

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

I.R.C.C.S. De Bellis
 Prot. 2015/00006689 AOO: EO_GINRC
 Data: 16-06-2015
 Sezione: PARTENZA
 UOC AMMINISTRAZIONE E FINANZE



Spett.le Corte dei Conti
 Sez. Regionale di Controllo
 Per la Puglia
 Via Matteotti, 56
 70121 BARI

Al Presidente del Collegio Sindacale
 IRCCS "S. de Bellis"
 Rag. Felice Rotolo
 Sede

Oggetto: Applicazione dell'Art. 1, c. 170 L. n. 266/2005. Relazione sul Bilancio di Esercizio 2013.

A riscontro della Nota inviata in data 22.05.2015, prot. N. 1832, di pari oggetto, acquisita al protocollo dell'Ente in data 25.05.2015 al n. 5825, con la presente si forniscono i chiarimenti richiesti.

Bilancio e contabilità aziendale

1) Giorni medi di pagamento biennio 2013/2014 – Accantonamento per interessi di mora.

In riferimento a quanto richiesto, e in applicazione dell'art. 4 D. Lgs. 231/2002, si indicano i giorni medi di pagamento registrati negli esercizi 2013 e 2014, che risultano essere rispettivamente:

297 gg;

172 gg.

Inoltre si comunica che negli esercizi di competenza 2012 e 2013 non sono stati operati accantonamenti per interessi moratori, mentre per l'esercizio 2014 tale accantonamento ammonta a €/000 50.

In ordine agli oneri finanziari corrisposti si comunica che per l'esercizio 2013 tale somma ammonta a €/000 637, per l'esercizio 2014 ammonta a €/000 284.

2) Vincoli per pignoramento gravanti sulle disponibilità liquide.

Questa Amministrazione, a seguito di opportuna procedura avviata nel corso dell'esercizio 2015, ha totalmente eliminato ogni vincolo per pignoramento esistente. Nulla grava pertanto ad oggi in termini di vincoli sulle disponibilità dell'Ente.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 1 di 8
--	----------	--------	-------------

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

3) Incrementi significativi di voci di costo – Elementi giustificativi

Servizi non sanitari per lavanderia.

Per quanto riguarda l'incremento che ha interessato la voce di costo: Servizi non Sanitari per Lavanderia, si precisa che, dapprima, su questa voce, si impegnavano esclusivamente i costi del Servizio di noleggio di Kit Sterili per Sala Operatoria. Nel Febbraio 2013 è stato affidato, a seguito di regolare procedura di gara, il Servizio di "LAVAGGIO BIANCHERIA PIANA, MATERASSI E GUANCIALI".

Tale incremento ha comportato una serie di valutazioni da fare:

- incremento di costi sul Capitolo "Lavanderia"
- conseguente risparmio riguardo sui Capitoli Manutenzione attrezzature di Lavanderia , Manutenzione impianti (caldaia a vapore), Acquisto e adeguamento a norma delle attrezzature della Lavanderia ormai obsolete, Acquisto di prodotti per il lavaggio, costo del personale in quanto vi è stata una riduzione da 5 Unità a 2 Unità.

Servizi non sanitari per trasporti.

I servizi di che trattasi nell'esercizio in esame hanno subito un incremento pari a € 396,00 rispetto al precedente esercizio 2012. Non trattasi pertanto di valori in migliaia di €.

Soppravvenienze passive relative al personale dirigente medico.

Tali soppravvenienze rivengono dai seguenti fattori di costo:

- Competenze fisse e accessorie, per €/000 37, oltre oneri riflessi, per €/000 13, relative a indennità di esclusività precedenti al relativo blocco;
- Integrazione oneri contributivi a un dipendente, per €/000 1;
- Restituzione a seguito di incostituzionalità DL 78/10 su riduzione 5 % retribuzione stipendiale dirigenti medici, per €/000 18.

Altre insussistenze passive.

Tali insussistenze, pari a €/000 362, rivengono da una finale minore erogazione a saldo del credito per attività di mobilità attiva regionale esercizio "2009" - giusta Determina n. 13/2013 della Reg. Puglia - valorizzata in difetto in funzione delle inapproprietezze calcolate in sede di verifica condotta da uffici competenti regionali.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 2 di 8

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. – P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

Acquisti di beni e servizi

Contratti di acquisto beni e servizi

- Attualmente non sono in corso contratti di acquisto di beni e servizi con valore superiore di oltre il 20% ai corrispondenti prezzi di riferimento elaborati dall'Autorità di Vigilanza sui contratti pubblici.
- Relativamente alle informazioni richieste sugli acquisti di beni e servizi in regime di proroga, con riferimento sempre al 2013, si comunica quanto segue:
 - Fornitura di Prodotti Chimici: data scadenza Marzo 2012. Si è proceduto all'indizione della gara ad evidenza pubblica ad Aprile 2013, aggiudicata in aprile 2015;
 - Fornitura materiali diagnostici in service per esami di Emogasanalisi: data di scadenza Marzo 2013. Ora in fase di aggiudicazione;
 - Fornitura di Set Sterili monouso per Kit per Sala Operatoria: data scadenza Giugno 2013. In fase istruttoria;
 - Servizio di Pulizie: scadenza Agosto 2011. Gara ad evidenza pubblica aggiudicata in novembre 2014;
 - Servizio Sanificazione dell'aria ambientale e condotti aeraulici: scadenza Settembre 2011. In fase di aggiudicazione;
 - Servizio di Vigilanza: scadenza Agosto 2011, in fase di pubblicazione superato il vaglio del Nucleo di Verifica Regionale;
 - Servizio Tesoreria e Cassa: scadenza Febbraio 2013. Espletate n.2 gare ad evidenza pubblica entrambe andate deserte. Inviata richiesta Servizio in unione d'acquisto al Policlinico di Bari che sta procedendo all'espletamento.

Riguardo alle ragioni che sono alla base delle proroghe e/o delle lungaggini nelle fasi istruttorie e nell'espletamento delle gare, ciò sono dovute soprattutto alla persistente carenza di personale presso l'U.O. del Patrimonio, che vede la presenza di n.5 unità che devono adempiere agli obblighi del Patrimonio, dell'Area Tecnica e dell'Area Economale. Inoltre, sono da considerare le lungaggini burocratiche a cui siamo chiamati ad adempiere con la nuova disciplina in materia di Appalti, quasi mensilmente modificata.

Per quanto concerne l'indicazione se sono stati osservati i limiti di spesa dal decreto legge n.78/2010 con riferimento alle spese per missioni lo stesso non è stato osservato in quanto passa da € 3.200,00 nel 2009 a € 5.959,00 nell'esercizio 2013. Tale incremento, sebbene di un costo piuttosto dimensionato, riguarda rimborsi spese di spostamento per raggiungere luoghi sede di riunione, ove la partecipazione risulta inderogabile, e/o attività formative; per quanto concerne le spese di noleggio autovetture, convegni e sponsorizzazioni, si comunica che le stesse non sono da noi utilizzate.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@ircsdebells.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 3 di 8
--	----------	--------	-------------

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

Spesa farmaceutica

Spesa farmaceutica

E' determinata dall'attività afferente all'assistenza Oncologica, che nell'esercizio in esame conferma l'incremento in termini prestazionali, oltre a quella di supporto agli interventi di assistenza molto qualificati volti al territorio di bacino e inerenti la cura di importanti malattie rare, quali ad esempio il Morbo di Crohn. Attività quest'ultima che conferisce all'IRCCS "S. de Bellis" carattere di grande specializzazione e centralità in un bacino d'utenza regionale ed extraregionale.

Tale tipologia di attività ha determinato un conseguente e proporzionale aumento della spesa per l'acquisizione di farmaci, in somministrazione diretta (*Prestazioni di File F a totale rimborso regionale*).

In sintesi si riportano di seguito i dati di bilanci riferiti alla spesa farmaceutica

Farmaci	4.975
Somministrazione diretta di farmaci (File F)	- 3.864
	<hr style="border-top: 3px double #000;"/>
Farmaci per consumo Ospedaliero	1.111

Dallo schema sopra riportato si evince pertanto che il totale della spesa di farmaci per consumo ospedaliero ammonta a €/000 1.111, importo questo a impatto marginale rispetto ai volumi di attività e ai costi correlati.

Appropriatezza prescrittiva

Il controllo sull'appropriatezza prescrittiva è condotto secondo diversi canali di intervento:

- interfacciamento con il sistema EDOTTO mediante il quale si conduce un tipo di attività di controllo in termini di prescrizione e somministrazione del farmaco. Tale controllo è supervisionato dai competenti uffici regionali coinvolti nel sistema;
- mediante l'uso dei Registri AIFA, strumento utilizzato dal farmacista ospedaliero ove vengono verificati congruità e appropriatezza del farmaco;
- formulazione dell'associazione dosi farmaco/diagnosi/paziente quale step procedurale obbligatorio in capo al medico proscrittore.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 4 di 8

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

Spesa del personale

Art. 9, comma 28 DL 78/2010

L'inosservanza del limite di spesa di cui all'art.9 c.28 del D.L. n.78/10 che prevede che le "P.A. "omissis ... possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009" è stato fattore di criticità conseguente alla oggettiva impossibilità, stante il blocco del turn-over per la assunzione del necessario personale a tempo indeterminato, nel mantenere garantiti i livelli essenziali di assistenza sia nell'assistenza clinica in sede di ricovero presso i Reparti di degenza e sia nell'erogazione delle prestazioni ambulatoriali. A ciò inoltre si è aggiunta l'ulteriore esigenza di abbattere le liste di attesa sia per previsione normativa che, peraltro, in ottemperanza ai plurimi solleciti dell'Assessorato regionale, comunque in presenza di insufficienti unità a tempo indeterminato per cessazione dal servizio o sostituzioni ordinarie per lunghi periodi di astensione dal lavoro.

La complessiva spesa del 2013 pari a euro 2.104 (punto 14 della tabella), ancorchè distante dalla previsione normativa, mostra comunque un trend in riduzione rispetto agli anni precedenti scendendo all'incidenza percentuale del 91,36% da quella del 103,91% rispetto al 2012 (evidenziata dalla deliberazione n.210/2014 di questa Corte),. Giova comunque rappresentare che nel citato importo, in coerenza al dettato normativo e ai dati peraltro riportati nel C.A. di competenza del Mef-Sico (anche se con diversa aggregazione delle voci di spesa), sono computati i seguenti costi:

- €1.206.635 per personale a T.D. oneri riflessi inclusi per mantenimento dei succitati l.e.a., di cui gran parte sono per sostituzione di personale in ruolo assente per lunghi periodi (malattie, astensioni etc..) con diritto alla conservazione del posto;
- €233.476 per co.co.co., ivi incluse le collaborazioni ex art.12 bis D.Lgs. n.502/92;
- €569.520 per compensi ai Direttori di Amministrazione;
- €94.920 per tutte le convenzioni in essere, ivi incluse quelle per prestazioni obbligatorie per legge per un importo di €11.919 relative ai Servizi del "Medico competente" e "Sorveglianza sanitaria" di cui l'Istituto è istituzionalmente sprovvisto rispetto alle restanti aziende sanitarie e/o ospedaliere della Regione.

Art. 2, comma 71, L. 191/2009

Ai fini della valutazione del rispetto del limite ex art.2 c.71 L.n.191/09 e con riferimento alla discordanza dei dati riportati nella tab.15.1 del questionario-relazione del Collegio Sindacale redatta nel febbraio 2015 e nella relazione verbale n.36 (a pag.9 e non 8), premesso che tale limite è stato ampiamente rispettato si conferma che i dati finali relativamente alla determinazione di tutta la spesa del personale così come ricognita ai sensi del comma 71 del citato art.2 sia dell' anno 2004 che sia dell'anno 2013 sono quelli riportati dal Collegio Sindacale nella predetta tabella 15.1 al netto delle spese escluse ex art.12 bis D.Lgs. n.502/92.

Rispetto limiti di spesa ex art. 6, comma 7, D.L. 78/2010

Relativamente al limite posto alla specifica spesa per consulenze, sia sanitarie che non sanitarie di cui all'art.6, c.7 del D.L. n.78/10 -fissato nella misura del 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009-, ricorrono, con riferimento alle situazioni di criticità sopra evidenziate relativamente alla disposizione del comma 28 della stessa norma, le medesime cause ostative per la mancanza nell'organico del personale a tempo indeterminato dell'Istituto delle necessarie

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 5 di 8

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

professionalità. Come riportato nelle tabelle che seguono, ove si riportano i costi per sottoconto di contabilità delle consulenze del bilancio 2009 e quelli registrati sempre per consulenze nel bilancio 2013, si evidenzia che nel 2013, fatta eccezione per l'unica consulenza tecnica da privato (per €23.195,03), tutte le altre afferiscono a costi per prestazioni rese da personale dipendente da aziende sanitarie pubbliche della Regione (in coerenza col principio enunciato dallo stesso comma 7 secondo cui comunque si privilegiano i rapporti con le altre PP.AA. "Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni ...omissis") con cui l'Istituto si è convenzionato proprio per la mancanza delle necessarie professionalità sanitarie e tecniche nell'organico del proprio personale.

Anno 2009	sottoconti di bilancio	costi
Consulenze sanitarie da Enti pubblici	703/110/00005	€22.604
Consulenze amministrative da Enti pubblici	703/110/00025	€19.313
Consulenze non sanitarie da Asl/Ao/Irccs e Policlinici della Regione	703/110/00030	€23.488
Consulenze tecniche da privato	703/110/00010	€71.581
Consulenze legali da privato	703/110/00015	€784

Anno 2013	sottoconti di bilancio	Costi
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	706/137/00005	€23.159
Consulenze tecniche da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	712/105/00005	€18.202
Consulenze tecniche da privato	712/105/00015	€23.195

Medici di medicina generale e pediatri di libera scelta

Chiarimenti in merito alla tabella 3.2.5 delle domande specifiche.

A riscontro di quanto richiesto si allega la tabella citata opportunamente compilata.

Punto a) Piano aziendale di governo liste di attesa.

Per l'anno 2013 i dati del piano aziendale sulle liste d'attesa sono relativi alle prenotazioni richieste al CUP aziendale tramite le ricette ASL dei medici prescrittori che, a tutto il 2013 e sino a dicembre 2014, risultavano sprovviste dell'apposita biffatura dei codici di priorità. Allo stesso modo, non sono state indicate le classi di priorità per le prestazioni in regime di ricovero. Per tali ragioni non è possibile fornire i dati richiesti.

Punto b) Prestazioni sanitarie aggiuntive.

Negli esercizi 2012, 2013 e 2014 l'Istituto non ha sostenuto costi per prestazioni sanitarie aggiuntive.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 6 di 8
--	----------	--------	-------------

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. – P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

Punto c) Controllo cartelle cliniche (DGR n. 1491/2010).

Relativamente all'anno 2013, in riferimento a quanto richiesto, non risultano essere stati effettuati controlli dagli organi preposti ai sensi della DGR n.1491/2010. Ogni azione invece è stata posta in essere da questo Ente in materia e per quanto di propria competenza. Dagli atti d'ufficio emergono, altresì, verifiche per gli anni 2011.

Punto d) Esenzioni ticket – Controllo a campione.

Circa il rispetto degli obblighi ex D.M. 11/12/2009 si precisa che la qualità di IRCCS esonera questo Ente dall'applicazione del citato DM in ordine alle attività di controllo. Tale esonero è conseguente la tipologia di attività erogata dall'IRCCS in quanto a carattere altamente specialistico e non volta ad un'estesa assistenza territoriale, prerogativa quest'ultima in capo alle AA .SS. LL. .

Si ritiene essere competenza della A.S.L. di riferimento accogliere già in prima istanza, mediante autocertificazione di sussistenza del diritto, richiesta di esenzione ticket da parte dell'utente per reddito (DM 11/12/2009, lett. b)), e pertanto competenza della A.S.L. medesima dare seguito alla procedura di che trattasi, come, a seguire, quella dell'eventuale attività di controllo.

Amministrazione Trasparente

Infine, per quanto in ordine alla Sezione "Amministrazione trasparente" si riconosce che taluni degli atti segnalati non sono effettivamente visibili sul sito web aziendale ma si rappresenta che, a seguito del recente trasferimento dei dati dal sito aziendale ".net" su quello del portale regionale della Salute

"[http://www.sanita.puglia.it/portal/page/portal/SAUSSC/Aziende%20Sanitarie/AZIENDE%20OSPEDALIERE/I.R.C.C.S%20De%20Bellis%20Castellana%20grotte%20\(Bari\)/Amministrazione%20trasparente](http://www.sanita.puglia.it/portal/page/portal/SAUSSC/Aziende%20Sanitarie/AZIENDE%20OSPEDALIERE/I.R.C.C.S%20De%20Bellis%20Castellana%20grotte%20(Bari)/Amministrazione%20trasparente)",

si sono verificati degli inconvenienti tecnici a cui in gran parte si è provveduto a rimediare con personale tecnico interno; tra l'altro, recentemente si è provveduto a segnalare ultime anomalie nell'apertura di alcune pagine web che risultano caricate ma che non possono scorrersi nella videata. In dettaglio e con riferimento alle disposizioni di legge del D.Lgs.n.33 si precisa quanto segue:

- (art.21) i dati della contrattazione collettiva integrativa sono relativi a due distinte sottosezioni di secondo livello: quella "collettiva" e quella "integrativa". Relativamente alla prima sono operativi i collegamenti automatici nelle sottosezioni di terzo livello per ciascuna area contrattuale con le pagine web del sito www.aranagenzia ove sono riportati i contratti collettivi nazionali. Relativamente alla seconda si comunica che nell'anno 2013 l'azienda non stipulati nuovi contratti integrativi aziendali. Ad ogni buon fine si provvederà ad inserire i c.i.a. esistenti ancorché precedenti.

Resp. le del Procedimento : Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 7 di 8

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

- (art.22) i dati relativi agli enti controllati nella sottosezione risultano assenti in quanto nel periodo di riferimento la "Fondazione PRO NOVO" era già in stato di liquidazione. Ad ogni buon fine si provvederà a far pervenire al Responsabile della Trasparenza l'esatto stato, ovvero, apposita dichiarazione di insussistenza.
- (art.29) per i bilanci preventivo e consuntivo del 2013 e per il Piano degli indicatori i relativi dati pur caricati a web, nelle attuali tre pagine delle sottosezioni di secondo livello non sono visionabili per le succitate anomalie tecniche che si è già provveduto a segnalare.
- (art.31) riguardo ai dati dei "controlli sull'organizzazione e sull'attività dell'amministrazione" effettivamente le sottosezioni di secondo livello sono incomplete in quanto si è ritenuto dovessero ivi riportarsi gli esiti finali dei "controlli". Si provvederà pertanto a trasmettere al Responsabile per la trasparenza ai fini della pubblicazione ogni atto di esercizio di controllo e/o rilievo da parte degli organi di controllo, ivi incluse le deliberazioni di codesta Corte inclusa la n.210/14.
- (art.36) i dati e informazioni necessari per i pagamenti informatici, già presenti sul dismesso sito aziendale, sono tra quelli coinvolti nell'inconveniente tecnico. Onde rimediare tempestivamente si provvederà a breve a rimediare allo stesso.

Infine, per quanto in ordine ai provvedimenti atti a rimuovere le irregolarità riscontrate con la delibera n.210/PRSS/2014 -relativa al bilancio 2012- quest'Amministrazione:

- circa i rilievi di cui al punto "1. Acquisti di beni e servizi in regime di proroga" ha provveduto a indire gara per affidamento del servizio di pulizia e sanificazione degli impianti aeraulici, giusta Delibera del D.G. n. 518 del 13.11.2014, allegata in copia e attualmente in corso di aggiudicazione. A conclusione, questa Amministrazione, in ordine alla mancata trasmissione dei provvedimenti atti a rimuovere le irregolarità evidenziate con Delibera n. 210/PRSS/2014 di codesto Organo, comunica che ciò è avvenuto a causa di una mera imprecisione ritenendo, invece ed erroneamente, di averlo fatto in occasione di altri riscontri e interlocuzioni, stante la data della Deliberazione n. 518 in parola, precedente la data della Deliberazione n. 210/2014 .
- circa i rilievi di cui al punto "2. Mancata osservanza del limite di spesa del personale di cui all'art.9 c.28 D.L.78/10", non ha assunto espressi provvedimenti, in quanto ha inciso direttamente nella riduzione della stessa, compatibilmente con le inderogabili necessità assistenziali per garantire i l.e.a..

Distinti saluti

Il Direttore Amministrativo
 Dr. Tommaso A. Stallone

Il Direttore Generale
 Dr. Nicola Pansini



Resp. del Procedimento :
 Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326;
 email: giuseppe.savino@irccsdebellis.it

+Mod.C&M

Rev. 0

Pag. 8 di 8

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

I.R.C.C.S. De Bellis
 Prot. 2015/00012389 AOO: EO_GINRC
 Data: 24-11-2015
 Sezione: PARTENZA
 UOC AMMINISTRAZIONE E FINANZE



Spett.le Corte dei Conti
 Sez. Regionale di Controllo
 Per la Puglia
 Via Matteotti, 56
 70121 BARI

Al Presidente del Collegio Sindacale
 IRCCS "S. de Bellis"
 Dr. Luigi Cataldo
 Sede

Oggetto: Convocazione Sezione Regionale di controllo per la Puglia.

A riscontro della Nota inviata in data 17.11.2015, prot. N. 4193, di pari oggetto, acquisita al protocollo dell'Ente in data 19.11.2015 al n. 12163, con la presente si fornisce la seguente memoria illustrativa.

Debito verso fornitori

Il dato ancora elevato relativo ai tempi di pagamento per gli esercizi 2013 e 2014, rispettivamente pari a gg. 297 e gg. 172, riviene dalla già documentata condizione di sofferenza finanziaria dell'Ente che, proprio in quegli esercizi, veniva affrontata e avviata a graduale risoluzione.

Tale sofferenza, infatti, in virtù di azioni programmate dalla Regione Puglia utile a far fronte a quel gap ha portato l'Ente a una graduale riduzione del debito verso fornitori e, conseguentemente, alla riduzione del coefficiente sui tempi di pagamento.

Il primo risultato si evince già dalla riduzione di tali tempi, appunto da gg. 297/Esercizio 2013 a gg. 172/Esercizio 2014.

Il programma, in virtù del graduale intervento regionale per maggiori e più adeguate erogazioni, ha goduto di migliori effetti nell'esercizio successivo.

Attualmente, la maggiore erogazione mensile regionale pari a €/000 2.478 (rispetto alla precedente €/000 2.104/mese) sta consentendo un trend pari a 78 gg. di media sui tempi di pagamento e €/000 28 l'importo pagato per interessi moratori, dato certificato al 30/09/2015.

Per l'Esercizio in corso, gli accantonamenti, a seguito di tale trend gestionale, troveranno pertanto poste congrue e adeguate.



Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326;
 email: giuseppe.savino@irccsdebells.it

+Mod.C&M

Rev. 0

Pag. 1 di 3

 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

Acquisti di beni e servizi in regime di proroga contrattuale.

Di seguito alla precedente relazione, preme aggiornare codesta Corte dei Conti in ordine agli sviluppi di alcune delle procedure oggetto di rilievo.

- Gara in service per esami di Emogasanalisi: avvenuta aggiudicazione provvisoria;
- gara per il servizio di sanificazione dell'aria ambientale e condotti aeraulici: fissata per il 30/11 p.v. la seduta di aggiudicazione;
- gara per servizio di Vigilanza: in corso di pubblicazione del bando sulla GUCE.

Infine, in ordine all'indicazione sui "contratti più rilevanti sul piano dell'importo, affidati con procedura ex art. 57 del D. Lgs. 163/06", si comunica che non si è mai ricorso a tale procedura, motivo per cui era stato omesso il riscontro in sede di precedente relazione.

Mancata osservanza del limite di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010 (spesa per il personale a t.d.).

La spesa per il personale a tempo determinato sostenuta nell'esercizio 2013 è effettivamente superiore alla soglia prevista per legge pari al 50% del costo sostenuto nel 2009. Tale mancata osservanza è riferibile alla cronica mancanza di personale in particolare medico ed infermieristico conseguentemente alle disposizioni di legge in merito al blocco del turn-over congiuntamente agli obblighi assistenziali che vanno comunque garantiti in osservanza ai LEA -pena interruzione di un servizio pubblico - mediante, appunto, il ricorso a personale a tempo determinato. In ogni caso il livello del costo eccedente è inserito in un trend in diminuzione sia rispetto agli anni precedenti sino al 2012, nonché rispetto al 2014 e al corrente anno nel quale si osserverà il rientro nel vincolo normativo.

Mancata osservanza del limite di cui all'art. 6 del D.L. n. 78/2010.

Spese per missioni

A seguito di ulteriore analisi del Bilancio di Contabilità Analitica relativo all'Esercizio 2013, si è potuto verificare che del costo complessivo pari a € 5.950, 00 per spese di missioni, ben € 4.411, 00 sono da attribuire al Centro di Costo "FKG Laboratorio di Immunopatologia" per attività di ricerca, interamente finanziata dal Ministero della Salute.

Vista la natura del costo, non viene pertanto applicato il limite previsto dall' Art. 6, Comma 12.

V'è da rilevare, altresì, che i costi per missione a bilancio dell'Ente per attività ordinaria si riducono a € 1.539,00, ben al disotto del dato di riferimento.

Spese per consulenze

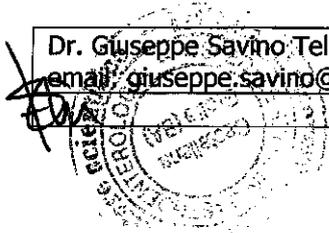
La mancata osservanza del limite di spesa per consulenze, già indicate nella relazione al bilancio del 16/06/2015, è conseguenza di indifferibili esigenze sia di natura sanitaria a presidio di precisi obblighi di legge in tema di sicurezza della salute dei lavoratori e dei luoghi di lavoro (Medico competente e Sorveglianza sanitaria) e sia di natura tecnica per l'acquisizione di propedeutici accertamenti e perizie per interventi di progettazione di piani concernenti la sicurezza degli impianti e delle strutture installati presso l'ente. Ciò è infatti non diversamente gestibile stante da un lato le evidenziate prescrizioni e dall'altro la mancanza nell'organico dell'ente di personale con le necessarie professionalità sanitarie e tecniche.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326;
 email: giuseppe.savino@ircsdebellis.it

+Mod.C&M

Rev. 0

Pag. 2 di 3



 Ministero della Salute	 Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis" Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982 C.F. - P.IVA: 00565330727 via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari	 Regione Puglia
	ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2008 n°IQ-1208-14	
AREA GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE		

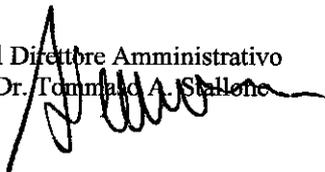
Adempimenti richiesti dal D. Lgs. N. 33/2013 (obblighi di pubblicità e trasparenza).

Il sito è stato aggiornato nella sezione relativa ai controlli sull'organizzazione e sull'attività dell'amministrazione in quanto pubblicati i dati riguardo al monitoraggio del budget.

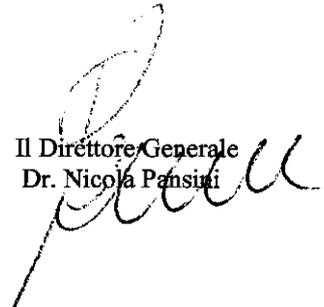
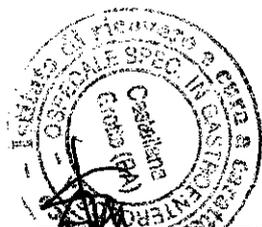
Anche gli adempimenti ex art. 36 D.Lgs. 33/2013 sono stati ottemperati.

Distinti saluti

Il Direttore Amministrativo
 Dr. Tommaso A. Stallone



Il Direttore Generale
 Dr. Nicola Pansini

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; fax 0804994326; email: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	+Mod.C&M	Rev. 0	Pag. 3 di 3