

Protocollo A1.2017.0072055 del 28/03/2017

AI DIRETTORI GENERALI  
AI DIRETTORI AMMINISTRATIVI  
AI RESPONSABILI ECONOMICO FINANZIARIO

ASST GRANDE OSPEDALE METROPOLITANO  
NIGUARDA  
Email:  
[postacertificata@pec.ospedaleniguarda.it](mailto:postacertificata@pec.ospedaleniguarda.it)

ASST SANTI PAOLO E CARLO  
Email: [direzione.generale@pec.asst-santipaolocarlo.it](mailto:direzione.generale@pec.asst-santipaolocarlo.it)

ASST FATEBENEFRATELLI SACCO  
Email: [protocollo.generale@pec.asst-fbf-sacco.it](mailto:protocollo.generale@pec.asst-fbf-sacco.it)

ASST OVEST MILANESE  
Email: [protocollo@pec.asst-ovestmi.it](mailto:protocollo@pec.asst-ovestmi.it)

ASST RHODENSE  
Email: [protocollo.generale@pec.asst-rhodense.it](mailto:protocollo.generale@pec.asst-rhodense.it)

ASST NORD MILANO  
Email: [protocollo@pec.icp.mi.it](mailto:protocollo@pec.icp.mi.it)

ASST MELEGNANO E DELLA MARTESANA  
Email: [direzione.generale@pec.asst-melegnano-martesana.it](mailto:direzione.generale@pec.asst-melegnano-martesana.it)

ASST DI LODI  
Email: [protocollo@pec.asst-lodi.it](mailto:protocollo@pec.asst-lodi.it)

ASST DEI 7 LAGHI  
Email: [protocollo@pec.asst-settelaghi.it](mailto:protocollo@pec.asst-settelaghi.it)

ASST DI LECCO  
Email: protocollo@pec.asst-lecco.it

ASST DI BERGAMO OVEST  
Email: protocollo@pec.asst-bgovest.it

ASST DEGLI SPEDALI CIVILI DI BRESCIA  
Email:  
protocollo.spedalicivilibrescia@legalmail.it

ASST DELLA FRANCIACORTA  
Email: protocollo@pec.asst-franciacorta.it

ASST DEL GARDA  
Email: protocollo.aziendale@pec.aod.it

ASST DI CREMONA  
Email: protocollo@pec.asst-cremona.it

ASST DI MONZA  
Email: protocollo@pec.hsgerardo.org

ASST PAPA GIOVANNI XXIII  
Email: ufficioprotocollo@pec.asst-pg23.it

ASST DI PAVIA  
Email: direzione\_generale@pec.asst-pavia.it

ASST DI MANTOVA  
Email: direzionestrategica@pec.asst-mantova.it

ASST DI CREMA  
Email: protocollo@pec.asst-crema.it

ASST DELLA VALTELLINA E DELL'ALTO LARIO  
Email: protocollo@pec.asst-val.it

A.R.E.U. Lombardia - AZIENDA REGIONALE  
EMERGENZA URGENZA  
Email: protocollo@pec.areu.lombardia.it

AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA  
SOCIOSANITARIO LOMBARDO  
Email: acss@pec.regione.lombardia.it

e, p.c.



AI COLLEGI SINDACALI DELLE AZIENDE IN  
INDIRIZZO

DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE,  
FINANZA E CONTROLLO DI GESTIONE  
MANUELA GIARETTA

DIREZIONE GENERALE WELFARE  
GIOVANNI DAVERIO

**Oggetto : Approvazione Bilancio Preventivo 2017.**

Con la presente si trasmette la DGR n. 6391 del 27 marzo 2017 avente ad oggetto "Approvazione dei Bilanci Preventivi Economici 2017 delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T), dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza (A.R.E.U.) e dell'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario ai sensi dell'art. 4 comma 8 della L. 412/91 – (di concerto con l'Assessore Gallera)".

Quanto sopra, unitamente all'esito delle istruttorie svolte dagli uffici di competenza, è in corso di pubblicazione sul Portale SCRIBA nella sezione documentale di ogni Azienda.

Distinti saluti.

IL DIRIGENTE

ENRICA MAINARDI

Allegati:

File DGR 6391 del 27\_03\_2017\_ASST\_AREU\_AGENZIA CONTROLLO.pdf

Firma autografa sostituita con indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi del D.Lgs. 39/93 art. 3 c. 2.





# Regione Lombardia

## LA GIUNTA

---

DELIBERAZIONE N° X / 6391

Seduta del 27/03/2017

---

Presidente **ROBERTO MARONI**

Assessori regionali FABRIZIO SALA *Vice Presidente*  
VALENTINA APREA  
VIVIANA BECCALOSSÌ  
SIMONA BORDONALI  
FRANCESCA BRIANZA  
CRISTINA CAPELLINI  
LUCA DEL GOBBO

GIOVANNI FAVA  
GIULIO GALLERA  
MASSIMO GARAVAGLIA  
MAURO PAROLINI  
ANTONIO ROSSI  
ALESSANDRO SORTE  
CLAUDIA TERZI

Con l'assistenza del Segretario Fabrizio De Vecchi

Su proposta dell'Assessore Massimo Garavaglia di concerto con l'Assessore Giulio Gallera

Oggetto

APPROVAZIONE DEI BILANCI PREVENTIVI ECONOMICI 2017 DELLE AZIENDE SOCIO SANITARIE TERRITORIALI (A.S.S.T), DELL'AZIENDA REGIONALE EMERGENZA URGENZA (A.R.E.U.) E DELL'AGENZIA DI CONTROLLO DEL SISTEMA SOCIO SANITARIO AI SENSI DELL'ART. 4 COMMA 8 DELLA L. 412/91 – (DI CONCERTO CON L'ASSESSORE GALLERA)

Il Segretario Generale Antonello Turturiello

Si esprime parere di regolarità amministrativa ai sensi dell'art.4, comma 1, l.r. n.17/2014:

Il Dirigente Enrica Mainardi

Il Direttore Centrale Manuela Giaretta

Il Direttore Generale Giovanni Daverio

L'atto si compone di 10214 pagine

di cui 10199 pagine di allegati

parte integrante



# Regione Lombardia

## LA GIUNTA

---

### VISTI:

- l'art. 4, ottavo comma, della legge 30 dicembre 1991, n. 412, che attribuisce alla Regione il controllo preventivo sugli atti, ivi elencati, assunti dagli Enti Sanitari;
- il decreto legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 e successive modificazioni ed integrazioni recanti: "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23.10.1992 n. 421";
- l'art. 17 quarto comma della legge regionale n. 33 del 30 dicembre 2009 avente ad oggetto "Testo unico delle leggi regionali in materia di Sanità", così come modificata dalla L.R. 23/2015;
- il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 avente ad oggetto "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";
- il decreto legislativo n. 33 del 14 marzo 2013 avente ad oggetto "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" e successive modificazioni, ed in particolare l'art. 22;
- il decreto legge 19 giugno 2015, n. 78 "Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali" convertito con L. 6 agosto 2015, n. 125;
- la legge regionale n. 23 dell'11 agosto 2015, avente ad oggetto "Evoluzione del sistema sociosanitario lombardo: modifiche al Titolo I. e al Titolo II della legge Regionale 30 dicembre 2009, n. 33.";
- Il decreto legislativo n.97 del 25 maggio 2016 avente ad oggetto "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo alla legge 6 novembre 2012, n. 190 e del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell'articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche";
- Il Decreto Ministeriale del 21 giugno 2016 avente ad oggetto "Piani di cui



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, per le aziende ospedaliere (AO), le aziende ospedaliere universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici (IRCCS) o gli altri enti pubblici”;

**RICHIAMATE** le Deliberazioni della Giunta Regionale:

- n. X/5954 del 05 dicembre 2016 “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio-sanitario regionale per l'esercizio 2017”;

**RICHIAMATI** i decreti:

della Presidenza - Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione:

- n. 1221 del 7 febbraio 2017 ad oggetto “Assegnazione a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVÒ, AREU e AGENZIA DI CONTROLLO delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017”;
- n. 1292 dell'8 febbraio 2017 ad oggetto “Rettifica e integrazione del Decreto n. 1221 avente ad oggetto: “Assegnazione a favore delle ATS, ASST, FONDAZIONI IRCCS, INRCA DI CASATENOVÒ, AREU e AGENZIA DI CONTROLLO delle risorse destinate al finanziamento di parte corrente del F.S.R. per l'esercizio 2017””;

della Direzione Generale Welfare:

- n. 14030 del 29 dicembre 2016 ad oggetto: “Attivazione dell'offerta in copagamento in Regione Lombardia per la prevenzione delle malattie invasive batteriche da meningococco”;

**CONSIDERATO** che, al fine di impostare la gestione del Sistema Socio Sanitario Regionale per l'esercizio 2017 nel rispetto degli adempimenti normativi in essere, le risorse disponibili per il finanziamento 2017 sono state determinate come precisato nelle Regole di Sistema di cui alla DGR 5954/2016 sopracitata, per ogni linea di attività;

**ATTESO** che i bilanci preventivi economici devono essere redatti e approvati secondo le disposizioni del D.Lgs 118/2011 ed in relazione alle risorse assegnate con il decreto sopra citato che definisce, per le principali voci di costo, gli obiettivi economici assegnati per ogni azienda sanitaria. Gli obiettivi economici costituiscono limiti di costo per i principali fattori produttivi da considerarsi quali vincoli gestionali e invalicabili che saranno oggetto di puntuale monitoraggio in



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

corso d'anno;

**RITENUTO** di precisare che come richiamato nelle Regole di Sistema nel corso dell'esercizio 2017 e a seguito delle procedure per l'applicazione dei percorsi di efficientamento delle performances regolati dal DM 21 giugno 2016 e successive modifiche introdotte dalla Legge di Bilancio 2017, le Aziende oggetto di tali percorsi dovranno presentare appositi piani di rientro da sottoporre all'approvazione della Giunta Regionale;

**RICHIAMATE** altresì:

- le linee guida metodologiche e tecniche per la stesura del Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2017 nonché per la compilazione dei modelli/schemi di Bilancio aggiornati alla luce del modello organizzativo previsto dalla LR 23/2015, allegate al Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017 sopra citato;
- la nota prot. n. A1.2017.0020604 del 26 gennaio 2017 dell'U.O. Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario ad oggetto "Richiesta di indicazioni per la predisposizione del Bilancio Preventivo Economico 2017 ATS della Città Metropolitana di Milano per il "Progetto Milano";

**RICHIAMATA** infine la nota della Direzione Generale Welfare prot. G1.2017.0001878 del 23 gennaio 2017 avente ad oggetto: "Indicazioni in merito alle vaccinazioni contro i differenti ceppi di meningococco e contro la varicella – Regole 2017";

**PRESO ATTO CHE:**

#### **701 ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda ha adottato la deliberazione n. 109 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio di Previsione Esercizio 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n. A1.2017.0035302 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 109;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 17 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

#### **702 ASST Santi Paolo e Carlo:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Santi Paolo e Carlo ha adottato la deliberazione n. 263 avente ad oggetto "Approvazione proposta di Bilancio Preventivo Economico esercizio 2017. Versione V1";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0034958 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 263;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 4 del 16 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **703 ASST Fatebenefratelli Sacco:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Fatebenefratelli Sacco ha adottato la deliberazione n. 115 avente ad oggetto "approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035674 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 115;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 5 del 27 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **705 ASST Ovest Milanese:**

- in data 13/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Ovest Milanese ha adottato la deliberazione n. 24 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico anno 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035544 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 24;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 14 del 27 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **706 ASST Rhodense:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Rhodense ha adottato la





## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

deliberazione n. 00092/2017/DG avente ad oggetto “Adozione del Bilancio Preventivo Economico dell'A.S.S.T. Rhodense per l'anno 2017”;

- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035321 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 00092/2017/DG;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 52 del 22 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **707 ASST Nord Milano:**

- in data 13/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Nord Milano ha adottato la deliberazione n. 67 avente ad oggetto “Approvazione del bilancio preventivo economico per l'anno 2017”;
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035349 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 67;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 15/02/2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **708 ASST Melegnano e della Martesana:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Melegnano e della Martesana ha adottato la deliberazione n. 117 avente ad oggetto “Adozione del Bilancio Preventivo Economico per l'Esercizio 2017”;
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035496 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 117;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 3 del 16 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **709 ASST di Lodi:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Lodi ha adottato la deliberazione n. 00104 avente ad oggetto “Approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2017 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale di Lodi”;



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035385 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 00104;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 22 del 20 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **710 ASST dei Sette Laghi:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST dei Sette Laghi ha adottato la deliberazione n. 118 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico per l'anno 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035583 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 118;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 23 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **713 ASST della Valtellina e dell'Alto lario:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST della Valtellina e dell'Alto lario ha adottato la deliberazione n. 97 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo Economico anno 2017 dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale della Valtellina e dell'Alto Lario";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035650 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 97;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 27 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **715 ASST di Lecco:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Lecco ha adottato la deliberazione n. 58 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico 2017 – Approvazione";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035693 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 58;



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 14 del 21 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **716 ASST di Monza**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Monza ha adottato la deliberazione n. 175 avente ad oggetto "Adozione Bilancio Preventivo Economico - Esercizio 2017 – Attività Sanitaria, Attività Territoriale e Attività 118";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035717 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 175;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 24 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **718 ASST Papa Giovanni XXIII:**

- in data 13/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST Papa Giovanni XXIII ha adottato la deliberazione n. 263/17 avente ad oggetto "Approvazione del bilancio preventivo economico esercizio 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0034858 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 263/17;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 26 del 17 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **719 ASST di Bergamo Ovest:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Bergamo Ovest ha adottato la deliberazione n. 162 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico anno 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035231 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 162;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 13 del 24 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;



## **Regione Lombardia**

### **LA GIUNTA**

---

#### **721 ASST degli Spedali Civili di Brescia:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST degli Spedali Civili di Brescia ha adottato il Decreto n. 115 avente ad oggetto "Bilancio di Previsione 2017 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale degli Spedali Civili di Brescia";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035480 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 115;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 3 del 21 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **722 ASST della Franciacorta:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST della Franciacorta ha adottato la deliberazione n. 63 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo Economico 2017 dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale della Franciacorta";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035518 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 63;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 16 del 24 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **723 ASST del Garda:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST del Garda ha adottato la deliberazione n. 172 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Preventivo – Esercizio 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035482 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 172;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 21 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **724 ASST di Cremona:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Cremona ha adottato la



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

deliberazione n. 48 avente ad oggetto "Approvazione Bilancio Economico Preventivo anno 2017";

- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035499 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 48;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 16 del 24 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **725 ASST di Mantova:**

- in data 13/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Mantova ha adottato la deliberazione n. 138 avente ad oggetto "Fasc. 2017/1 (1.05.02) - Bilancio Preventivo Economico 2017 – approvazione";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035655 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 138;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 20 del 28 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **726 ASST di Crema:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Crema ha adottato la deliberazione n. 46 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico anno 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0034852 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 46;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 23 del 20 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **727 ASST di Pavia:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'ASST di Pavia ha adottato la deliberazione n. 74 avente ad oggetto "Adozione del Bilancio Preventivo 2017 dell'Azienda Sociosanitaria Territoriale (ASST) di Pavia";



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035376 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 74;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 18 del 22 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **991 Azienda Regionale Emergenza Urgenza:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza ha adottato la deliberazione n. 30/2017 avente ad oggetto "Approvazione del Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035093 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 30/2017;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 2 del 21 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

#### **992 Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo:**

- in data 14/02/2017 il Direttore Generale dell'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo ha adottato la determinazione n. 5 avente ad oggetto "Bilancio Preventivo Economico 2017";
- in data 14/02/2017 con prot. n A1.2017.0035701 è stato trasmesso l'atto deliberativo n. 5;
- acquisito inoltre il verbale del Collegio sindacale n. 4 del 21 febbraio 2017 nel quale è espresso parere favorevole all'approvazione dell'atto in oggetto;

**TENUTO CONTO** che i Bilanci Preventivi Economici 2017 sono stati presentati in data 14 febbraio 2017 e sono stati acquisiti agli atti della scrivente U.O. i pareri formulati dagli uffici delle Direzioni Centrali e Generali competenti;

**TENUTO CONTO** altresì che a seguito della presentazione dei Bilanci Preventivi Economici 2017 da parte delle Aziende Sanitarie, sono stati effettuati una serie di controlli volti ad accertare:

- il rispetto della corretta allocazione nelle apposite voci di bilancio delle



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

assegnazioni come da decreto regionale sopra richiamato, in particolare per le seguenti poste contabili: "Contributi regionali", "Altri ricavi", "Costi di sistema", "Costi a gestione diretta";

- il rispetto dei vincoli assegnati da Regione Lombardia con particolare riferimento alla spesa per "beni e servizi", in coerenza con gli obiettivi fissati dalla D.G.R X/5954 del 5 dicembre 2016 sopra richiamata, nonché la verifica delle motivazioni sottostanti gli scostamenti rilevati;
- il rispetto della corretta allocazione delle assegnazioni riferite alla rete territoriale come da decreto regionale sopra richiamato, nonché la corretta allocazione nelle apposite voci di bilancio delle assegnazioni riferite alle "gestioni dirette" dell'area socio-sanitaria per le sole ASST interessate;
- l'allineamento dei costi e ricavi intercompany, con particolare riferimento alle prestazioni sanitarie verso le aziende regionali del territorio;
- il rispetto dei vincoli di assegnazione concernenti il personale dipendente, l'attività di emergenza-urgenza 118 ed il piano degli investimenti, come relazionato dai competenti uffici regionali;
- il margine dell'attività di libera professione come precisato nei singoli pareri depositati nel sottofascicolo di bilancio;
- le eventuali segnalazioni da parte dei Collegi Sindacali;

**ACQUISITO** il Piano dei Flussi di Cassa Prospettici per il tramite dell'apposita sezione del Portale Bilanci Web SCRIBA;

**PRESO ATTO** dell'esito delle istruttorie svolte dai seguenti uffici delle Direzioni Generali per quanto di propria competenza:

- Direzione Centrale – Programmazione Finanza e Controllo di Gestione:
  - Struttura Bilanci - U.O. Risorse Economico-Finanziarie del Sistema Socio Sanitario;
- Direzione Generale Welfare:



## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

- Struttura Personale e professioni del SSR- U.O. Controllo di Gestione e Personale
  - Struttura Investimenti - U.O. Evoluzione SSR, Investimenti e Sistema Informativo
- Azienda Regionale Emergenza Urgenza per il sezionale di bilancio “emergenza-urgenza 118”

depositate nel sottofascicolo di bilancio, da trasmettere alle Aziende Sanitarie per il tramite del Portale Bilanci Web – S.C.R.I.B.A. e che esprimono un parere favorevole all'approvazione dell'atto oggetto d'esame ed alle quali si rinvia integralmente in merito a raccomandazioni e/o prescrizioni specifiche;

**PRESO ATTO** altresì dell'esito delle istruttoria svolta dal seguente ufficio della Direzione Generale - U.O. Evoluzione SSR, Investimenti e Sistema Informativo - Struttura Investimenti -dal quale per le seguenti Aziende emerge un parere non favorevole:

701 ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda

702 ASST Santi Paolo e Carlo

703 ASST Fatebenefratelli Sacco

715 ASST di Lecco

991 Azienda Regionale Emergenza Urgenza

**PRECISATO** che per le Aziende di cui sopra, l'approvazione del Bilancio Preventivo Economico 2017 è condizionata alla rappresentazione ed approvazione del Piano Investimenti, con invito ad allinearsi a quanto prescritto nello specifico parere dell'U.O Evoluzione SSR, Investimenti e Sistema Informativo – Struttura Investimenti della Direzione Generale Welfare;

**RITENUTO** infine necessario richiamare le seguenti linee generali:

- in relazione all'utilizzo di maggiori contributi rispetto all'assegnazione di competenza è richiesta un'espressa validazione da parte del Collegio Sindacale, a garanzia di quanto disposto dal Dlgs.vo 118/2011;
- in relazione alle partite intercompany 2017, ed in particolare a quelle derivanti dal completamento delle fasi della L.R. 23/2015, le Aziende, oltre alla corretta classificazione contabile, sono tenute a definire in modo puntuale eventuali trasferimenti di risorse come precisato nei singoli pareri, senza oneri aggiuntivi





## Regione Lombardia

### LA GIUNTA

---

per il sistema;

**VAGLIATE** ed assunte come proprie le predette considerazioni;

**A VOTI** unanimi espressi nelle forme di legge;

#### **DELIBERA**

per quanto meglio esplicitato in premessa:

1. di approvare i seguenti Bilanci Preventivi Economici 2017 delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (ASST), dell'Agenzia Regionale Emergenza Urgenza e dell'Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo, allegati quali parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:

**701 ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda Delibera n. 109 del 14/02/2017** condizionata a rappresentazione ed approvazione Piano Investimenti

**702 ASST Santi Paolo e Carlo Delibera n. 263 del 14/02/2017** condizionata a rappresentazione ed approvazione Piano Investimenti

**703 ASST Fatebenefratelli Sacco Delibera n. 115 del 14/02/2017** condizionata a rappresentazione ed approvazione Piano Investimenti.

In relazione a quanto segnalato dal Collegio Sindacale dell'ASST Nord Milano in merito alla stipula di un contratto di locazione oneroso per l'utilizzo dell'immobile di Via Castelvetro, si segnala che tra Enti Pubblici del Comparto Sanità, le locazioni devono avvenire a titolo di comodato gratuito, fatto salvo eventuali rimborsi spese previamente concordati tra le parti.

**705 ASST Ovest Milanese Delibera n. 24 del 13/02/2017**

**706 ASST Rhodense Delibera n. 00092/2017/DG del 14/02/2017**

**707 ASST Nord Milano Delibera n. 67 del 13/02/2017**

In relazione a quanto segnalato dal Collegio Sindacale dell'ASST Nord Milano in merito alla stipula di un contratto di locazione oneroso per l'utilizzo dell'immobile di Via Castelvetro, si segnala che tra Enti Pubblici del Comparto Sanità, le locazioni devono avvenire a titolo di comodato gratuito, fatto salvo eventuali rimborsi spese previamente concordati tra le parti.

**708 ASST Melegnano e della Martesana Delibera n. 117 del 14/02/2017**

**709 ASST di Lodi Delibera n. 00104 del 14/02/2017**



# Regione Lombardia

LA GIUNTA

**710 ASST dei Sette Laghi Delibera n. 118 del 14/02/2017**

**713 ASST della Valtellina e dell'Alto lario Delibera n. 97 del 14/02/2017**

**715 ASST di Lecco Delibera n. 58 del 14/02/2017** condizionata a ripresentazione ed approvazione Piano Investimenti

**716 ASST di Monza Delibera n. 175 del 14/02/2017**

**718 ASST Papa Giovanni XXIII Delibera n. 263/17 del 13/02/2017**

**719 ASST di Bergamo Ovest Delibera n. 162 del 14/02/2017**

**721 ASST degli Spedali Civili di Brescia Decreto n. 115 del 14/02/2017**

**722 ASST della Franciacorta Delibera n. 63 del 14/02/2017**

**723 ASST del Garda Delibera n. 172 del 14/02/2017**

**724 ASST di Cremona Delibera n. 48 del 14/02/2017**

**725 ASST di Mantova Delibera n. 138 del 13/02/2017**

**726 ASST di Crema Delibera n. 46 del 14/02/2017**

**727 ASST di Pavia Delibera n. 74 del 14/02/2017**

**991 Azienda Regionale Emergenza Urgenza Delibera n. 30/2017 del 14/02/2017** condizionata a ripresentazione ed approvazione Piano Investimenti e validazione degli Utilizzi contributi esercizi precedenti, a cura della Direzione Generale Welfare

**992 Agenzia di Controllo del Sistema Socio Sanitario Lombardo Determina n. 5 del 14/02/2017**

2. di rinviare alle istruttorie rese dai competenti Uffici in merito a raccomandazioni e/o prescrizioni specifiche;
3. di demandare agli Uffici competenti la pubblicazione sul sito internet della Regione, entro 60 giorni dalla data di approvazione i Bilanci Preventivi Economici in oggetto, ai sensi dell'art. 32, comma 5 del Dlgs. n. 118/2011 e s.m.i..

IL SEGRETARIO

FABRIZIO DE VECCHI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

Protocollo A1.2017.0063317 del 17/03/2017

Alla

DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE,  
FINANZA E CONTROLLO DI GESTIONE  
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL  
SISTEMA SOCIO SANITARIO  
ENRICA MAINARDI

**Oggetto : parere in ordine alla Delibera n 138 del 13/02/2017 avente ad oggetto “Fasc. 2017/1 (1.05.02)  
- Bilancio Preventivo Economico 2017 - approvazione” dell'ASST di Mantova**

L'istruttoria resa dalla Struttura Bilanci dell'U.O. Risorse Economico Finanziarie del Sistema Socio Sanitario della Direzione Centrale Programmazione, Finanza e Controllo di Gestione, ai sensi delle procedure di controllo previste dall'art. 17 quarto comma della L.R. n. 33/2009, così come modificata dalla L.R. 23/2015, sulla base dei prospetti informativi e dei dati contabili, ha evidenziato quanto segue.

Dalla verifica dei dati concernenti l'assegnazione “Sanitaria” di cui al Decreto n.1221 del 7 febbraio 2017, l'Azienda, complessivamente **rispetta** gli obiettivi di vincolo riportati nelle apposite sezioni del Decreto citato.

L'Azienda ha iscritto minori entrate proprie che trovano corrispondenza in un risparmio nei costi per beni e servizi di pari importo.

I dati relativi alle prestazioni sanitarie, come indicato nel Decreto, tengono conto di quanto rendicontato nei flussi di attività e pertanto dovranno essere verificati per un eventuale adeguamento del budget in sede di contrattazione definitiva.

E' stata verificata la corretta allocazione contabile delle Prestazioni sanitarie (nuove reti,

subacuti, altre prestazioni) dalla quale **non emergono** disallineamenti.

E' stata altresì verificata la corretta allocazione dei costi per RC Professionale, accantonamenti per rischi assicurativi e interessi passivi di cui al campo Note del Decreto, dalla quale **non emergono** disallineamenti.

Per quanto attiene la spesa per beni e servizi, la verifica dei dati evidenzia il **rispetto** dell'importo di assegnazione complessivo di cui al Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017.

È stata altresì verificata la corretta allocazione dell'assegnazione per File F, HCV, Doppio Canale e Primo Ciclo Terapeutico, dalla quale **non sono** emersi disallineamenti per conto contabile.

**Si ribadisce che non sono consentiti riallocazioni di risorse tra le varie voci di bilancio e che le risorse allocate diversamente rispetto a quanto assegnato non si intendono autorizzate. Pertanto in attesa di eventuale autorizzazione è necessario tenere vincolate tali risorse negli appositi conti contabili.**

È stata inoltre verificata la corretta allocazione contabile per categoria:

1. Dispositivi Medici;
2. Farmaci e altri beni sanitari (al netto di File F, HCV, Doppio Canale e Primo Ciclo);
3. Altri beni e servizi;
4. Consulenze, collaborazioni, interinali e comandi.

**L'Azienda è disallineata per alcune categorie: è richiesta una puntuale relazione di commento sull'andamento della spesa e sulle azioni da porre in essere per il riallineamento.**

Dalla verifica dei dati concernenti l'assegnazione "Territoriale" emerge un complessivo **allineamento** agli obiettivi di vincolo di cui al Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017.

**Si prende atto di quanto illustrato dalle Aziende e, con particolare riferimento all'attività di integrativa e protesica, si precisa che i valori di assegnazione sono stati determinati sulla base dei flussi di attività. È richiesta una puntuale verifica di tali dati per un eventuale successivo adeguamento di assegnazione nei bilanci delle singole Aziende. Eventuali riallocazioni di**



risorse tra Aziende per la gestione del SUPI contabile verranno coordinati sulla base di atti di indirizzo regionale.

Dalla verifica del Conto Economico di Libera Professione emerge un complessivo **allineamento** agli obiettivi di vincolo di cui al Decreto n. 1221 del 7 febbraio 2017.

Si evidenzia inoltre un primo margine **positivo** sia per il sezionale sanitario che per quello territoriale.

Dalla verifica per conto contabile si evince che l'Azienda **non ha** appostato gli accantonamenti richiesti per la legge Balduzzi ed il fondo di perequazione.

**Si rammenta che l'attività libero professionale deve garantire l'equilibrio di gestione: pertanto in caso di margine negativo deve essere resa puntuale relazione, verificata dal Collegio Sindacale, da trasmettere alla scrivente U.O., con evidenza delle azioni da intraprendere per il ripristino dell'equilibrio economico.**

**Si rammenta altresì la responsabilità aziendale connessa alla corretta contabilizzazione di tale attività, secondo una logica di competenza economica, da accertare, da parte degli organi di controllo interni aziendali, anche tramite verifiche a campione su voci di ricavo e di costo e sulla corretta tenuta dei registri obbligatori, per una puntuale validazione da**

Si raccomanda il pieno allineamento contabile delle partite intercompany, nonché verifica e la quadratura dei dati di gestione diretta aziendale per il tramite del nuovo applicativo informatico "Partitario Intercompany" messo a disposizione sul Portale SCRIBA.

**Come anticipato in sede di Assestamento 2016, si invitano le Aziende ad ultimare e definire entro e non oltre il mese di marzo 2017 i passaggi definitivi delle attività derivanti dall'applicazione della "LR 23/2015": anche a seguito dell'invio dei dati definitivi 2016 le aziende sono autorizzate ad effettuare variazioni sulla base dei dati effettivi 2017 in Entrate Proprie e Beni e Servizi nel rispetto degli equilibri di bilancio.**

Eventuali ulteriori trasferimenti di risorse tra Aziende, anche in relazione al trasferimento di competenze delle attività vaccinali in capo alle ASST, dovranno essere concordati tra Aziende e trasmessi alla scrivente U.O. per l'autorizzazione per il tramite di apposita nota a firma congiunta dei Direttori Generali interessati e con specifica indicazione del conto contabile di riferimento e dell'importo da trasferire: si ricorda che tali trasferimenti non devono comportare



oneri aggiuntivi per il Sistema.

Si precisa inoltre che in corso d'anno, e comunque prima della chiusura dell'esercizio 2017, anche a seguito del completamento degli Inventari di Costituzione delle nuove Aziende, verrà valutato l'impatto sugli ammortamenti netti alla luce anche degli effetti del ricalcolo effettuato dalle ex Aziende in sede di applicazione del Dlgs 118/2011.

In sede di redazione dei Bilanci consuntivi 2016 verranno altresì fornite indicazioni alle Aziende al fine di verificare, anche alla luce del nuovo assetto organizzativo previsto dalla LR 23/2015, le posizioni deficitarie relative ad accantonamenti specifici e fondo svalutazione crediti, nonché gli impatti contabili derivanti dall'introduzione della tariffa unica per la lavorazione e validazione del sangue, alla luce della DGR X/5954 del 05 dicembre 2016, al fine del successivo riallineamento contabile.

Sono stati acquisiti i pareri dei competenti uffici della D.G. Welfare:

Struttura Personale e Professioni del SSR dell'U.O. Controllo di gestione e personale: prot. n. G1.2017.0009148 del 09/03/2017;

Struttura Investimenti dell'U.O. Evoluzione SSR, Investimenti e Sistema Informativo: prot. n. G1.2017.0008259 del 01/03/2017;

dai quali emerge un parere **favorevole** ed ai quali si rinvia integralmente per eventuali raccomandazioni e/o prescrizioni specifiche.

E' stata altresì acquisita l'istruttoria dell'Azienda Regionale Emergenza Urgenza per il sezionale di bilancio "emergenza-urgenza 118": prot. n. A1.2017.0048006 del 1 marzo 2017 alla quale si rinvia integralmente per raccomandazioni e prescrizioni specifiche.

E' stato acquisito il verbale del Collegio Sindacale dal quale emerge il parere **favorevole** all'approvazione della deliberazione in esame.

Per quanto sopra esposto, si esprime parere **favorevole** all'approvazione della deliberazione in



esame, e si precisa che, a seguito dei controlli effettuati:

- in relazione all'utilizzo di maggiori contributi rispetto all'assegnazione di competenza è richiesta un'espressa validazione da parte del Collegio Sindacale, a garanzia di quanto disposto dal Dlgs.vo 118/2011;
- in relazione alle partite intercompany 2017, ed in particolare a quelle derivanti dal completamento delle fasi della L.R. 23/2015, le Aziende, oltre alla corretta classificazione contabile, sono tenute a definire in modo puntuale eventuali trasferimenti di risorse, senza oneri aggiuntivi per il Sistema;
- in relazione al margine è richiesta puntuale verifica in corso d'anno.

Cordiali saluti

IL DIRIGENTE

ELENA TERESA TROPIANO

Firma autografa sostituita con indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi del D.Lgs. 39/93 art. 3 c. 2.



Protocollo G1.2017.0009148 del 09/03/2017

Alla Protocollo A1.2017.0055040 del 09/03/2017

DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE,  
FINANZA E CONTROLLO DI GESTIONE  
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL  
SISTEMA SOCIO SANITARIO  
ENRICA MAINARDI

SEDE

**Oggetto : Bilancio Preventivo 2016 - parere in ordine alla Delibera n. 138 del 14/02/2017 dell'ASST DI MANTOVA (725) – Prot. A1.2016.0035655 del 14/02/2017.**

In relazione alla richiesta in ordine al provvedimento in oggetto, esaminati i prospetti informativi e i dati contabili, visto il parere positivo del collegio dei revisori, si ritiene di esprimere parere favorevole all'approvazione della deliberazione stessa precisando quanto segue:

- A) L'andamento dei fondi contrattuali sarà oggetto di puntuale monitoraggio nei prossimi flussi contabili.
- B) Nel Di Cui del Modello A TD, si rileva, rispetto alla certificazione riferita al IV trimestre 2016, l'incremento del costo riferito alle assunzioni a tempo determinato per un importo, comprensivo di oneri riflessi ed irap, pari ad euro 724.000. Si invita a fornire precise motivazioni in merito all'incremento sopra riportato.
- C) Relativamente alle "Voci di costo del Personale gravante su Beni e Servizi" – punti 7.8 e 7.9 della DGR 5954/2016 –, rispetto a quanto indicato nella nota integrativa descrittiva, non si rileva il rispetto della riduzione del 5% prevista dalle regole di sistema.

Si ricorda che le voci di costo da considerare per il calcolo della predetta riduzione sono esclusivamente quelle indicate nelle "Linee guida di compilazione" del presente flusso contabile. Si invita l'Azienda ad effettuare le opportune verifiche e a fornire opportuni chiarimenti.

**Referenti per l'istruttoria della pratica:**

Angela Vinciguerra  
Anna Maria Martinelli

tel. 02/6765.4350  
tel. 02/6765.4796



Si sottolinea che in sede di analisi della certificazione riferita al 1^ trimestre 2017, si provvederà alla verifica delle integrazioni/correzioni richieste in merito alle segnalazioni suddette.

Cordiali saluti.

Il Dirigente  
Andrea Pellegrini

Firma autografa sostituita con indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi del D.Lgs. 39/93 art. 3 c. 2.



Protocollo G1.2017.0008259 del 01/03/2017

DIREZIONE CENTRALE PROGRAMMAZIONE,  
FINANZA E CONTROLLO DI GESTIONE  
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL  
SISTEMA SOCIO SANITARIO  
ENRICA MAINARDI

e, p.c.

DIREZIONE GENERALE WELFARE  
EVOLUZIONE SSR, INVESTIMENTI E SISTEMA  
INFORMATIVO  
MARCO COZZOLI

DIREZIONE GENERALE WELFARE  
CONTROLLO DI GESTIONE E PERSONALE  
TOMMASO RUSSO

**Oggetto : Bilanci Preventivi Economici Esercizio 2017 – Parere in ordine ai Piani degli Investimenti delle ASST (Aziende Socio Sanitarie Territoriali).**

In relazione ai provvedimenti in oggetto, si esprimono i seguenti pareri, relativamente alle singole ASST (Aziende Socio Sanitarie Territoriali) e limitatamente al piano degli investimenti 2017, rammentando che la formale approvazione dei progetti è comunque soggetta alle vigenti procedure richiamate da ultimo nel DDG Welfare n. 13863/2016:

**ASST Grande Ospedale Metropolitano Niguarda (701)** parere **non favorevole**: nel prospetto risultano non completamente compilate le colonne "A" con conseguente impropria compilazione automatica del rigo corrispondente in colonna "E" (e mancata valorizzazione dei corrispondenti totali di colonna) e del rigo nella colonna totale spesa prevista anni 2019 e seguenti, non c'è coerenza tra i totali "speso al 31/12/16" e "spesa prevista nel 2017" indicati in relazione e nel piano.

**ASST Santi Paolo e Carlo (702)** parere **non favorevole**: i valori inseriti nel piano non sono coerenti con le assegnazioni effettuate nel triennio e con quanto indicato in relazione conseguentemente i valori devono essere rivisti alla luce delle linee guida ed escludendo i finanziamenti per i quali non è intervenuta l'assegnazione definitiva; per i "fondi indistinti" di cui alla dgr 1521/14, nella relazione non è

**Referente per l'istruttoria della pratica:** ESTER MARIA CARMELA      Tel. 02/6765.3526

illustrata l'articolazione della spesa prevista nel 2017 e manca lo stato di avanzamento percentuale; si chiede inoltre di riformulare l'attestazione di coerenza con programmazione sanitaria nazionale e regionale.

**ASST Fatebenefratelli e Sacco (703)** parere **non favorevole** in quanto, con riferimento ai "finanziamenti da terzi", devono essere esplicitati nella relazione la data di avvenuto introito e la specifica della tipologia del donatore.

**ASST Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO (704)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: nel piano i fondi di cui alla dgr 2931/14 devono essere stralciati dalle colonne dei "fondi indistinti" e riportati nelle colonne dei fondi non indistinti.

**ASST Ovest Milanese (705)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: dal piano devono essere stralciati gli importi di cui alla dgr 1017/13; si chiede di indicare in relazione lo stato di avanzamento percentuale.

**ASST Rhodense (706)** parere **favorevole**.

**ASST Nord Milano (707)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: il valore del residuo dei fondi indistinti non è coerente nel piano e nella relazione; si chiede di indicare in relazione lo stato di avanzamento percentuale.

**ASST Melegnano e della Martesana (708)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: in relazione necessario specifica al rigo G19 (DGR 5135/2016) la tipologia degli interventi effettuati presso il PO di Gorgonzola.

**ASST Lodi (709)** parere **favorevole**; nella relazione si chiede di indicare con maggiore esattezza il provvedimento regionale di finanziamento del POT di S. Angelo Lodigiano (dgr 2837 e non dgr 2930).

**ASST Sette Laghi (710)** parere **favorevole**; si chiede di eliminare l'incongruenza tra quanto dichiarato in relazione e quanto indicato nel piano relativamente all'importo di 256 mila euro DGR 2111/14 (fabb. disponibili o indisponibili); inoltre per spese sostenute ex dgr. 2931/14 verificare coerenza tra piano e relazione.

**ASST Valle Olona (711)** parere **non favorevole**: necessario rivedere la relazione secondo le linee guida ovvero distinguere i finanziamenti secondo le DGR indicate ed in coerenza con il piano.

**ASST Lariana (712)** parere **favorevole**.

**ASST della Valtellina e dell'Alto Lario (713)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: dai finanziamenti regionali stralciare i finanziamenti non di competenza della DGW che devono essere imputati alla voce "finanziamenti da terzi".



**ASST Valcamonica (714)** parere **favorevole**.

**ASST Lecco (715)** parere **non favorevole**: necessario rivedere la relazione secondo le linee guida ovvero distinguere i finanziamenti secondo le DGR indicate ed in coerenza con il piano; verificare che non siano stati indicati i finanziamenti ante 2014 come richiesto dalle linee-guida; manca dichiarazione di coerenza con la programmazione regionale e nazionale.

**ASST Monza (716)** parere **favorevole**.

**ASST Vimercate (717)** parere **non favorevole**: distinguere nella relazione le DGR riportate nel piano da quelle riportate per mera completezza; indicare in relazione lo stato di avanzamento percentuale e la descrizione degli interventi con fondi non indistinti; manca dichiarazione di coerenza con la programmazione regionale e nazionale.

**ASST Papa Giovanni XXIII (718)** parere **favorevole**.

**ASST Bergamo Ovest (719)** parere **favorevole**.

**ASST Bergamo Est (720)** parere **non favorevole**: necessario rivedere la relazione secondo le linee guida ovvero distinguere i finanziamenti secondo le DGR indicate ed in coerenza con il piano; verificare che non siano stati indicati i finanziamenti ante 2014 come richiesto dalle linee-guida.

**ASST degli Spedali Civili di Brescia (721)** parere **favorevole**.

**ASST della Franciacorta (722)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: con riferimento alla donazione di cui ai "finanziamenti da terzi" devono essere esplicitati nella relazione la data di avvenuto introito e la specifica della tipologia del donatore.

**ASST del Garda (723)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: mancano alcuni totali colonne nella parte riassuntiva del piano; negli importi indicati nel piano i fondi indistinti di cui alla dgr 1521/14 all. B devono essere riportati nelle colonne adeguate come da linee-guida; indicare in relazione lo stato di avanzamento percentuale.

**ASST di Cremona (724)** parere **favorevole**.

**ASST di Mantova (725)** parere **favorevole** con le seguenti **prescrizioni**: riguardo la donazione utilizzata per robot esoscheletrico per struttura di riabilitazione si rinvia al parere espresso dalla DGW a seguito del parere della Commissione per le apparecchiature ad alta tecnologia; si rinvia alla U.O. In indirizzo la valutazione sull'utilizzo di accantonamenti di bilancio da anni precedenti, inseriti tra le fonti dei "Finanziamenti da terzi e proventi straordinari".

**ASST di Crema (726)** parere **favorevole**.



**ASST di Pavia (727) parere favorevole.**

Si rimanda inoltre a codesta Direzione la valutazione in merito all'impatto della L.232/2016 art.1 commi 466 e seguenti.

Cordiali saluti.

IL DIRIGENTE

ALESSANDRO CAVIGLIA

Firma autografa sostituita con indicazione a stampa del nominativo del soggetto responsabile ai sensi del D.Lgs. 39/93 art. 3 c. 2.





Originale informatico ai sensi del D.Lgs. n. 82/2005  
Nota trasmessa via posta elettronica certificata

**Classifica** 1-5-02  
**Fascicolo** 2017/1

REGIONE LOMBARDIA - PRESIDENZA - U.O.  
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE DEL  
SISTEMA SOCIO SANITARIO  
DOTT.SSA ENRICA MAINARDI

p.C. Direttore Generale D.G. Welfare  
DOTT. GIOVANNI DAVERIO

Oggetto: **Parere in ordine a sezionale "emergenza urgenza 118" BPE 2017**

Vs. nota prot. n. A1.2017.0042229 del 22/02/2017

Come richiesto con Vostra nota di cui all'oggetto, si trasmettono i pareri di coerenza relativi ai sezionali "emergenza urgenza 118" allegati ai Bilanci preventivi economici 2017 approvati dalle ASST e Fondazioni IRCCS, che svolgono tale attività in convenzione con AREU.

Cordiali saluti.

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Alberto Zoli)

Documento informatico firmato digitalmente  
ex DPR n.445/2000 e D.Lgs n. 82/2005 e norme collegate.  
Sostituisce documento cartaceo firmato in autografo

Struttura Complessa Controllo di Gestione  
Responsabile del procedimento: Dott. Massimiliano Tonolini  
Tel. 02 67129042 e-mail: m.tonolini@areu.lombardia.it  
Pratica trattata da: MARCO MICHELE GELMETTI  
Tel. 02 67129041 e-mail: m.gelmetti@areu.lombardia.it

**ASST DI MANTOVA [725]**

SKASST\_118: Gli importi sono coerenti con quanto comunicato da AREU.

MOD A: Il totale complessivo del costo del personale dipendente (compresa IRAP) è coerente con quanto comunicato da AREU. Gli importi esposti relativi alle RAR Comparto e Dirigenza sono coerenti con quanto comunicato da AREU. Gli importi esposti relativi alla "Ripartizione ore Servizio 118" (c.d. premiante), sia per il comparto che per la Dirigenza medica, non sono coerenti con quanto programmato da AREU.