



Regione Lombardia

LA GIUNTA

DELIBERAZIONE N° XII / 3190

Seduta del 14/10/2024

Presidente

ATTILIO FONTANA

Assessori regionali

MARCO ALPARONE	<i>Vicepresidente</i>
ALESSANDRO BEDUSCHI	
GUIDO BERTOLASO	
FRANCESCA CARUSO	
GIANLUCA COMAZZI	
ALESSANDRO FERMI	
PAOLO FRANCO	
GUIDO GUIDESI	

ROMANO MARIA LA RUSSA
ELENA LUCCHINI
FRANCO LUCENTE
GIORGIO MAIONE
BARBARA MAZZALI
MASSIMO SERTORI
CLAUDIA MARIA TERZI
SIMONA TIRONI

Con l'assistenza del Segretario Riccardo Perini

Su proposta del Vicepresidente Marco Alparone di concerto con l'Assessore Guido Bertolaso

Oggetto

CONCESSIONE DI UN FINANZIAMENTO STRAORDINARIO AI SENSI DELL'ART. 12 C. 5 DELLA L.R. N. 24 AGOSTO 2014 A FAVORE DELLA FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO DI MILANO - (DI CONCERTO CON L'ASSESSORE BERTOLASO)

Il Segretario Generale Antonello Turturiello

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

Il Direttore Centrale Manuela Giaretta

Il Direttore Generale Marco Cozzoli

Il Dirigente Marta Capatti



Regione Lombardia

LA GIUNTA

RICHIAMATI:

- il decreto legislativo 18 febbraio 2000 n. 56 "Disposizioni in materia di federalismo fiscale, a norma dell'articolo 10 della legge 13 maggio 1999, n. 133";
- il decreto legislativo 6 maggio 2011, n. 68 che detta "Disposizioni in materia di autonomia di entrata delle regioni a statuto ordinario e delle province, nonché di determinazione dei costi e dei fabbisogni standard nel settore sanitario";
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 che detta "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" ed in particolare il Titolo II che detta i principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;
- il decreto del Ministero della Salute del 24 maggio 2019 "Adozione del nuovo modello di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi di Livelli essenziali di Assistenza (LA) e Conto del Presidio (CP), degli enti del Servizio sanitario nazionale";

VISTO l'Accordo di Programma Quadro in materia di Sanità sottoscritto il 3 marzo 1999 tra la Regione Lombardia e i Ministeri della Sanità, del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica;

VISTO l'Accordo di Programma per la riorganizzazione funzionale e conseguente assetto urbanistico dell'IRCCS Ospedale Maggiore di Milano - Policlinico e dell'Azienda Ospedaliera Istituti Clinici di Perfezionamento, tra Ministero della Sanità, Regione Lombardia, Comune di Milano, Ospedale Maggiore di Milano, Azienda Ospedaliera Istituti Clinici di Perfezionamento, sottoscritto il 25 settembre 2000 e approvato con D.P.G.R. 2039 del 31 gennaio 2001, nonché i successivi atti integrativi (primo atto approvato con decreto dell'assessore regionale alla sanità n. 719 del 24 gennaio 2005 e secondo atto approvato con D.P.G.R. n. 459 del 13 luglio 2016);

VISTA la D.G.R. n. X/4189 del 16 ottobre 2015 "Determinazioni in ordine all'utilizzo dei fondi di investimento per l'esercizio finanziario 2015", con la quale è stato destinato l'importo di 30 milioni di euro per il co-finanziamento dell'Accordo di Programma per la riqualificazione dell'Ospedale Maggiore Policlinico;

VISTA la Determinazione del Direttore Generale della Fondazione IRCCS n. 684 del



Regione Lombardia

LA GIUNTA

10/04/2018, come integrata dalla n. 1076 del 31/05/2018, che approva il progetto esecutivo relativo in oggetto dell'importo complessivo di € 201.152.000,00;

VISTO il Decreto del Direttore Generale della DG Welfare n. 17726 del 29/11/2018 avente oggetto "Approvazione progetto esecutivo - I° fase realizzazione Central Building - per la riqualificazione dell'area Ospedale Maggiore Policlinico, Mangiagalli e Regina Elena di cui all'ADP del 25/09/2000 e successivi atti integrativi – Fondazione Irccs Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano – importo € 201.152.000,00 (CUP: C48I18000060008)" che approva il progetto esecutivo e dà atto della seguente copertura finanziaria dell'intervento:

- €. 36.152.000,00: contributo Ministero della Salute ex art.20 L.67/1988,
- €. 30.000.000,00: contributo Regione Lombardia DGR 4189/2015,
- €.105.000.000,00: introiti da patrimonio di cui alla vendita quote Fondo Ca' Granda a Cassa Depositi e Prestiti,
- € 9.794.478,00: risorse della Fondazione derivanti da rimborso quote Fondo Ca' Granda,
- € 205.522,00: da incasso vincolato derivante da vendita patrimonio disponibile,
- € 20.000.000,00: risorse della Fondazione da linea di credito straordinaria del Tesoriere (qualora necessaria se non saranno realizzati gli introiti previsti derivanti dal Fondo Ca' Granda);

DATO ATTO che con il II Atto integrativo dell'AdP approvato con Decreto Presidente Regione Lombardia 13 luglio 2016 - n. 459, il primo Atto integrativo del 5 dicembre 2004 è stato aggiornato, tra gli altri, nei punti che seguono:

- il costo complessivo presunto dell'intervento per la realizzazione del nuovo ospedale è di 265.747.041,90 euro al netto del costo degli interventi già realizzati relativi al padiglione Monteggia.
- il nuovo piano di finanziamento prevede la seguente copertura:

Soggetti Finanziatori	Importo migliaia di euro
Ministero Della Salute (DmdS 18.4.2000)	36.152,00
Fondazione IRCCS Ca' Granda Policlinico Milano	199.595,04
Regione Lombardia	30.000,00
TOTALE	265.747,04



Regione Lombardia

LA GIUNTA

- la realizzazione degli interventi viene programmata in due fasi funzionali distinte;

DATO ATTO che il II Atto Integrativo, di cui al punto precedente, indicava che “per la prima fase, che prevede la realizzazione di un Central Building (avente capacità di autonomia funzionale) destinato alle attività sanitarie, la copertura economica quantificata in € 201.152.000,00 è garantita come segue:

- Fondazione IRCCS: si impegna a reperire le risorse di propria competenza per la quota pari a € 135 mln (di cui € 105 mln, già disponibili, derivanti dalla vendita di quote del Fondo immobiliare Ca' Granda a CDP, e € 30 mln da accesso a linea di credito);
- Regione Lombardia: con l.r. 22/2015 ha stanziato risorse per € 30 mln;
- Ministero della Salute: conferma il suo impegno in ordine al finanziamento già riconosciuto di € 36.152 mln;

VISTO il Decreto dirigenziale della Fondazione IRCCS n. 599 del 28/06/2019 ad oggetto “Aggiudicazione gara d'appalto mediante procedura aperta, attraverso la piattaforma Sintel, per i lavori di riqualificazione dell'Area Ospedale Maggiore Policlinico, Mangiagalli e Regina Elena di Milano – forme molteplici dei luoghi della salute”;

VISTO il percorso di attribuzione delle posizioni creditorie e debitorie alle ATS dalle partite debitorie a carico delle ASST/IRCCS avviato da regione Lombardia nel 2014 e culminato nei seguenti documenti:

- la DGR X/5844 del 18 novembre 2016 avente oggetto “Definizione dei rapporti di Debito/Credito tra le aziende del Sistema Socio Sanitario Regionale e la Regione e determinazioni conseguenti - (Di concerto con l'assessore Gallera)”;
- la comunicazione del dirigente di unità organizzativa del 03/05/2019 (prot. n. A1.2019.0175399) avente oggetto “Linee Guida contabili e tecniche per la redazione del bilancio d'esercizio 2018” e contenente le indicazioni per la regolarizzazione contabile delle posizioni creditorie e debitorie pregresse;
- il decreto del direttore centrale n. 6245 del 07/05/2019 con la quale sono state effettuate le regolarizzazioni contabili delle posizioni debitorie e creditorie pregresse al 2015 in linea con quanto già indicato nella DGR 5844/2016;



Regione Lombardia

LA GIUNTA

VISTA la Deliberazione di Giunta Regionale n. XII/2908 del 05/08/2024 avente oggetto “approvazione con prescrizioni dei bilanci di esercizio 2023 delle Agenzie di Tutela della Salute (A.T.S.), delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (A.S.S.T.), e degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (I.R.C.C.S) ai sensi dell'art. 4 comma 8 della l. 412/91 – Il provvedimento – (di concerto con l'Assessore Bertolaso)” con la quale è stato approvato il bilancio d'esercizio 2023 della Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano (di seguito indicata anche con “Fondazione IRCCS Policlinico di Milano”);

RILEVATO che al 31/12/2022 il Bilancio della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano presenta un debito verso l'ATS città Metropolitana di Milano pari a € 67.941.214,00 alla voce “PDA190- D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione”, così come confermato anche dalle risultanze del Bilancio d'Esercizio al 31/12/2023 approvato con DGR n. XII/2908 del 05/08/2024, e che tale debito è sorto in occasione della sistemazione contabile effettuata con il decreto sopra richiamato n. 6245 del 07/05/2019, in attuazione della succitata deliberazione n. 5844/2016;

VISTO il verbale della seduta del 4 aprile 2023 del Tavolo di verifica degli adempimenti di cui all'articolo 12 dell'Intesa Stato- Regioni del 23 marzo 2005 istituito presso il Ministero dell'Economia e Finanza, il quale segnala che il Tavolo “restava in attesa delle azioni adottate per garantire la riconciliabilità delle poste tra il bilancio economico patrimoniale (GSA) e bilancio finanziario regionale, nonché la corretta esposizione dei rapporti creditori/debitori tra la GSA e le Aziende sanitarie”;

PREMESSO che la Direzione Centrale Bilancio e Finanza di Regione Lombardia ha convocato in data 7 settembre 2023 la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico per un incontro relativo alla situazione “Crediti e debiti v/Aziende per mobilità in compensazione” in presenza anche di ATS della Città Metropolitana di Milano;

PRESO ATTO che il debito in argomento è da ricondurre alla DGR n. X/5844 del 18 novembre 2016 avente ad oggetto “Definizione dei rapporti di debito/credito tra le Aziende del sistema socio sanitario regionale e la Regione e determinazioni conseguenti”;

RILEVATO che nel corso di tale incontro e di altri successivi è stata discussa la situazione di cassa della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano, tenendo conto



Regione Lombardia

LA GIUNTA

anche dei proventi derivanti dal Fondo immobiliare Ca' Granda, al fine di delineare e quantificare le esigenze complessive di liquidità che la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano dovrà affrontare nei prossimi anni;

PRESO ATTO che dalle interlocuzioni di cui sopra è stata richiesta dall'IRCCS la possibilità di ottenere un finanziamento straordinario di Euro 100.000.000,00 che possa consentire alla Fondazione di disporre di una liquidità sufficiente a mantenere in equilibrio i flussi di cassa nel breve e medio periodo, permettendo anche di saldare il debito nei confronti dell'ATS Città Metropolitana di Milano di cui alla DGR 5844/2016;

RICHIAMATA la nota prot. A1.2023.0616424 del 28/12/2023 della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano (prot. IRCCS n. 52832/2023 del 28/12/2023) dalla quale si evince che:

- in data 11 novembre 2014 è stato formalizzato e sottoscritto l'atto di apporto (per una durata di 20 anni) ad un Fondo Comune Chiuso di Investimento Immobiliare, denominato "Fondo Immobiliare Ca' Granda", di numerose unità immobiliari di proprietà di Fondazione IRCCS Policlinico di Milano situate nei Comuni di Milano e Cinisello Balsamo;
- il valore complessivo degli immobili apportati da Fondazione IRCCS Policlinico di Milano al Fondo Immobiliare Ca' Granda ammonta a Euro 311.070.000,00 ed i proventi derivanti dalla partecipazione al Fondo stesso sono stati puntualmente registrati nei Bilanci di Esercizio a partire dall'anno 2014;
- la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano presenta una situazione di cassa che, nell'ipotesi di una immediata estinzione del debito nei confronti di ATS della Città Metropolitana di Milano ex DGR 5844/2016, non consentirebbe di mantenere un adeguato equilibrio finanziario nel breve e medio periodo, poiché l'avanzata fase di realizzazione del Nuovo Ospedale comporterà l'assorbimento completo, entro gli anni 2024-2025, delle risorse finanziarie attualmente presenti sul conto di tesoreria unica e prioritariamente vincolate alla costruzione, all'allestimento ed attivazione del "Nuovo Building";
- la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano potrà disporre delle risorse finanziarie necessarie per la completa estinzione del debito in questione solamente al termine dell'anno 2034, cioè quando sarà possibile procedere, come contrattualmente stabilito, alla liquidazione del "Fondo Immobiliare Ca' Granda";



Regione Lombardia

LA GIUNTA

CONSIDERATO pertanto che nella suddetta nota prot. A1.2023.0616424 del 28/12/2023 la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano – ad ulteriore conferma della capacità di dare piena e puntuale attuazione al piano di rientro proposto – evidenzia di:

- detenere il 61,78% delle quote del Fondo Immobiliare Ca' Granda che, alla data del 30/06/2023, corrisponde ad un valore di mercato complessivo pari ad Euro 171.039.997,37 (n. 824,31 quote ad un valore unitario di Euro 207.494,75);
- essere proprietaria di un considerevole patrimonio rurale, formato da 85 milioni di metri quadri di terreni sui quali sono presenti oltre 100 cascine, costituite da oltre 2.000 unità immobiliari, il cui valore complessivo è attualmente stimato in 600 milioni di euro;

CONSIDERATO che il Consiglio di Amministrazione della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano – con deliberazione n.292 del 28/11/2023 trasmessa con nota A1.2023.0616424 del 28/12/2023 - a garanzia della richiesta di finanziamento straordinario per l'importo euro 100.000.000,00 - si impegna a restituire la somma entro il 31/12/2034 in 10 rate annuali, a decorrere dal 2024, di euro 3.000.000 e una rata finale di euro 70.000.000;

RICHIAMATA la nota prot. A1.2024.0554693 del 03/10/2024 della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano (prot. IRCCS n. 38095 del 02/10/2024) con la quale la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano trasmette l'aggiornamento del piano del flusso di cassa prospettico, tenendo conto dei nuovi Stati di Avanzamento Lavori relativi alla costruzione del nuovo Central Building e dell'intervenuta DGR n. XII/2930 del 05/08/2024 avente ad oggetto "Determinazioni in ordine a finanziamento per l'acquisizione di arredi ed attrezzature nell'ambito dell'intervento di "Realizzazione Central Building"".

VISTO il Business Plan relativo al Fondo Immobiliare Ca' Granda approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società Investire S.G.R. nella seduta del 30 ottobre 2023, allegato alla nota prot. A1.2023.0616424 del 28/12/2023;

VERIFICATO che sul bilancio di esercizio 2023, la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano espone quanto segue:

- disponibilità liquide per Euro 191.656.802,00 alla voce "20402000000000 - B.IV.2) Istituto tesoriere", specificando in nota integrativa (pag. 45) che "Le disponibilità liquide comprendono € 146.537.944,80 derivanti dalla vendita



Regione Lombardia

LA GIUNTA

delle quote del Fondo Immobiliare Ca' Granda vincolate alla costruzione del Nuovo Ospedale";

- riserve di patrimonio netto vincolate alla costruzione del nuovo ospedale per Euro 190.326.925,00 alla voce "50104020000000 - A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire";
- partecipazioni per Euro 127.844.907,00 alla voce "10302010030000 - A.III.2.a.3) Partecipazioni in altre imprese", di cui Euro 127.767.907,35 riferite al Fondo Immobiliare Ca' Granda, specificando in nota integrativa che l'importo registrato a bilancio prudentemente non corrisponde al valore di mercato al 31/12/2023, pari a Euro 167.261.433,70 così come risulta nel Rendiconto 2023 della SGR, e che "la differenza di 39.493.526,34 [tra il valore esposto a bilancio e il valore di mercato al 31/12/2023] è stata inserita nei conti d'ordine quale potenziale introito derivante dalle future vendite di quote una volta esaurito il saldo a disposizione";

RICHIAMATA la legge regionale del 5 agosto 2014 n. 24, avente oggetto "Assestamento al bilancio 2014-2016 - I Provvedimento di variazione con modifiche di leggi regionali" e in particolar modo l'articolo 12 "Ottimizzazione della gestione di cassa degli enti sanitari di cui alle lettere da a) a d) della Sezione II dell'Allegato A1 della L.R. n. 30/2006)" che:

- al comma 2 permette alla Regione di destinare parte della liquidità regionale per far fronte ai fabbisogni di cassa degli enti sanitari regionali;
- al comma 5 che prevede la concessione di un finanziamento straordinario da parte della Regione, senza l'applicazione di interessi, a valere sulle risorse del servizio sanitario regionale;

RICHIAMATA altresì la legge regionale del 29 dicembre 2023 , n. 11 avente oggetto "Bilancio di previsione 2024 - 2026", con la quale viene appostata la somma di euro 100.000.000,00 sulle disponibilità degli appositi capitoli di entrata e di spesa per l'esercizio 2024, nello specifico del capitolo di spesa n. 13.07.303.10605 "Finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie" e del capitolo di entrata n. 5.0300.01.10584 "Restituzione di finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie";

RITENUTO che – a seguito dell'analisi del flusso di cassa prospettico presentato dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano nella nota prot. n. A1.2023.0616424 del 28/12/2023, così come modificato con la nota prot. n. A1.2024.0554693 del 03/10/2024– la proposta di rimborso in 11 anni è congrua al mantenimento di un



Regione Lombardia

LA GIUNTA

livello di disponibilità di cassa sufficiente a garantire nel prossimo decennio:

- la prosecuzione delle attività di cura e di ricerca espletate dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano e rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza di cui al D.P.C.M 12 gennaio 2017;
- la chiusura del debito nei confronti dell'ATS Città Metropolitana di Milano sorto a seguito delle indicazioni contabili inserite nella comunicazione del dirigente di unità organizzativa del 03/05/2019 (prot. n. A1.2019.0175399);
- le attività necessarie per l'avvio del Nuovo Ospedale secondo il cronoprogramma definito dal progetto approvato sia dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano che dalla Regione;

RITENUTO:

- di concedere, per le motivazioni sin qui esposte, un finanziamento straordinario alla Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano della somma di euro 100.000.000,00 per le motivazioni sin qui esposte, la cui disponibilità è assicurata al capitolo di spesa n. 13.07.303.10605 "Finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie" e al capitolo di entrata n. 5.0300.01.10584 "Restituzione di finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie" dell'esercizio 2024;
- di precisare che il finanziamento straordinario di cui al punto precedente sarà integralmente restituito a Regione, entro la data del 31.12.2034, attingendo dalle risorse dell'IRCCS, compresi gli incassi derivanti dalla liquidazione del Fondo Immobiliare Ca' Granda e dalle relative plusvalenze;
- di precisare che il piano di rimborso del finanziamento straordinario di euro 100.000.000,00 in 10 rate annuali di euro 3.000.000 e una rata finale di euro 70.000.000, come illustrato nella tabella seguente:

Anno	Rata da rimborsare
2024	3.000.000,00
2025	3.000.000,00
2026	3.000.000,00
2027	3.000.000,00
2028	3.000.000,00



Regione Lombardia

LA GIUNTA

2029	3.000.000,00
2030	3.000.000,00
2031	3.000.000,00
2032	3.000.000,00
2033	3.000.000,00
2034	70.000.000,00

RITENUTO ALTRESÌ:

- di applicare il comma 8 dell'art. 12 della L.R. n. 24/2014, procedendo ad accantonare e rendendo indisponibile una quota delle risorse del servizio sanitario regionale corrispondenti all'ammontare dei finanziamenti straordinari concessi per un importo di Euro 100.000.000,00, precisando che la stessa trova copertura negli accantonamenti esistenti nella GSA nell'esercizio 2014 alla voce "Altri Fondi rischi - potenziali rischi su ricognizione saldi patrimoniali Aziende" e registrati nel bilancio regionale ai capitoli 8374 - imp. 3140000450 per Euro 72.074.496,56 e capitolo 8377 imp. 3140007391 per Euro 27.925.503,44;
- di riservarsi di disporre tramite deliberazione di Giunta eventuali future modifiche del piano di rimborso, al fine di sopperire ad eventuali necessità di liquidità regionali o dell'IRCCS, sia – in modo prioritario – previa intesa scritta con la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano sia in modo unilaterale da parte della Giunta;
- di demandare alla U.O. Risorse Economico Finanziarie del Sistema Socio-Sanitario della Direzione Bilancio e Finanza l'assunzione degli atti necessari all'attuazione delle disposizioni di cui al presente provvedimento;

RITENUTO pertanto, sulla base di quanto sopra, di poter accordare l'anticipazione di cassa mediante finanziamento straordinario ai sensi dell'art. 12 c. 5 della L.R. n. 24 agosto 2014 a favore della Fondazione IRCCS in quanto le somme risultano recuperabili come da piano finanziario proposto e, comunque, entro la scadenza del Fondo Immobiliare Ca' Granda;

VISTA la L.R. n. 33/2009 "Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità";

VISTA la L.R. n. 20/2008 e i provvedimenti organizzativi della XII Legislatura, che definiscono l'attuale assetto organizzativo della Giunta e gli incarichi dirigenziali;



Regione Lombardia

LA GIUNTA

RICHIAMATO il Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile della XII Legislatura;

AD UNANIMITA' dei voti espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

1. di prendere atto che, con la nota prot. n. A1.2023.0616424 del 28/12/2023, la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore di Milano:
 - a. ha richiesto il riconoscimento di un finanziamento straordinario ai sensi della l.r. n. 245 agosto 2014, per far fronte al pagamento del debito, succitato, nei confronti di ATS della Città Metropolitana di Milano e mantenere un adeguato equilibrio finanziario fino al 31.12.2034;
 - b. ha stimato in euro 100.000.000,00 l'importo di cui necessita per mantenere un adeguato equilibrio finanziario nel breve e medio periodo, secondo il flusso di cassa descritto dalla Fondazione;
2. di ritenere che – a seguito dell'analisi del flusso di cassa prospettico presentato dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano nella nota prot. n. A1.2023.0616424 del 28/12/2023, così come modificato con la nota prot. n. A1.2024.0554693 del 03/10/2024 – la proposta di rimborso in 11 anni è congrua al mantenimento di un livello di disponibilità di cassa sufficiente a garantire nel prossimo decennio:
 - a. la prosecuzione delle attività di cura e di ricerca espletate dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano e rientranti nei Livelli Essenziali di Assistenza di cui al D.P.C.M 12 gennaio 2017,
 - b. la chiusura del debito nei confronti dell'ATS Città Metropolitana di Milano sorto a seguito delle indicazioni contabili inserite nella comunicazione del dirigente di unità organizzativa del 03/05/2019 (prot. n. A1.2019.0175399),
 - c. le attività necessarie per l'avvio del Nuovo Ospedale secondo il cronoprogramma definito dalla Fondazione IRCCS Policlinico di Milano;
3. di prendere atto che il Consiglio di Amministrazione della Fondazione IRCCS Policlinico di Milano con deliberazione n.292 del 28/11/2023 si impegna a restituire entro il 31/12/2034 il finanziamento straordinario di euro 100.000.000,00 in 10 rate annuali di euro 3.000.000 e una rata finale di euro 70.000.000;



Regione Lombardia

LA GIUNTA

4. di concedere, per le motivazioni esposte nelle premesse che si intendono qui integralmente riportate, un finanziamento straordinario alla Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico di Milano della somma di euro 100.000.000,00 ai sensi dell'art. 12 c. 5 della L.R. n. 24 agosto 2014 per le motivazioni sin qui esposte, la cui disponibilità è assicurata al capitolo di spesa n. 13.07.303.10605 "Finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie" e al capitolo di entrata n. 5.0300.01.10584 "Restituzione di finanziamenti per esigenze straordinarie di cassa alle aziende sanitarie" dell'esercizio 2024;
5. di precisare che il finanziamento straordinario di cui al punto precedente sarà integralmente restituito a Regione, entro la data del 31.12.2034, attingendo dalle risorse dell'IRCCS, compresi gli incassi derivanti dalla liquidazione del Fondo Immobiliare Ca' Granda e dalle relative plusvalenze;
6. di precisare che il piano di rimborso del finanziamento straordinario di euro 100.000.000,00 in 10 rate annuali di euro 3.000.000 e una rata finale di euro 70.000.000, come illustrato nella tabella seguente:

Anno	Rata da rimborsare
2024	3.000.000,00
2025	3.000.000,00
2026	3.000.000,00
2027	3.000.000,00
2028	3.000.000,00
2029	3.000.000,00
2030	3.000.000,00
2031	3.000.000,00
2032	3.000.000,00
2033	3.000.000,00
2034	70.000.000,00



Regione Lombardia

LA GIUNTA

7. di applicare il comma 8 dell'art. 12 della L.R. n. 24/2014, procedendo ad accantonare e rendendo indisponibile una quota delle risorse del servizio sanitario regionale corrispondenti all'ammontare dei finanziamenti straordinari concessi per un importo di Euro 100.000.000,00, precisando che la stessa trova copertura negli accantonamenti esistenti nella GSA nell'esercizio 2014 alla voce "Altri Fondi rischi - potenziali rischi su ricognizione saldi patrimoniali Aziende" e registrati nel bilancio regionale ai capitoli 8374 - imp. 3140000450 per Euro 72.074.496,56 e capitolo 8377 imp. 3140007391 per Euro 27.925.503,44;
8. di riservarsi di disporre tramite deliberazione di Giunta eventuali future modifiche del piano di rimborso, al fine di sopperire ad eventuali necessità di liquidità regionali o dell'IRCCS, sia – in modo prioritario – previa intesa scritta con la Fondazione IRCCS Policlinico di Milano sia in modo unilaterale da parte della Giunta;
9. di demandare alla U.O. Risorse Economico Finanziarie del Sistema Socio-Sanitario della Direzione Bilancio e Finanza l'assunzione degli atti necessari all'attuazione delle disposizioni di cui al presente provvedimento;
10. di dare atto che il presente atto non è soggetto agli obblighi di pubblicazione ai sensi degli artt. 26 e 27 D.Lgs 33/2013.

IL SEGRETARIO

RICCARDO PERINI

Atto firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge