

ISTITUTO OSPITALIERO DERMOSIFILOPATICO DI S. MARIA E S. GALLICANO
R O M A

Farmacia San Gallicano

Roma, 8 Aprile 1998

Prot. n° *6/F.*

→ **AL DIRETTORE CAPO SERVIZIO**
Dell'Ufficio Ragioneria I.F.O.
Rag. Giorgio Ruzzi

e p.c.

AL DIRETTORE SANITARIO
Dell'Istituto San Gallicano

Si comunica che le specialità medicinali e i presidi medico-chirurgici, tutt'ora in carico alla Farmacia al pubblico dell'Istituto San Gallicano, sono scaduti; si richiede pertanto la loro distruzione.

LA FARMACISTA RESPONSABILE
(D.ssa Patrizia Ruffini)

*Prima
la valenza oltre 10 anni
non viene dalla Farmacia
ma non è più in carica
c'è l'IDB con validità
espirata sul valore del documento ??*

VERBALE DELLA COMMISSIONE DI VIGILANZA SULL'AZIENDA FARMACEUTICA
SANTA MARIA E SAN GALLICANOSEDUTA DEL 5 GIUGNO 1998

Oggi, cinque giugno millenovecentonovantotto, presso la sede degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri, in via delle Messi d'Oro, 156 - Roma, alle ore 9.00, si è riunita la Commissione di Vigilanza sull'Azienda Farmaceutica Santa Maria e San Gallicano, nominata per il biennio 1997 - 1998, per l'occasione convocata giusta fonogramma prot. n. 10464 del 29.05.1998, per discutere sul seguente ordine del giorno:

- bilancio dell'Azienda Farmaceutica Santa Maria e San Gallicano al 31.12.1997;

- varie ed eventuali.

Sono presenti:

- d.ssa Giovanna Peruzzi dirigente Ministero del Tesoro	COMPONENTE
- dott. Evelino Talone dirigente farmacista A.S.L. RM/A	COMPONENTE
- dott. Fabrizio Mastrilli direttore sanitario I.S.G.	COMPONENTE
- d.ssa Marta Branca collaboratore amministrativo I.F.O.	SEGRETARIO

Sono altresì presenti il dott. Goffredo Troiani, Direttore Amministrativo I.F.O. e la d.ssa Patrizia Rellecati, dirigente farmacista della farmacia S. Gallicano.

Si prende atto dell'assenza del Presidente della Commissione, che non è ancora stato nominato dal Ministero della Sanità in sostituzione del dott. Salvatore Fragalà, collocato a riposo.

Il dott. Mastrilli assume l'incarico di Presidente per la seduta odierna.

Si acquisisce copia della relazione n. 173 del 27.04.1998 presentata dal Servizio Ragioneria e Bilancio e viene convocato il Rag. Giorgio Ruzzi, il quale fornisce alla Commissione tutti gli ulteriori chiarimenti richiesti in merito al bilancio chiuso al 31.12.1997.

In particolare il rag. Ruzzi specifica che la cifra di L. 23.672.294 afferente alla voce "Clienti" si riferisce a crediti vantati nei confronti della Regione Lazio. A tal proposito la Commissione chiede che l'Amministrazione degli I.F.O. si attivi per recuperare i suddetti crediti quanto prima.

Il rag. Ruzzi specifica altresì che la quota di L. 3.637.000 afferente alla voce utenze si riferisce alle utenze della farmacia I.S.G. fino a luglio 1997, data in cui la Commissione di Vigilanza, ha chiesto che venisse effettuata la voltura delle utenze dall'Azienda farmaceutica I.S.G. agli I.F.O..

A questo punto la Commissione esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'Azienda Farmaceutica S. Maria e S. Gallicano al 31.12.1997.

Alle ore 10.20 il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE DELLA COMMISSIONE
(dott. Fabrizio Mastrilli)

IL SEGRETARIO

(d.ssa Marta Branca)

I COMPONENTI:

(d.ssa Giovanna Peruzzi)

(dott. Evelina Talone)

(dott. Goffredo Troiani)

(d.ssa Patrizia Pellegrini)

DELIBERAZIONE N. 321 DEL 29 LUG. 1998

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DELL'AZIENDA FARMACEUTICA "SANTA MARIA E SAN GALLICANO" CHIUSO IL 31.12.1997.

Il Commissario Straordinario

L'anno millenovecentonovantotto il giorno 29 del mese di *luglio*,
assistito dal Direttore Amministrativo, Dott. Goffredo Troiani;

VISTO lo Statuto degli L.F.O. adottato con deliberazioni n. 586 e n. 660/83, approvato dal Ministero della Sanità il 13.10.1983 che, all'art. 1, prevede presso l'Ente il funzionamento dell'Azienda Farmaceutica "Santa Maria e San Gallicano";

VISTO, altresì, il regolamento speciale concernente l'ordinamento del servizio farmaceutico degli L.F.O., approvato con deliberazione n. 442 del 18.5.1984, divenuta esecutiva ai sensi di legge;

VISTI gli atti di bilancio del 1997 di detta Azienda dai quali risulta che l'esercizio si è chiuso con una perdita netta, ai fini tributari, di L.35.098.265;

CONSIDERATO che il fenomeno è attribuibile alla cessazione di fatto della predetta attività, fin dal 7.9.1992, che comunque comporta il sostenimento delle spese fisse (licenze, ecc.), nonché all'azzeramento del valore d'inventario come dichiarato dalla responsabile del servizio con nota 6/Fi in data 8.4.98;

CONSIDERATO, altresì, che il bilancio dell'Azienda, in conformità del piano dei conti disposto dal Ministero del Tesoro in data 5.4.1983 con prot.n. 119871, recepito dall'Ente con deliberazione n. 893 del 21.11.1983, rientra nel bilancio generale dell'Ente e che la gestione amministrativo-contabile dell'Azienda stessa che ha conseguito un risultato finanziario negativo di gestione (disavanzo) di L. 10.829.854^e inserita tra le contabilità speciali nelle partite di giro;

VISTO il parere della Commissione di vigilanza espresso nel verbale della seduta in data 5.6.98;

CONSIDERATO, altresì, che il risultato finanziario viene inserito nel bilancio dell'Ente come iscrizione nei corrispondenti capitoli di parte corrente;

RAVVISATA, pertanto, l'opportunità di approvare il bilancio dell'Azienda Farmaceutica "Santa Maria e San Gallicano";

Sentiti il Direttore Amministrativo, i Direttori Sanitari e Scientifici IRE e ISG;

DELIBERA

per i motivi esposti in narrativa:

- di approvare nelle seguenti risultanze finali il bilancio dell'Azienda Farmaceutica "Santa Maria e San Gallicano" ed il Conto Profitti e Perdite chiusi al 31.12.1997

BILANCIO DEGLI INVENTARI

ATTIVITA'

Clienti	L.	23.672.294
C/c postale	L.	45.641
Magazzino	L.	-----
Perdita d'esercizio	L.	<u>35.098.265</u>
	L.	<u>58.816.200</u>

PASSIVITA'

Banca di Roma	L.	58.459.742
Fornitori	L.	-----
Creditori vari (ENPAF)	L.	279.504
Capitale netto	L.	<u>76.953</u>
	L.	<u>58.816.200</u>

CONTO PROFITTI E PERDITE

Spese generali	L.	12.033.950		
Utile		-----	L.	-----
Perdita d'esercizio		<u>23.064.315</u>	L.	<u>13.681.644</u>
	L.	35.098.265	L.	16.961.200

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO.

(dott. Goffredo Troiani)

*p/lt Troiani***IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

(dott. Enzo Colaiacomo)

*Enzo Colaiacomo*Per attestare l'avvenuta pubblicazione all'albo degli
Istituti in data**29 LUG. 1998**Roma, **13 AGO. 1998****IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO**

Enza Anna Maria Di Lorenzo

p/AC

DELIBERAZIONE N. 358 DEL 19 98

OGGETTO: CONTO CONSUNTIVO 1997 DEGLI I.F.O.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

L'anno 1998 (millenovecentonovantotto), il giorno 1 del mese di ~~Settembre~~ assistito dal Direttore Amministrativo Dr. Goffredo Troiani:

VISTA la relazione prot. n. 94 del 19.5.98 con cui il Dirigente del Servizio Ragioneria e Bilancio ha trasmesso i conti finanziari ed economico, relativi alla gestione dell'anno 1997.

TENUTO PRESENTE,

CHE, per quanto riguarda le entrate del c/competenza escluse le partite di giro:

- a) L. 16.210.000.000 rappresentano i finanziamenti posti a carico del Ministero della Sanità per la ricerca corrente (cap.1);
- b) L. 74.741.464.000 rappresentano finanziamenti posti a carico della Regione Lazio per l'attività di assistenza. (capp.6-7);
- c) L. 1.562.594.390 rappresentano contribuzioni da Enti e/o privati (cap.18);
- d) L. 5.175.766.355 rappresentano proventi per servizi resi (capp.21, 22, 23, 24);
- e) L. 16.067.780 rappresentano redditi e proventi patrimoniali (capp.28, e 32);
- f) L. 85.034.357 sono costituite da concorsi e rimborsi vari (capp.35-37);
- g) L. 196.142.887 rappresentano entrate diverse (capp. 44 e 47);
- h) L. 6.733.226 rappresentano poste correttive delle spese (cap.51);
- i) L. 8.000.000.000 rappresentano finanziamenti statali e regionali in conto capitale (capp.56-56);
- ii) L. 1.503.174.000 rappresentano elargizioni con vincolo di reinvestimento (cap.25);

CHE per quanto riguarda le spese di c/competenza, le stesse sono state complessivamente impegnate in L. 172.180.441.051 e pagate in L. 118.776.470.688, mentre L. 53.403.970.363 sono state iscritte come residui passivi per il pagamento di forniture di beni e servizi, per oneri contributivi e di personale, per oneri finanziari ed altri trasferimenti correnti, per compartecipazione, incentivazione e produttività, per imposte e tasse ed altre somme non attribuibili e per spese di investimento, (nuovo S.Andrea);

CHE per quanto riguarda le entrate di c/competenza, le stesse sono state complessivamente accertate in L. 134.405.212.961 e riscosse in L. 101.194.801.782 mentre L. 33.210.411.179 sono state iscritte nei residui attivi e sono costituite essenzialmente, dai crediti vantati verso la Regione Lazio ed il Ministero della Sanità per finanziamento dell'attività di assistenza, di ricerca corrente e finalizzata, ed in c/capitale;

CHE il risultato negativo di competenza, determinatosi in Lire 37.775.228.090, rettificato ed attestato su L. 33.592.791.808, è stato influenzato dai seguenti fenomeni:

- a) depennamenti di crediti inesigibili per complessive L. 402.500 riferite al cap. 23;
- b) depennamenti e perenzioni di residui passivi per complessive Lire 4.097.750.392 riferiti ai capp. 2-7-11-13-15-16-17-25-26-27-28-29-30-31-34-35-38-40-41-43-44-46-49-50-52-56-59-62-63-65-80-91;
- c) riaccertamento a copertura del disavanzo 1995 e 1996 pari a L. 35.009.513.267, giusta indicazione della regione Lazio di cui alla Circolare 56 del 21.11.97 nonché riaccertamento delle maggiori entrate per sperimentazione farmaci e fatturato degenti stranieri (capp. 21-23 per L. 85.088.390);

CHE i depennamenti e riaccertamenti come sopra indicati sono analiticamente documentati ed allegati, per costituire parte integrante e sostanziale, alla delib. 163 del 14.4.98;

CHE per quanto riguarda il bilancio di cassa contro una previsione in entrata di L. 154.747.622.000 sono state riscosse L. 138.478.394.231, contro una previsione di spesa di L. 176.861.800.000 sono stati effettuati pagamenti per L. 155.075.440.312 conseguendo così, unitamente al disavanzo iscritto all'1/1/97 (L. 21.769.501.385), un risultato negativo di L. 38.366.547.466.

CHE relativamente alla consistenza dei residui passivi complessivamente iscritti in L. 89.655.909.571, L. 37.227.201.931, sono da riferire al nuovo complesso ospedaliero S. Andrea e sono da correlare con i residui attivi iscritti allo stesso titolo;

CHE peraltro l'esposizione debitoria effettiva (residui passivi) è stata iscritta in L. 46.283.707.640 e quella creditoria (residui attivi) è stata iscritta in L. 32.760.490.409 e che entrambe le consistenze sono da attribuire alla lentezza nel realizzo dei flussi finanziari necessari per l'evasione delle obbligazioni contratte per assicurare la continuità di gestione dell'Ente;

CONSIDERATO:

CHE i depennamenti dei residui attivi e la cancellazione dei residui passivi sono stati operati:

- i primi per insussistenza o inesigibilità del credito, fatta salva l'eventuale adozione di ulteriori atti per il riaccertamento degli stessi;
- la seconda per non essere stata confermata la sussistenza della ragione del debito da parte dei servizi interni;

CHE per quanto concerne l'attività dell'Azienda farmaceutica aperta al pubblico, giusta relazione del servizio Ragioneria e Bilancio in data 27.4.98 prot. 173, sono stati evidenziati sotto il profilo patrimoniale e fiscale una perdita netta di L. 35.098.265 e, sotto il profilo finanziario, di L. 10.829.854 a carico del Bilancio dell'Ente

CONSTATATO:

CHE i movimenti delle singole voci fanno rilevare, con particolare riguardo alle spese che gli utilizzi sono stati mantenuti nei limiti degli stanziamenti ad eccezione di quelli riferiti ai capp. 6-8-11-13-16-57-64-91, largamente compensati da economie realizzate in altri capitoli;

CHE anche nelle partite di giro si sono verificati alcuni sconfinamenti (cap. 140-141-144-149), peraltro ininfluenti e con corrispondente bilanciamento nelle voci di entrata allo stesso titolo;

CHE il finanziamento posto a carico e concesso dalla Regione Lazio, è risultato inferiore a quello richiesto e necessario alle occorrenze dell'Ente causando inevitabilmente, a parte altri fenomeni negativi, l'insufficiente copertura del Bilancio con conseguente determinazione del disavanzo.

CHE il risultato finale dell'esercizio 1997 scaturisce dal confronto delle entrate e delle uscite del conto di competenza, rispettivamente accertate in L. 108.000.994.034 ed impegnate in L. 145.776.222.124 (escluse le partite di giro bilancianti nella somma di L. 26.404.218.927) con un disavanzo di pura competenza di L. 37.775.228.090 che, unitamente all'applicazione del disavanzo al 31/12/96 di L. 35.009.513.267 e delle sopravvenienze ed insussistenze attive e passive determina un disavanzo di Amm.ne complessivo di L. 33.592.791.808;

VISTA la relazione del Collegio dei Revisori in data 13.7.98 verbale n.115;

PRESO ATTO del voto consultivo favorevole espresso dal Direttore Amministrativo, dal Direttore Sanitario IRE, dal Direttore Scientifico I.S.G., e dal Direttore Scientifico I.R.E.;

DELIBERA

- di approvare nelle seguenti risultanze finali il conto consuntivo degli I.F.O. 1997, come risulta dai relativi conti finanziario ed economico, che espongono rispettivamente un disavanzo di Amministrazione di L. 33.592.791.808 ed una passività netta complessiva di L. 15.491.024.753

CONTO CONSUNTIVO 1997 (CONFRONTO TRA ENTRATE E USCITE)

ENTRATE	TOTALE	TOTALE A CONFRONTO
Titolo I	92.514.058.390	
Titolo II	5.983.761.644	
Titolo III	9.503.174.000	
Titolo IV	0	
Titolo V	0	
	<u>108.000.994.034</u>	
Titolo VI	26.404.218.927	
	<u>134.405.212.961</u>	134.405.212.961
	=====	
SPESE		
Titolo I	136.275.892.124	
Titolo II	9.500.330.000	
Titolo III	0	
	<u>145.776.222.124</u>	
Titolo IV	26.404.218.927	
	<u>172.180.441.051</u>	172.180.441.051
Risultato di pura competenza		- 37.775.228.090
SOPRAVVVENIENZE ED INSUSSISTENZE ATTIVE E PASSIVE		
Maggiori residui attivi		35.094.199.157
Minori residui passivi		4.097.750.392
Disavanzo esercizi pregressi		-35.009.513.267
Disavanzo di Amm.ne 1997		<u>- 33.592.791.808</u>
		=====

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(dr. Soffredo Troiani)



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(dr. Enzo Colaiacono)

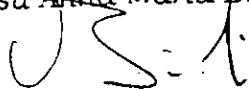
Per attestare l'avvenuta pubblicazione all'albo degli
istituti in data

1 SET. 1998

Roma,

~~IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO~~

Dr.ssa Anna Maria Bianchi

Per estratto conforme all'originale, per uso
amministrativo.

1 SET. 1998

Roma,

~~IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO~~

Dr.ssa Anna Maria Bianchi



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL CONTO CONSUNTIVO 1997

Il conto consuntivo dell'esercizio 1997 degli Istituti Fisioterapici Ospitalieri di Roma presenta le seguenti risultanze contabili di sintesi:

CONTO DELLA COMPETENZA**ENTRATE**

- Correnti per:

a) Trasferimenti dallo Stato	16.210.000.000	
b) Trasferimenti dalla Regione	74.741.464.000	
c) Trasferimenti da Privati	1.562.594.390	
d) Proventi per servizi resi	5.679.783.394	
e) Proventi e recuperi diversi	<u>303.978.250</u>	98.497.820.034

- In conto capitale per:

a) Trasferimenti da parte dello Stato	7.600.000.000	
b) Trasferimenti da parte della R.L.	400.000.000	
c) Trasferimenti da privati	1.503.174.000	
d) Alienazione di beni patrimoniali		
e) Accensione di prestiti (mutuo)	<u>/</u>	9.503.174.000

- partite di giro

26.404.218.927134.405.212.961**USCITE**

- Correnti per:

a) Organi istituzionali	163.515.500	
b) Personale	88.236.575.462	
c) Acquisto beni e servizi	40.955.993.471	
d) Interessi passivi	4.011.943.216	
e) Oneri diversi	2.703.336.099	
f) Imposte e tasse	<u>204.528.376</u>	136.275.892.124

- In conto capitale per:

a) Acquisto impianti	1.000.000.000	
b) Acquisto beni mobili	8.000.330.000	
c) Manutenzione straordinaria	<u>500.000.000</u>	9.500.330.000

- partite di giro

26.404.218.927Disavanzo di competenza - 37.775.228.090

CONTO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo cassa all'1.1.1997		- 21.769.501.365
Riscossioni:		
- c/competenze	101.194.801.782	
- c/residui	<u>37.283.092.449</u>	+ 138.478.394.231
Pagamenti:		
- c/competenza	118.776.470.688	
- c/residui	<u>36.298.969.624</u>	- 155.075.440.312
	Disavanzo di cassa	<u>- 38.366.547.466</u>
Residui attivi:		+ 107.436.915.576
Residui passivi:		<u>- 102.663.159.918</u>
	Disavanzo di Amm.ne al 31.12.97	<u>- 33.592.791.808</u>

CONTO DEL PATRIMONIO

Attivo	+ 18.101.767.055
Passivo	<u>- 33.592.791.808</u>
Patrimonio netto	<u>- 15.491.024.753</u>

In merito al disavanzo di amministrazione si evidenzia che lo stesso è riferito solo alla competenza su cui hanno agito le sopravvenienze e insussistenze attive e passive, essendo invece stato iscritto tra i residui attivi quello riferito al 1995-1996 giusta indicazione della Regione Lazio di cui alla circolare n. 56 del 21.11.1997.

Le entrate correnti, accertate nell'importo di £ 98.497.820.034, sono costituite per il 92,4% dai trasferimenti pubblici (Regione 75,9% e Stato 16,5%) per il 7,6% dai proventi e servizi istituzionali resi a terzi e da entrate varie.

Rispetto alle previsioni definitive, per le quali peraltro il Ministero della Sanità non ha confermato decisioni di approvazione, le entrate correnti presentano una diminuzione netta di £ 37.794.257.706 riferibile a minori finanziamenti regionali e statali connessi con la modifica degli interventi non più a bilancio bensì a corrispettivi dell'attività resa (ORG e cure ambulatoriali).