

VERBALE N. 9

L'anno 2020, il giorno 9 del mese di Luglio, alle ore 11.00, nella sede amministrativa della Fondazione IRCCS – Istituto Neurologico Carlo Besta di Milano, Via Clericetti n. 2, previa regolare convocazione il Collegio Sindacale si è riunito in collegamento telefonico.

Sono collegati :

- la dottoressa Paola Centra, Presidente
- la dottoressa Manuela Fozzi, Sindaco effettivo,
- il dottor Daniele Contessi, Sindaco effettivo,

Alla riunione è altresì presente la Dott.ssa Angela Volpe, Dirigente della UOC Economico Finanziaria e Controllo di Gestione.

Si procede agli argomenti posti all'ordine del giorno come di seguito indicato:

- **Bilancio d'Esercizio 2019**

Il Collegio Sindacale prende atto che con provvedimento n.. 50 del 29 Giugno 2020 il Consiglio d'Amministrazione della Fondazione ha approvato il Bilancio dell'esercizio 2019 dal quale si evidenziano le risultanze del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale dell'attività sanitaria e di ricerca composto dai seguenti documenti:

- Bilancio di Esercizio CE
- Bilancio di Esercizio SP
- Relazione sulla gestione
- Nota integrativa descrittiva
- Nota integrativa descrittiva Emergenza Urgenza 118
- Schema di dettaglio contributi vincolati
- Tabella di dettaglio altre prestazioni
- Tabella di dettaglio accantonamenti
- Tabella dettaglio oneri e proventi straordinari
- Crediti e debiti verso RL e Intercompany
- Conti d'ordine e debiti verso fornitori
- Debiti verso personale
- Crediti e debiti verso Stato
- Fondi quote inutilizzate contributi

 
1

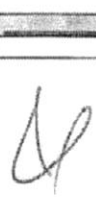
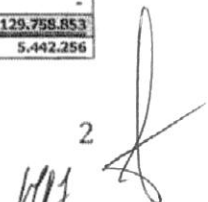
- Oggetti d'arte
- Modello A: dettaglio costi del personale
- Tabella di dettaglio personale
- Tabella stranieri STP
- Modello LA
- Allegati alla Relazione sulla Gestione

Il Collegio Sindacale prende atto che il documento contabile di Bilancio è stato redatto su file informatico predisposto dalla Regione Lombardia, prevedendo la separazione tra Assistenza e Ricerca e, per ogni Sezione, sono stati rilevati, separatamente, lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa. Viene accertato che i dati riportati nel richiamato elaborato contabile corrispondono a quelli scaturiti dalle scritture contabili.

Si riportano i dati di sintesi:

Stato Patrimoniale

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
(Valori in euro)		(Valori in euro)	
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
A) IMMOBILIZZAZIONI	35.784.653	A) PATRIMONIO NETTO	47.527.782
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	277.696	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	35.481.957	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	39.185.737
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	25.000	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	9.402.745
B) ATTIVO CIRCOLANTE	93.837.815	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	8.980.481
B.I) RIMANENZE	3.042.022	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	19.088.203
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.959.729	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.616.479
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	82.293	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica	97.829
B.II) CREDITI	72.814.721	A.III) RISERVE DA DONAZIONE E LASCI VINCOLATI AD	2.332.739
B.II.1) Crediti v/Stato	10.598.263	A.IV) ALTRE RISERVE	6.009.355
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	27.098.872	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	5.724.405
B.II.3) Crediti v/Comuni	-	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-5.724.454
B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	22.799.668	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	35.530.599
B.II.6) Crediti v/Eario	56.504	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
B.II.7) Crediti v/altri	12.261.214	B.II) FONDI PER RISCHI	3.707.735
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO	-	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono	-	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	27.631.172
B.III.2) Altri titoli che non costituiscono	-	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	4.191.692
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	17.981.072	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	13.994
B.IV.1) Cassa	3.015	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMA I	-
B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	13.994
B.IV.3) Tesoreria Unica	17.887.421	C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	-
B.IV.4) Conto corrente postale	90.636	D) DEBITI	46.683.434
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	136.385	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
C.I) RATEI ATTIVI	-	D.II) DEBITI V/STATO	47.190
C.I.1) Ratei attivi	-	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-
C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della	-	D.IV) DEBITI V/COMUNI	347
C.II) RISCONTI ATTIVI	136.385	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	22.722.361
C.II.1) Risconti attivi	136.385	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche	-	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	14.973.022
D) TOTALE ATTIVO	129.758.853	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
		D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.345.790
		D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E	2.051.521
		D.XI) DEBITI V/ALTRI	4.543.203
E) CONTI D'ORDINE	5.442.255	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	3.044
E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	E.I) RATEI PASSIVI	3.044
E.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
E.III) BENI IN COMODATO	-	F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	129.758.853
E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE	-	G) CONTI D'ORDINE	5.442.255
E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE	5.442.255		

Conto Economico

VOCE MODELLO CE	IMPORTO
A) Valore della produzione	
A.1) Contributi in c/esercizio	28.890.582
A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	7.130
A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	8.264.458
A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	75.483.635
A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.438.208
A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	747.579
A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.445.411
A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
A.9) Altri ricavi e proventi	748.906
Totale valore della produzione (A)	120.011.649
B) Costi della produzione	
B.1) Acquisti di beni	36.606.356
B.2) Acquisti di servizi	25.605.831
B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.151.217
B.4) Godimento di beni di terzi	2.818.290
Totale Costo del personale	31.012.665
B.5) Personale del ruolo sanitario	31.012.665
B.6) Personale del ruolo professionale	-
B.7) Personale del ruolo tecnico	-
B.8) Personale del ruolo amministrativo	-
B.9) Oneri diversi di gestione	1.965.780
Totale Ammortamenti	4.841.093
B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	105.303
B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.735.790
B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
B.13) Variazione delle rimanenze	-390.463
B.14) Accantonamenti dell'esercizio	11.987.747
Totale costi della produzione (B)	117.598.516
C) Proventi e oneri finanziari	
C.1) Interessi attivi	-
C.2) Altri proventi	-
C.3) Interessi passivi	477
C.4) Altri oneri	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	-477
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
E) Proventi e oneri straordinari	
E.1) Proventi straordinari	974.162
E.2) Oneri straordinari	315.416
E.2.B.5) Altri oneri straordinari	270.046
Totale proventi e oneri straordinari (E)	658.746
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	3.071.402
Y) Imposte e tasse	
Y.1) IRAP	3.053.183
Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.055.964
Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	535.219
Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	462.000
Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
Y.2) IRES	18.219
Y.2.A) IRES su attività istituzionale	18.219
Y.2.B) IRES su attività commerciale	-
Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale imposte e tasse (Y)	3.071.402
RISULTATO DI ESERCIZIO	-

4 3 11/3

Il Collegio Sindacale procede, altresì, alla verifica delle voci di Bilancio, richieste da Regione Lombardia con Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del Bilancio d'Esercizio 2019 allegate al decreto n. 7217 del 22.06.2020.

NOTA INTEGRATIVA DESCRITTIVA:

Il Collegio Sindacale ha provveduto a verificare la sostanziale correttezza e completezza delle informazioni contenute nella nota integrativa descrittiva allegata al Bilancio d'esercizio 2019. In particolare il Collegio Sindacale rileva che è stata predisposta un'unica nota integrativa descrittiva con paragrafi dedicati allo Stato Patrimoniale e al Conto Economico e dettagli riferiti ai sezionali di bilancio di competenza: Sanitario e Ricerca.

STATO PATRIMONIALE

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E MATERIALI

Il Collegio Sindacale ha verificato la quadratura tra i valori esposti in Bilancio e quelli del Registro Cespiti della Fondazione.

Il Collegio rileva altresì che nel corso del 2019 sono state dismesse delle immobilizzazioni afferenti al sezionale sanitario del Bilancio e che hanno generato una minusvalenza pari ad € 2.678,00 classificata nella voce "oneri straordinari"

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

In ordine alla voce "Partecipazioni", il Collegio Sindacale verifica che l'unica partecipazione attualmente presente in bilancio è quella relativa all'Associazione Neuroscienze Cliniche e Riabilitative, per la quale, in data 28 ottobre 2015, l'assemblea dei rappresentanti legali ha deliberato all'unanimità lo scioglimento. Tuttavia, la partecipazione risulta ancora iscritta in bilancio in attesa del recepimento degli atti ufficiali relativi allo scioglimento dell'Associazione, non ancora recepiti con atto deliberativo formale da parte del Consiglio di Amministrazione della Fondazione. Il valore iscritto in bilancio ammonta ad € 25.000,00.

Conseguentemente il Collegio assevera che alla data del 31.12.2019 sono registrate le seguenti partecipazioni:

Associazione delle Neuroscienze Cliniche e Riabilitative € 25.000,00

RIMANENZE

  4 

Il Collegio Sindacale ha provveduto alla verifica della quadratura delle giacenze di magazzino come risultanti dai tabulati aziendali con le Rimanenze appostate in bilancio.

Complessivamente la variazione delle rimanenze è di complessivi € 390.463, di cui € 399.220 per materiale sanitario e -€ 8.757 per materiale non sanitario. In particolare aumentano le rimanenze finali per prodotti farmaceutici (FILE F). I farmaci con maggiore giacenza al 31/12/2019 sono i seguenti: Myozyme, Gilenya, Copaxone, Spinraza. Sono in linea con l'esercizio precedente le rimanenze dei dispositivi medici mentre diminuiscono quelle per reagenti e prodotto chimici (senza CND) (€204.977).

Si riporta di seguito un riepilogo delle risultanze aziendali:

DESC. CONTO	RIMANENZE INIZIALI AL 01/01/2019	RIMANENZE FINALI AL 31/12/2019	VARIAZIONE	di cui RIMANENZE FINALI REPAR.	di cui RIMANENZE FINALI MAGAZZINO
Prodotti farmaceutici	807.277,77	1.445.471,71	638.193,94	21.578,26	1.423.893,45
Emoderivati	18.898,00	9.686,16	-9.211,84	1.290,96	8.395,20
Sangue Intercompany	10.287,50	28.682,50	10.395,00	0,00	28.682,50
Dispositivi medici: Presidi chirurgici e materiali sanitari - Cnd: A; B;	456,87	341,60	-115,27	341,60	0,00
Dispositivi per appar. Cardiocircolatorio Cnd: C	42.207,74	29.122,82	-13.085,72	25.328,87	3.793,15
Dispositivi medici: Materiali per emodialisi - Cnd: F	756,40	732,00	-24,40	0,00	732,00
Dispositivi medici Implantabili attivi: Materiali protesici (endoprotesi)	143.682,32	299.830,73	156.148,41	299.830,73	0,00
Dispositivi medici: Materiali protesici (endoprotesi non attivo) - Cnd: P	80.747,69	79.828,79	-918,90	79.530,96	297,83
Dispositivi medico diagnostici in vitro: Materiali diagnostici - Cnd: W	89.540,79	60.416,59	-29.124,20	30.743,97	21.672,62
Dispositivi medici: Materiali diagnostici (materiale per apparecchiature)	215.861,97	248.946,17	33.084,20	248.086,90	859,27
Prodotti chimici: Materiali diagnostici (senza Cnd)	414.863,44	209.086,10	-204.977,34	198.576,63	11.309,47
Altri beni e prodotti sanitari (senza CND)	82.780,05	58.346,32	-24.433,73	63.456,13	4.880,19
Dispositivi Medici: Cnd A - Dispositivi da somministrazione, prelievo e raccolta	65.833,69	58.907,20	-6.926,49	37.171,55	21.735,65
Dispositivi Medici: Cnd K, L - Strumentario chirurgico	169.414,59	61.320,98	-108.093,61	60.014,43	1.314,55
Dispositivi Medici: Cnd M - Dispositivi di sutura	69.339,61	65.592,39	-3.747,22	65.490,82	93,57
Dispositivi Medici: Cnd N - Dispositivi per medicazioni generali e specialistiche	69.564,55	81.613,30	12.048,75	81.117,32	20.495,36
Dispositivi Medici: Cnd T - Dispositivi di protezione e ausili per incontinenza (d. lgs. 46/97)	49.240,39	45.320,30	-3.912,09	12.093,64	33.238,66
Dispositivi Medici: Cnd Y - Supporti e ausili tecnici per persone disabili	1.020,82	1.673,16	652,34	901,15	772,01
Dispositivi Medici: Cnd B; G; N; Q; R; U - Presidi medico-chirurgici specialistici	197.696,38	146.674,98	-41.021,40	123.276,29	23.398,69
Dispositivi Medici: Cnd D; S; V - Disinfettanti, prodotti per sterilizzazione e dispositivi vari	33.040,11	27.321,57	-5.718,54	19.312,33	8.009,24
Prodotti Alimentari	3.174,11	2.248,11	-926,00	1.367,55	880,46
Materiale guardaroba, pulizia e conviv. in genere	2.472,67	2.710,76	238,09	1.166,73	1.544,03
Cancelleria e stampati	35.381,04	46.904,92	11.523,88	23.053,14	23.851,78
Mat.le per EDP(mat.informatico,toner ed etab.dat)	23.328,56	18.080,33	-5.248,23	1.900,54	16.179,79
Altri prodotti economici - articoli tecnici div.	25.963,42	12.193,74	-13.769,68	8.088,50	4.105,24
Altro materiale per manutenzioni e riparazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Materiale chirurgico per uso veterinario	326,46	6,46	-320,00	6,46	0,00
Materiale di consumo uso veterinario / Stabulario	403,57	148,17	-255,40	148,17	0,00
TOTALE	2.651.560,51	3.042.023,06	390.462,55	1.381.656,33	1.660.366,73

REGOLARIZZAZIONE CONTABILE DELLE POSIZIONI CREDITORIE E DEBITORIE PREGRESSE

Compensazione crediti/debiti vs Regione

Il Collegio Sindacale prende atto che nell'anno 2017 la Fondazione ha ricevuto rimesse di cassa da parte di Regione Lombardia per € 1.069.736 superiori rispetto alle assegnazioni (tale importo eccedente è stato iscritto nei debiti vs Regione), mentre nell'esercizio 2018 la Fondazione ha introitato somme inferiori per € 917.061 rispetto alle assegnazioni (partite iscritte pertanto nei crediti v/Regione).

TOTALE RESIDUO SANITARIO	Contributo Esacri EXTRAFONDO	RECUPERI ECCEDENZE DI CASSA 2017	RESIDUO DEF. COMPETENZA 2018
917.061	-	1.069.736	152.675

La differenza negativa di € 152.675 è stata recuperata nell'esercizio 2019, come disposto dal DDG 18306 del 13/12/2019. A seguito di tali operazioni, e come concordato con Regione Lombardia, nel Bilancio



d'esercizio 2019 si è provveduto alla compensazione delle partite creditorie/debitorie fino all'ammontare del debito vs Regione di € 1.069.736. Pertanto al 31/12/2019 non sussistono più debiti vs Regione.

DEBITI VERSO DIPENDENTI

Debiti verso dipendenti

Per quanto attiene i debiti verso dipendenti il collegio sindacale prende atto che nell'esercizio 2019 si è verificato un aumento rispetto all'esercizio precedente. Tale incremento è essenzialmente dovuto all'inserimento all'interno dei costi del personale 2019 delle somme riferite all'applicazione del CCNL 2016/2018 – Area Sanità – quota di competenza esercizio 2019 che sono state liquidate a gennaio 2020. Tra i debiti verso personale trovano collocazione i residui dei fondi contrattuali anno 2019 non ancora erogati al personale dipendente al 31/12/2019. Di seguito se ne riporta il dettaglio:

Tot. Debiti verso dipendenti altro	€.			1.846.000	2.300.889	454.889
Retribuzione di Risultato Dirigenza	€.	2017				0
Retribuzione di Risultato Dirigenza	€.	2018				0
Risorse Aggiuntive Regionali Dirigenza	€.	2018	SAN	61.000		(61.000)
Produttività Comparto - art. 81 CCNL 2016/2018	€.	2018	SAN	228.000		(228.000)
Fondo Fasce Comparto - art. 81 - CCNL 2016/2018	€.	2018	SAN	72.000		(72.000)
Competenze accessorie mese di dicembre 2018 - art. 80 CCNL 2016/2018	€.	2018				0
Risorse Aggiuntive Regionali Comparto	€.	2018	SAN	121.000		(121.000)
Competenze fisse personale ESACRI	€.	2018				0
Competenze accessorie personale ESACRI	€.	2018				0
Residuo DEBITI ANNI 2014 E PRECEDENTI	€.	2014	SAN	491.000	491.000	0
Residuo DEBITI ANNI 2018 - 2017 - 2016	€.	2016	SAN	262.000	270.647	8.647
Fondo condizioni di lavoro e incarichi Art.80 CCNL	€.	2018	SAN	181.000		(181.000)
Fondi medici (disagio, posizione risultato)	€.	2018	SAN	350.000		(350.000)
Fondi SPTA (disagio, posizione risultato)	€.	2018	SAN	51.000		(51.000)
Debiti rimborsi personale dipendenti sezionale ricerca	€.	2018	RIC	29.000		(29.000)
Debiti rimborsi personale dipendenti sezionale ricerca	€.	2019	RIC		20.211	20.211
Fondi PTA (disagio, posizione risultato)	€.	2019	SAN		72.515	72.515
Fondi medici e dirigenti sanitari Art 94-95-96	€.	2019	SAN		476.517	476.517
Integrazione contratto annualità 2019 (esclusi oneri e irap)	€.	2019	SAN		349.328	349.328
Fondi comparto - art. 80	€.	2019	SAN		139.735	139.735
Fondi comparto - art. 81	€.	2019	SAN		237.305	237.305
Risorse Aggiuntive Regionali Comparto	€.	2019	SAN		153.530	153.530
Risorse Aggiuntive Regionali Dirigenza	€.	2019	SAN		90.101	90.101

CONTO ECONOMICO

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA ALTRI ENTI PUBBLICI ED AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE:

Il Collegio Sindacale prende atto che nel corso dell'esercizio non sono stati assegnati contributi in conto esercizio da altri enti pubblici, relativamente al Bilancio sezione assistenza.

Per quanto riguarda il Bilancio sezione Ricerca il Collegio Sindacale rileva che nel corso dell'esercizio è stato registrato il seguente progetto finalizzato Multicentrico RF2016 coordinato dalla Fondazione Cà Granda

Handwritten signature and date 6

Ospedale Maggiore Policlinico di Milano, al quale la Fondazione Besta partecipa come Unità Operativa n. 3 - Neuroradiologia – responsabile dr. Aquino Domenico. Il progetto ha durata triennale e la quota è di € 115.000.

PROGETTI FINANZIATI DA ALTRI ENTI PUBBLICI -				
RESPONSABILE	TITOLO	RIFERIMENTO	DURATA PROGETTO	CONTRIBUTI anno 2019
DOTT. AQUINO DOMENICO	Therapy in MDM	progetto Finalizzato MS capofila IRCCS POLICLINICO di Milano- RF2016-02362263	progetto triennale a decorrere dal 6/12/2018	€ 115.000,00
TOTALE CONTRIBUTO				€ 115.000

Tali valori sono stati rilevati ed allocati correttamente e pertanto il Collegio Sindacale esprime in proposito parere favorevole.

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO DA PRIVATI

Il Collegio Sindacale rileva che nella voce "Altri contributi da privati" nel Bilancio d'esercizio 2019 - sezione assistenza sono stati contabilizzati contributi per un totale di € 1.370.806 relativi ai ricavi da sperimentazioni cliniche (trial), altresì riscontrabili nella scheda contributi vincolati – foglio VinNI_SAN. Tale valore risulta in incremento di € 281.806 rispetto all'esercizio precedente (€ 1.370.806 nel 2019 contro i € 1.089.000 del 2018).

Tali valori sono stati rilevati ed allocati correttamente e pertanto il Collegio Sindacale esprime in proposito parere favorevole.

Il Collegio Sindacale rileva altresì che nel Bilancio sezione ricerca sono stati appostati contributi da privati per un totale di € 2.998.531, in incremento, rispetto all'anno 2018, di € 835.531,00, come di seguito dettagliati:

  7 

Descrizione dell'ente o del soggetto concedente	nr. atto di assegnazione	Destinazione dell'assegnazione	importo contributo
Soc. GE Health Care - RP72	contratto	Ric. GEHD- dr. Bruzzone - cc 323	€ 24.000,00
FOND. MARIANI - CM8	bonifico	Ric. Mal. PICK - dr. Taroni - cc 710	€ 12.000,00
Soc. BIOGEN -RD27	contratto	Ric. Analisi Biopsia della pelle - DR. Laura	€ 75.250,00
Donazioni da privati - RP16	bonifico	Ricerca Malattie Neuromuscoli - dr. Mantegazza	€ 7.090,00
Donazioni da privati - RP40	bonifico	Ricerca Radioterapia Neurologica - dr. ss Fanselli	€ 800,00
SAN RAFFAELE srl - RD30	accordo	Ric. ERC Neurotrack DR. Caroppo cc714	€ 17.000,00
Greenphire inc - RI23	quote 2019	Prog. Huntington Disease HD - dr. Soliveri cc 316	€ 13.050,00
AFM - RI33	quota 2019	Ric. Dr.Pareyson - cc 713	€ 10.000,00
Donazioni di Privati - RP22	bonifico	Ric. M-Parkinson- dr. Eleopra	€ 3.610,00
Donazioni di Privati - RP59	contratto	Ric. ANMIL Disabilità dr. Leonardi - cc 702	€ 4.918,00
Donazioni di Privati - RP74	bonifico	Ric. Mal. Spinocerebellari- Dr.Taroni-Gellera cc 710	€ 100,00
Donazione Associazioni e privati - RP49	bonifico	Ricerca sulla Sla - Dr. Lauria	€ 5.800,00
Fondo di Gio - RP75	bonifico	Ric. Immunoterapia Tumori- dr.Finocchiario - cc 701	€ 30.000,00
Donazione Signora Mariani - RP67	bonifico	Contributo Prog. ricerca in neurochirurgia - resp. Dr.	€ 50.000,00
Soc. Roche - RS31	contratto	Contributo progetto Case Manager - resp. Dr. Confalonieri	€ 90.000,00
CBDIN - CB4	lett. 29/10/19	Contrib. Ric. Infantile- dr. Nardocci - cc 321	€ 10.000,00
FOND. MARIANI - CM9	bonifico	Prog. RETE ITA-NET-CP - dr.ssa Pagliano - cc322	€ 20.000,00
ASS. LICE - RA101	bando 2019	Prog Pine Abnormal - dr.ssa Rossini - cc 703	€ 20.000,00
Soc. Zeiss - RD29	contratto	Prog. CONVIVO System - resp. Dr. Acerbi - cc 310	€ 11.250,00
Donazioni da privati - RP20	bonifico	Ric. Neurochirurgia Funzionale - Resp. Dr. Franzini - cc311	€ 250,00
Donazioni da privati - RP34	bonifico	Ric. Neuroradiologia - Resp. Dr. Bruzzone - cc323	€ 600,00
Donazioni da privati - RP50	bonifico	Ric. Neurologia dello sviluppo - Resp. Dr. Pantaleoni cc	€ 600,00
Donazioni da privati - Masmec - RP53	bonifico	Ric. NEUROSIM center - Resp. Dr. Di Meco - cc 309	€ 11.000,00
Donazioni da privati - RP69	bonifico	Ric. Neuropatologia - Resp. Dr. Giaccione- cc 704	€ 1.705,00
Donazioni da privati - RP78	bonifico	Ric. Epilessia - Resp. Dr.De Curtis - cc 703	€ 2.000,00
CERISMAS - RPAMM	bonifico	Contributo piano formazione ricerca	€ 2.850,00
Ist. HUMANITAS- RS32	contratto	Contr. Prog. CIDP _Aifa Project - dr. Lauria - cc 318	€ 21.000,00
Telethon - RT40	gsp18001	Ric. Mal. Degen. Insonnia- dr. Tagliavini - cc 702	€ 55.000,00
Telethon - RT41	ggp 19099	Ric. Mal. Rare - dr. Pareyson - cc713	€ 131.975,00
CBDIN - RR32	bonifico	Ricerca off label dr. Nardocci - RR32	€ 2.439,00
TOTALE CONTRIBUTI DA PRIVATI			€ 2.998.531,00

Tali valori sono stati rilevati ed allocati correttamente e pertanto il Collegio Sindacale esprime in proposito parere favorevole.

UTILIZZI CONTRIBUTI ANNI PRECEDENTI

Il Collegio Sindacale rileva che gli utilizzi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti contabilizzati nel conto economico 2019 sono pari a € 898.399.

Gli utilizzi sono così dettagliati:

- € 14.489 per progetti regionali;
- € 883.910 per sperimentazioni cliniche.

Si riporta tabella relativa agli utilizzi contributi anni precedenti appostati nel Bilancio sezione assistenza:

[Signature]
8
[Signature]

A.1b.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€	1.059.000	898.399	-	160.601
--	---	-----------	---------	---	---------

Descrizione		Valore netto al 31/12/2018	Valore netto al 31/12/2019	Variazione
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	€	0		0
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da Regione per quota FSR Vincolato	€	0		0
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi esercizi precedenti da Regione per quota FSR indistinto	€	49.000	11.745	(37.255)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da ATS/ASST/Fondazioni per quota FSR Vincolato	€	8.000	2.744	(5.256)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€	75.000		(75.000)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate per servizi socio sanitari (ASSI) di contributi esercizi precedenti da Regione (extra fondo)	€	0		0
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da privati (altro)	€	927.000	883.910	(43.090)

Tali valori sono stati rilevati ed allocati correttamente e pertanto il Collegio Sindacale esprime in proposito parere favorevole.

Per quanto concerne il bilancio sezionale ricerca il totale degli utilizzi ammonta a € 7.366.059,00 di cui € 7.244.606 per l'acquisto di beni e servizi, € 19.245 relativo a costi del personale piramidato e € 102.208 per altri oneri come di seguito indicato:

UTILIZZI		valore netto al 31/12/2018	valore netto al 31/12/2019	Variazione
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) Vincolati	€	939.000	1.720.556	781.556
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da Ministero	€	1.499.000	3.598.177	2.099.177
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da Regione	€	7.000	53.283	46.283
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da altri Enti Pubblici	€	81.000	29.062	(51.938)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati esercizi precedenti per ricerca da privati	€	1.751.000	1.964.981	213.981
TOTALE	€	4.277.000	7.366.059	3.089.059

Tali valori sono stati rilevati ed allocati correttamente e pertanto il Collegio Sindacale esprime in proposito parere favorevole.



Si riporta di seguito il bilancio della Libera Professione:

PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore netto al 31/12/2018	Valore netto al 31/12/2019	Variazione
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.463.000	3.423.344	-39.656
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	4.116.000	4.316.898	198.898
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	14.000	25.018	11.018
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	19.000	21.622	2.622
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	7.614.000	7.766.882	172.882
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.201.000	2.342.933	141.933
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	2.968.000	2.858.580	-109.420
Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL)	0	0	0
Servizi di consulenza sanitaria in area pagamento (art. 55 c.1 lett. c) d) ed ex art. 57-58 CCNL) - attività v/ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
Costi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro verso ATS-ASST-Fondazioni della Regione	0	0	0
TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	5.169.000	5.201.513	32.513
IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	479.000	462.000	-17.000
Accantonamento L. Balduzzi	236.000	248.746	12.746
Accantonamento al Fondo di perequazione	747.000	824.215	77.215
Altri accantonamenti per libera Professione			0
TOTALE COSTI INTRAMOENIA	6.631.000	6.736.474	105.474
PRIMO MARGINE LIBERA PROFESSIONE	983.000	1.050.408	67.408
Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	1.160.000	1.160.000	0
Costi diretti aziendali	433.000	438.000	5.000
Costi generali aziendali	135.000	135.000	0
TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	1.728.000	1.733.000	5.000

Il Collegio Sindacale prende atto che il margine positivo di libera professione, pari a 1.050.408 euro, consente la copertura di tutti i costi diretti e generali aziendali attribuibili all'attività di libera professione.

Il Collegio Sindacale ha verificato la corretta compilazione dei dati del CE libera professione.

Null'altro essendoci da aggiungere, il Presidente dichiara chiusa la seduta alle ore 12.00

IL PRESIDENTE

Dott. ssa Paola Centra

SINDACO EFFETTIVO

Dott. ssa Manuela Fozzi

SINDACO EFFETTIVO

Dott. Daniele Confessi