALE B)	110.032.000	113.195.641	3.163.641
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0	0
C.I) Ratei attivi	0	0	0

C.II) Risconti attivi	60.000	42.739	-17.261
TOTALE C)	60.000	42.739	-17.261
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	326.327.000	320.069.246	-6.257.754
D) CONTI D'ORDINE	0	0	0
D.I) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0
D.II) Depositi cauzionali	0	0	0
D.III) Beni in comodato	15.569.000	17.256.491	1.687.491
D.IV) Altri conti d'ordine	20.515.000	20.487.661	-27.339
TOTALE D)	36.084.000	37.744.152	1.660.152
PASSIVO	0	0	0
A) PATRIMONIO NETTO	0	0	0
A.I) Fondo di dotazione	2.683.000	2.683.127	127
A.II) Finanziamenti per investimenti	192.157.000	189.411.069	-2.745.931
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	1.529.000	1.404.711	-124.289
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0	0
A.II.1.a) di cui Finanziamenti da Stato ex art. 20 L. 67/88	0	0	0
A.II.1.b) di cui Finanziamenti da Stato per ricerca	0	0	0
A.II.1.c) di cui Finanziamenti da Stato - Altri -	0	0	0
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	189.885.000	187.394.056	-2.490.944
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0	0
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	743.000	612.302	-130.698
A.III) Donazioni e lasciti vincolati a investimenti	12.370.000	12.422.048	52.048
A.IV) Altre riserve	1.559.000	1.452.835	-106.165
A.V) Contributi per ripiano perdite	0	0	0
A.VI) Utili (perdite) portate a nuovo	0	0	0
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	0	0	0
TOTALE A)	208.769.000	205.969.079	-2.799.921
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0	0
B.I) Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
B.II) Fondi per rischi	10.831.000	14.460.858	3.629.858
B.III) Fondi da distribuire	0	0	0
B.IV) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	159.000	332.857	173.857
B.V) Altri fondi	8.882.000	9.844.483	962.483
TOTALE B)	19.872.000	24.638.198	4.766.198
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0	0
C.I) Premi operosità	3.631.000	3.746.469	115.469
C.II) TFR personale dipendente	0	0	0
TOTALE C)	3.631.000	3.746.469	115.469
D) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0	0
D.I) Mutui passivi	25.000	0	-25.000
D.II) Debiti verso Stato	0	0	0
D.III) Debiti verso Regione	11.707.000	2.436.475	-9.270.525

D.IV) Debiti verso Comuni	145.000	100.736	-44.264
D.V) Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche	2.813.000	3.735.005	922.005
D.V.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	194.000	193.585	-415
D.V.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
D.V.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
D.V.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.614.000	3.514.790	900.790
D.V.d1) Debiti v/ ATS per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	231.000	0	-231.000
D.V.d2) Debiti v/ ASST per operazioni di conferimento/scorporo LR23/2015	0	1.331.813	1.331.813
D.V.d3) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	2.383.000	2.182.977	-200.023
D.V.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	0	0	0
D.v.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori regione	5.000	26.630	21.630
D.VI) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
D.VII) Debiti verso fornitori	37.970.000	37.576.345	-393.655
D.VIII) Debiti verso istituto tesoriere	0	0	0
D.IX) Debiti tributari	1.660.000	2.478.146	818.146
D.X) Debiti altri finanziatori	21.728.000	20.051.443	-1.676.557
D.XI) Debiti verso istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.916.000	3.634.922	718.922
D.XII) Altri debiti	14.530.000	15.123.664	593.664
TOTALE D)	93.494.000	85.136.736	-8.357.264
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	0	0	0
E.I) Ratei passivi	553.000	553.542	542
E.II) Risconti passivi	8.000	25.222	17.222
TOTALE E)	561.000	578.764	17.764
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	326.327.000	320.069.246	-6.257.754
F) CONTI D'ORDINE	0	0	0
F.I) Canoni di leasing ancora da pagare	0	0	0
F.II) Depositi cauzionali	0	0	0
F.III) Beni in comodato	15.569.000	17.256.491	1.687.491
F.IV) Altri conti d'ordine	20.515.000	20.487.661	-27.339
TOTALE F)	36.084.000	37.744.152	1.660.152

vista la nota integrativa descrittiva al bilancio d'esercizio 2019 , 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, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario

DELIBERA

1. di dichiarare che il presente bilancio sostituisce integralmente quello precedentemente approvato con deliberazione n. 534 del 30/06/2020;
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 2019 e i documenti di seguito specificati, che sono agli atti dell'azienda e da cui emerge l'equilibrio economico finanziario:

1. 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;
23. DETTAGLIO SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PER B&S;

- 4 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;
- 5 di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale e alla Giunta Regionale per gli adempimenti di competenza;

6 di disporre la pubblicazione del presente atto, fermo restando gli effetti del controllo preventivo.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
dott. Andrea Pellegrini

IL DIRETTORE SANITARIO
dr. Matteo Soccio

IL DIRETTORE SOCIOSANITARIO
dr.ssa Raffaella Ferrari

IL DIRETTORE GENERALE
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.

Responsabile del procedimento: dott. Gaetano Giorgianni
Referente per l'istruttoria: d.ssa Patrizia Piffaretti