



DIREZIONE GENERALE

## BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

### RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(ex art. 32, L.R. 38/1994 e art. 26. D. Lgs. 118/11)

#### PREMESSA

L'Ente Ospedaliero "Saverio de Bellis" di Castellana Grotte (BA) è un I.R.C.C.S. di diritto pubblico con specializzazione in gastroenterologia riconosciuto con D.M. del 31 marzo 1982 che opera in Puglia nell'ambito del servizio sanitario nazionale.

A marzo 2008 è stata inaugurata la nuova sede dell'Istituto che ha estensione di circa 19.200 mq e risponde meglio alle moderne esigenze assistenziali.

L'Istituto è in possesso della certificazione di qualità ISO 9001:2009 n°IQ-1208-14 a partire dal 24.12.2009.

Il Bilancio di Esercizio 2021 è stato redatto secondo i principi della Contabilità Economico-Patrimoniale in conformità agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, tenuto conto del Decreto Interministeriale del 20.10.94 integrato dal D. Lg.vo n. 229 del 19.06.99, nonché del D. LGS. n. 118/2011 e ss. mm. e ii.

Il Presente Bilancio è predisposto e adottato vista la

L. 27/04/2020 n. 27 e ss. mm e ii;

Le note inviate dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e del Benessere Animale Sez. Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti:

AOO\_168/n. 1797 del 14/04/2022;

AOO\_168/n. 1839 del 20/04/2022;

AOO\_168/n. 1845 del 27/04/2022;

AOO\_168/n. 2849 del 27/06/2022, relativa alle assegnazioni definitive;

AOO\_168/n. 2924 del 26/06/2022, relativa alla certificazione Crediti/Debiti V/Regione.

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



**Visti:**

la **L.R. n. 36/94** “Norme e principi per il riordino del Servizio, sanitario regionale in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 «Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421», così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517”;

la **L.R. n. 38/94** “Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali in attuazione del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 «Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'art. 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421», così come modificato dal decreto legislativo 7 dicembre 1993, n. 517”.

La relazione è predisposta al fine di porre in evidenza gli elementi principali che hanno caratterizzato la struttura dell'Ente, l'attività svolta e il Bilancio al 31 dicembre 2021.

Al fine di rendere agevole la lettura e l'analisi dei dati economici, la relazione include inoltre:

- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2021, raffrontati con il Bilancio di Previsione adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 707/2020;
- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2021, raffrontati con il conto economico consuntivo al 31.12.2020.

Tutto ciò premesso, si relaziona quanto segue.

Il Bilancio di Esercizio 2021 rileva una perdita pari a € 5.290.567

Tale risultato di esercizio è da considerarsi conseguito nell'ottica di rivisitazione dei processi gestionali delle aziende del SSN, così come avviata dalla L. n. 208/2015, Leggi di Stabilità - commi 524 e 525 in materia di “Piano di Rientro Aziendale”, e rivisti dal c. 390 della L. n. 232/2016, ancora in corso di definizione e perfezionamento dell'iter attuativo, sia in quella introdotta dall'art. 53, L.R. n. 1/2016.

Nelle pagine che seguono sono fornite notizie generali sulle attività assistenziali e scientifiche dell'Istituto rendendo di agevole lettura l'analisi dei dati economici con i principali scostamenti rispetto al budget 2021 ed al conto economico consuntivo al 2020.

I commenti e le analisi sulle variazioni economiche e finanziarie saranno supportate da schede di dettaglio incluse nella presente relazione.

Lo schema di conto economico utilizzato è quello di cui al D. lgs. n. 118/2011 e ss. mm. e ii.

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

## DATI DI STRUTTURA E DI ATTIVITA'

Con deliberazione G.R. n. 53 del 23.01.2018 sono stati attribuiti all'Istituto n. 124 posti letto come di seguito rappresentato:

STRUTTURE OPERATIVE	POSTI LETTO
CHIRURGIA GASTROENTEROLOGICA	50 (15 non attivi)
GASTROENTEROLOGIA	40
RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA	8
ONCOLOGIA	6
MALATTIE ENDOCRINE DEL RICAMBIO	10 (non attivi)
MEDICINA GENERALE	10 (non attivi)
<b>TOTALE</b>	<b>124 (di cui 35 non attivi)</b>

Questa Direzione ha avviato nell'Esercizio in esame una serie di attività e di investimenti utili a potenziare l'unità operativa semplice a valenza dipartimentale di Oncologia, ritenuta strategica per l'Ente. Tale unità altamente qualificante nonché funzionale alla domanda di assistenza riveniente dal territorio ha permesso di attivare finalmente i posti letto di ricovero ordinario ed espandere l'offerta assistenziale, che sino al 2018 era limitata alle prestazioni in DH e ambulatoriali.

Di seguito si riporta la dotazione organica dell'IRCCS con i relativi scostamenti rispetto all'anno precedente.

Tempo Indeterminato	SITUAZIONE AL 31.12.2020	Assunti dal 1 gennaio al 31 dicembre 2021	Cessati dal 1 gennaio al 31 dicembre 2021	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO 2021
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>218</b>	<b>18</b>	<b>13</b>	<b>223</b>
Dirigenza	68	17	7	78
Comparto	150	1	6	145
<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dirigenza	0			0
Comparto	0			0
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>73</b>	<b>7</b>	<b>4</b>	<b>76</b>

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Dirigenza	2			2
Comparto	71	7	4	74
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>28</b>
Dirigenza	2			2
Comparto	26			26
<b>RUOLO RICERCA</b>	<b>22</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>20</b>
Dirigenza (Tempo Determ.)	0			0
Comparto (Tempo Determ.)	22		2	20
<b>Totali</b>	<b>341</b>	<b>25</b>	<b>19</b>	<b>347</b>

Il totale dei dipendenti a Tempo Indeterminato dell'Istituto, nella presente esposizione, fa rilevare un incremento pari a 6 unità. L'andamento ha riguardato in termini di incremento il Ruolo Sanitario – per 5 unità - e il Ruolo Tecnico – per 3 unità - e in termini di decremento il Ruolo della Ricerca – per 2 unità. Si precisa che il personale afferente al Ruolo della Ricerca è finanziato per intero dal Ministero della Salute, vista la Legge 27/12/2017, Art. 1 c- 425. Su indicazioni del Ministero dell'Economia e Finanze le unità di che trattasi sono state inserite fra i dipendenti a Tempo Indeterminato.

Il numero dei dipendenti a Tempo Determinato dell'Istituto mostra un incremento di 7 unità rispetto all'esercizio precedente dovuto principalmente all'assunzione di personale per supporto alle strutture sanitarie regionali nell'ambito dell'emergenza Covid-19, interessando i Ruoli Sanitario – 3 unità di incremento -, il Ruolo Tecnico – 3 unità – e il Ruolo Amministrativo – 2 unità- . Il Ruolo Professionale, invece, si decrementa di un'unità.

Tempo Determinato	SITUAZIONE AL 31.12.2020	Assunti dal 1 gennaio al 31 dicembre 2021	Cessati dal 1 gennaio al 31 dicembre 2021	TOTALE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO 2021
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>19</b>	<b>15</b>	<b>12</b>	<b>22</b>
Dirigenza	10	1	8	3
Comparto	9	14	4	19

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
Dirigenza	1	0	1	0
Comparto	0	0	0	0
<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	3	0	3
<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	3	1	2
<b>Totali</b>	<b>20</b>	<b>21</b>	<b>14</b>	<b>27</b>

## ATTIVITA' ASSISTENZIALE

Nella tabella si riportano i principali dati indicatori delle attività dell'Istituto relativi agli anni 2021 - 2020:

Regime	REPARTI	Ricoveri_2021	Ricoveri_2020	Delta 2021/2020
RO	CHIRURGIA 1	913	988	-75
RO	GASTROENTEROLOGIA 1	590	568	22
RO	GASTROENTEROLOGIA 2	1042	688	354
RO	RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA	137	103	34
RO	ONCOLOGIA MEDICA	173	180	-7
DH	CHIRURGIA 1	7	1	6
DH	GASTROENTEROLOGIA 1	0		0
DH	ONCOLOGIA MEDICA	293	316	-23
DH	GASTROENTEROLOGIA 2	0	47	-47

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



**Prestazioni specialistiche**

UNITA' OPERATIVE E SERVIZI	Esercizio 2021 €	Esercizio 2020 €* €
UOC CHIRURGIA GENERALE 1 e 2	384.379	191.193
UOC GASTROENTEROLOGIA 1	101.379	43.111
UOSD ONCOLOGICA	190.646	142.133
UOC GASTROENTEROLOGIA 2	684.055	490.681
UOC RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA	73.567	67.339
UOC ANATOMIA PATOLOGICA	184.055	200.368
UOSD CARDIOLOGIA	121.120	105.081
UOC GENETICA	524.785	436.579
UOC PATOLOGIA CLINICA	1.418.098	1.096.763
UOC DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	990.424	742.976
<b>TOTALE</b>	<b>4.672.508</b>	<b>3.516.224</b>

\* Dato assestato

Il dato 2021, nel complesso, evidenzia una importante ripresa della erogazione delle prestazioni sanitarie sia di ricovero, con uno scostamento positivo + 328 nel 2021, che ambulatoriali specialistiche, con ricavi che si incrementano per €/000 1.157 annullando ampiamente il gap già rilevato fra il 2020 e il 2019 pari a €/000 720.

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



REGIONE PUGLIA



## ANALISI ECONOMICA

Di seguito si riporta il “CONTO ECONOMICO” riclassificato relativo ai documenti già citati in premessa.

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	Bilancio al	Bilancio al	BUDGET	Bilancio al	Bilancio al	BUDGET
	31/12/2021	31/12/2020	2021	31/12/2021	31/12/2020	2021
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>49.379.720</b>	<b>45.438.744</b>	<b>42.168.206</b>	<b>94,39</b>	<b>98,89</b>	<b>100,00</b>
Contributi in c/esercizio	18.500.332	15.362.138	11.222.169	35,36	33,43	26,61
Proventi e ricavi diversi	27.197.718	25.392.519	26.835.624	51,99	55,26	63,64
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	108.368	333.634	62.000	0,21	0,73	0,15
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	684.353	564.821	700.000	1,31	1,23	1,66
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. Vincolati	442.447	1.512.295	1.226.605	0,85	3,29	2,91
Costi capitalizzati	2.446.502	2.273.336	2.121.808	4,68	4,95	5,03
<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>2.935.473</b>	<b>509.472</b>	<b>0</b>	<b>5,61</b>	<b>1,11</b>	<b>0,00</b>
Finanziari	402	174	0	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	2.935.071	509.297	0	5,61	1,11	0,00
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>52.315.193</b>	<b>45.948.216</b>	<b>42.168.206</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI OPERATIVI</b>	<b>55.415.399</b>	<b>50.376.645</b>	<b>44.850.767</b>	<b>96,20</b>	<b>96,45</b>	<b>96,84</b>
Personale	20.201.820	19.043.622	20.246.300	35,07	36,46	43,72
Materiali	13.120.452	12.857.810	12.127.787	22,78	24,62	26,19
Servizi e costi diversi	17.058.164	12.912.167	9.956.842	29,61	24,72	21,50
Ammortamenti	2.611.554	2.385.473	2.125.838	4,53	4,57	4,59
Accantonamenti	2.423.408	3.177.574	394.000	4,21	6,08	0,85
<b>ALTRI ONERI</b>	<b>2.190.361</b>	<b>1.853.822</b>	<b>1.462.726</b>	<b>3,80</b>	<b>3,55</b>	<b>3,16</b>
Finanziari	2.801	0	10.000	0,00	0,00	0,02

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	616.395	368.596	0	1,07	0,71	0,00
Tributari	1.571.165	1.485.226	1.452.726	2,73	2,84	3,14
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>57.605.760</b>	<b>52.230.468</b>	<b>46.313.493</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-5.290.567</b>	<b>-6.282.252</b>	<b>-4.145.287</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Si riporta in seguito l'analisi dei dati economici elaborati.

### VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della Produzione relativo all'esercizio 2021, pari a €/000 49.380, in termini complessivi, fa registrare un incremento pari a €/000 3.941 rispetto all'esercizio 2020. Nella seguente tabella si specificano gli scostamenti per settori di aggregazione.

Voce	Bilancio 2021	Bilancio 2020
	€/000	€/000
Contributi c/esercizio	18.500	15.990
Rettifica Contrib. In C/Esercizio	-	628
Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	27.184	25.374
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	108	334
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	684	565
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.447	2.273
Utilizzo fondi per quote inutilizz. contributi vinc.ti di eserc. precedenti	442	1.512
Altri ricavi e proventi	14	18
<b>Totale VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>49.380</b>	<b>45.439</b>

I contributi in c/esercizio sommano €/000 18.501 e sono composti dalle seguenti voci:

€/000

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Ristori Costi Covid	353
Contributi per risorse Covid extra-fondo	708
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione (Progetto NAFLD)	65
Finanziamento indistinto finalizzato da Regione (Progetto SALUS)	316
Progetto DIFE "Medicina di Genere"	44
Funzioni - Altro	9.800
Remunerazione Mob. Internazionale	5
Finanziamento Indistinto Reg. Puglia	1.340
Contributi Reg. Puglia Abbattimento liste di attesa	446
Contributi da altri enti per att. di Ricerca	<b>1.447</b>
Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente - Contributo per Piramide dei Ricercatori	3.613
Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	107
Contributi da privati per ricerca	258
<b>Totale</b>	<b>18.501</b>

Riguardo al contributo da Ministero per le attività di ricerca (complessivi €/000 3.613), nello specifico si notizia che il contributo assegnato all'Ente nell'anno 2021 per lo svolgimento di attività di ricerca corrente ammonta a €/000 1.706, giusta comunicazione del Ministero della Salute avvenuta mediante *Workflow* n. 2021018143 del 30.11.2021 – al netto della cosiddetta quota *Bibliosan*, pari a €/000 74 - e che il contributo utile a sostenere i costi della “Piramide dei Ricercatori”, è pari a €/000 1.794, giusta reversale d’incasso n. 916 del 30/11/2021. I contributi afferenti alla misura “5X1000”, di competenza del Ministero delle Finanze, valgono invece €/000 113.

L’importo postato a bilancio risulta ininfluente ai fini del risultato di esercizio in quanto lo stesso corrisponde all’ammontare dei costi effettivamente sostenuti per l’attività di ricerca, in quanto i contributi in trattazione hanno natura vincolata.

In ordine ai finanziamenti erogati nel corso dell’esercizio 2021, quanto non utilizzato per l’ordinaria attività di ricerca è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo “per quote non utilizzate”, ciò in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e, per un totale complessivo pari a €/000 1.645, come di seguito si riporta.

### **Accantonamenti per quote inutilizzate per contributi vincolati**

#### **Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



	€/000
Fondo " 5 x 1000 2020" DCS n. 507 del 21/12/2021	113
Fondo " Medicina di genere" DDG n. 311 del 24/11/2021	44
Fondo " Progetto UVAR +" DDG n. 410 del 06/08/2020	15
Progetto ERN APULIA 3 Delibera dcs 68/2021 rev. N. 287/2021	6
Accantonamento quote inutilizzate Contributo Piramide Ricercatori 2021	1.467
<b>Totale</b>	<b>1.645</b>

I contributi postati a bilancio rivenienti da erogazioni da altri enti per attività di ricerca risultano pari a €/000 1.447 e sono così ripartiti:

	€/000
PROGETTO DIACHEMO - GA633635 DDG 771	698
PROGETTO DAL TITOLO: "SVILUPPO DI NUOVI APPROCCI FARMACOLOGICI PER IL TRATTAMENTO E DIAGNOSI DEL MESOTIELOMA PLEURICO"	44
PROGETTO DAL TITOLO: "SVILUPPO DI NUOVI APPROCCI FARMACOLOGICI PER IL TRATTAMENTO E DIAGNOSI DEL MESOTIELOMA PLEURICO"	44
Rilevazione Credito V/Regione Puglia PON GOV	655
Progetto ERN APULIA 3 Delibera dcs 68/2021	6
<b>Totale</b>	<b>1.447</b>

Per quanto attiene ai proventi e ricavi diversi, si riporta di seguito una tabella relativa alla mobilità attiva dell'Istituto per l'anno 2021 rapportata ai risultati rilevati nell'esercizio precedente e nel budget 2020 oltre che ai valori parametrati al redigendo DIEF, come da comunicazioni dei competenti uffici regionali.

Attività di ricovero

Importi in €/mgl	Produzione al 31/12/2021	Budget 2021	Assegnazioni	Produzione al 31/12/2020	Delta Produzione 2021- Bgt 2021	Delta Produzione 2020- Assegnazioni	Delta Produzione 2021-2020

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Mobilità attiva infraregionale	18.882	19.000	18.882	16.656	- 118	-	2.226
Mobilità attiva extraregionale	451	568	451	624	- 117	-	- 173
Prestazioni di File F	5.713	6.500	5.713	6.706	- 787	-	- 993
<b>TOTALE</b>	<b>25.046</b>	<b>26.068</b>	<b>25.046</b>	<b>23.986</b>	<b>- 1.022</b>	<b>-</b>	<b>1.060</b>

In confronto all'esercizio 2020 si rileva un incremento riguardo ai ricavi rivenienti dalle attività di ricovero in Mobilità infraregionale pari a €/000 2.226. Tale risultato è segno di un'importante ripresa delle attività di reparto che hanno non solo consentito di colmare il gap accusato nel 2020 – a causa dell'emergenza sanitaria – ma determinato un ulteriore rilancio della produzione dell'Ente. Il dato relativo all'ambito extraregionale fa rilevare un segno negativo rispetto all'esercizio precedente, pari a €/000 173, alla stessa stregua delle prestazioni da File F che si riducono e segnano un'inflexione pari a €/000 993.

L'attività Libero Professionale fa rilevare un incremento nell'anno 2021, pari a €/000 852, invertendo il trend degli ultimi esercizi come esplicito in sintesi:

	2021	2020	Budget 2020
<b>RICAVI per PREST.SAN. EROGATE IN REG. DI INTRAMOENIA</b>	2.027	1.168	1.112

Tale attività, e relativa gestione economico finanziaria, è condotta in ottemperanza alle norme vigenti nonché al Regolamento ALPI adottato con Delibera del Direttore Generale n 302 del 27/04/2018.

Fra le prestazioni sanitarie e socio sanitarie diverse (€/000 110), sono classificate le attività inerenti la ricerca traslazionale. A tal proposito l'Ente è stato sede di svolgimento di diversi studi e sperimentazioni di tipo clinico, come regolamentato con Delibere del Direttore Generale n. 266/2019 e 302/2018. Per questo Esercizio tale attività vale €/000 11.



Nel complesso la macrovoce è così composta:

	€/000
Altri proventi per servizi	66
Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione	32
Sperimentaz. cliniche e farmaci	11
<b>Totale</b>	<b>110</b>

Lo stesso aggregato prevede ricavi per €/000 66 quale contributo utile a ridurre le liste di attesa (Det. Reg. Puglia n. 260/2019) e ricavi per prestazioni erogate a pazienti esterni, per €/000 32.

Le entrate proprie ammontano a €/000 793 secondo seguenti aggregati parziali

	€/000
Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	5
Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	5
Altri rimborsi e recuperi	65
Rimborsi assicurativi	29
Rimb.oneri stip.person.in comando c/o Enti pubbl.	2
Rimb.oneri stip.pers.in comando c/o Regione	3
Ticket su prest.specialistiche ambulatoriali	684
<b>Totale</b>	<b>793</b>

I ricavi per utilizzo quote in C/Capitale ammontano a €/000 2.447, così ripartiti:

	Totale
Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	1.256
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	329
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	858
Utilizzo Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	4

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



<b>Totale</b>	<b>2.447</b>
---------------	--------------

Nel corso del 2021, inoltre, sono stati utilizzati fondi per quote inutilizzate su contributi vincolati per un importo complessivo pari a €/000 442, secondo la seguente ripartizione in €/000:

SI-CURA Prog. Reg. "InnoNetwork" DDG n. 807 del 14/11/2018	13	Regione Puglia
contributo R.C. anno 2015 - Delibera n. 114 del 03/03/2016	1	Min. della Salute
Progetto ERN APULIA 3 DCS. 68/2021 Rev. N.287/2021	5	Regione Puglia
contributo R.C. anno 2018 - Delibera 348 del 03/06/2019	28	Min. della Salute
contributo R.C. anno 2019 - Delibera 80 del 14/02/2020	75	Min. della Salute
Fondo " Progetti di Rete Siri" DDG n. 392 del 31/07/2020	53	Min. della Salute
Fondo " Progetti di Rete Irma" DDG n. 128 del 05/03/2020	3	Min. della Salute
Fondo " Progetti di Rete Acc" DDG n. 182 del 22/04/2020	20	Min. della Salute
Fondo " Progetto UVAR +" DDG n. 410 del 06/08/2020	19	Min. della Salute
Progetto Biogem Delibera D.G. 410/2019	53	UE
Fondo " 5 x 1000 2017" DDG n. 683/2019	21	MEF
Fondo " 5 x 1000 2018" DDG n. 389/2020	70	MEF
Fondo " 5 x 1000 2019" DDG n. 389/2020 -	41	MEF
Progetto SG-SMYD3 Delibera D.G. 473/2020	23	Min. della Salute
Progetto Phonetic Delibera D.G. 305/2020	11	UNIBA
contributo R.C. anno 2016 - DDG n. 128 /2017	9	Min. della Salute
<b>Totale</b>	<b>442</b>	

Gli “Altri Ricavi e Proventi”, per questo Esercizio valgono complessivamente €/000 14, così rappresentati:

	€/000
Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	6
Fitti Commerciali	8

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

<b>Totale</b>	<b>14</b>
---------------	-----------

In ordine ad alcune voci, di seguito si espone esemplificativamente un'analisi relativa ai maggiori e minori ricavi in comparazione rispetto all'esercizio 2020.

	2021	2020	Maggiori ricavi	Minori ricavi
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000
Contributi c/esercizio	18.500	15.990	2.510	
Proventi e ricavi diversi	14	18		4
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	108	334		225
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	684	565	120	
Utilizzi su progetti con finanz.ti vincolati	442	1512		1070
Costi capitalizzati	2.447	2.273	173	

## COSTI DELLA PRODUZIONE

	Bilancio 2021	Bilancio 2020	Maggiori costi	Minori costi
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000
Acquisti di beni	12.848	12.843	5	
Acquisti di servizi sanitari	3.821	3.553	268	
Acquisti di servizi non sanitari	7.362	5.424	1.938	
Manutenzione e riparazione	2.224	2.151	73	
Godimento beni di terzi	2.275	838	1.437	
Personale	20.202	19.044	1.158	
Oneri diversi di gestione	1.376	946	430	
Ammortamenti	2.612	2.385	226	
Rimanenze	272	15		

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Accantonamenti	2.423	3.178		754
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>55.415</b>	<b>50.377</b>		

Di seguito si propone un'analisi relativa ai Costi della Produzione.

### ANALISI COSTI DELLA PRODUZIONE

#### ACQUISTI DI BENI

Dall'analisi dello schema sotto riportato, ulteriormente dettagliato, si evince come l'acquisto di beni (sanitari e non), nel complesso, fa registrare un parziale incremento rispetto al dato di bilancio 2020, per €/000 263 e che il Totale dei Beni Sanitari acquisiti ammonta a €/000 12.885. I beni non Sanitari, invece, fanno rilevare un costo complessivo pari a €/000 235.

Va specificato che i "Dispositivi medici" nel loro costo complessivo, pari a €/000 6.074, nel 2021 hanno risentito degli effetti rivenienti dalla pandemia da COVID 19 che, in quota parte, sono stati calcolati in €/000 86.

I Beni non Sanitari, nello specifico, fanno registrare invece un decremento pari a €/000 120, determinato riscontrabile in modo evidente nelle diverse categorie.

Nella sintesi seguente si riporta la situazione analitica relativa al consumo di materiali sanitari e non sanitari.

	Consuntivo 2021	Budget 2021	Consuntivo 2020	Differenze CNS 2021-BGT. 2021		Differenze CNS 2021- CNS 2020	
				Valori	%	Valori	%
<b>CONSUMO MATERIALI SANITARI</b>	<b>12.884.669</b>	<b>12.017.251</b>	<b>12.502.254</b>	<b>867.417</b>	<b>7,22%</b>	<b>382.415</b>	<b>3,06%</b>
• Acquisti materiali sanitari	12.618.367	12.017.251	12.497.216	601.116	5,00%	121.151	0,97%
- Farmaci ed emoderivati	6.289.290	6.850.000	7.270.047	(560.710)	-8,19%	(980.756)	-13,49%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	3.725.655	3.016.500	2.777.783	709.155	23,51%	947.872	34,12%

#### **Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



- Materiale protesico	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Altri materiali sanitari	209.709	176.000	189.624	33.709	19,15%	20.086	10,59%
- Materiale per radiologia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Materiali diagnostici di laboratorio	2.391.237	1.974.751	2.259.763	416.486	21,09%	131.474	5,82%
- Materiali per emodialisi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Sieri e vaccini	2.475	0	0	2.475	//	2.475	//
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Variazione scorte mat. sanitari	266.302	0	5.038	266.302	#DIV/0!	261.264	5186,10%

<b>CONSUMO MATERIALI NON SANITARI</b>	<b>235.783</b>	<b>110.536</b>	<b>355.556</b>	<b>125.248</b>	<b>113,31%</b>	<b>(119.773)</b>	<b>-33,69%</b>
• Acquisti materiali non sanitari	229.901	110.536	345.727	119.365	107,99%	(115.827)	-33,50%
- Prodotti alimentari	135	0	312	135	//	(176)	-56,55%
- materiali per guardaroba e pulizia	34.157	0	49.859	34.157	//	(15.703)	-31,49%
- Materiali per manutenzione	67.701	30.000	17.873	37.701	125,67%	49.828	278,79%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.632	0	195.394	12.632	//	(182.762)	-93,54%
- Cancelleria	74.640	55.536	51.726	19.105	34,40%	22.914	44,30%
- Materiali diversi	40.635	25.000	30.563	15.635	62,54%	10.072	32,95%
• Variazione scorte mat. non sanitari	5.883		9.829	5.883	//	(3.947)	-40,15%

<b>TOTALE CONSUMI</b>	<b>13.120.452</b>	<b>12.127.787</b>	<b>12.857.810</b>	<b>992.665</b>	<b>8,19%</b>	<b>262.642</b>	<b>2,04%</b>
• Totale acquisti	12.848.268	12.127.787	12.842.943	720.481	5,94%	5.324	0,04%
• Totale variazione scorte	272.184	0	14.867	272.184	//	257.317	1730,80%

**ACQUISTI DI SERVIZI**

	Consuntivo 2021	Budget 2021	Consuntivo 2020	Differenze CNS 2021- BGT. 2021		Differenze CNS 2021- CNS 2020	
				Valori	%	Valori	%
<b>ACQUISTI DI SERVIZI</b>	<b>11.182.764</b>	<b>6.652.073</b>	<b>8.976.570</b>	<b>4.530.691</b>	<b>68,11%</b>	<b>2.206.194</b>	<b>24,58%</b>
• Prestazioni sanitarie da pubblico	589.246	78.500	86.674	510.746	650,63%	502.571	579,84%
• Prestazioni sanitarie da privato	2.494.193	1.450.517	1.651.904	1.043.676	71,95%	842.290	50,99%
- Assistenza convenzionata	214.405	15.000	83.025	199.405	1329,37%	131.380	158,24%

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727





- ALPI e consulenze	1.144.540	687.000	813.471	457.540	66,60%	331.068	40,70%
- Consulenze sanitarie	456.304	161.308	287.055	294.996	182,88%	169.249	58,96%
- Altri servizi da privati	678.944	587.209	468.352	91.735	15,62%	210.592	44,96%
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	35.465	6.000	81.322	29.465	491,08%	(45.857)	-56,39%
• Prestazioni non sanitarie da privato	<b>8.063.860</b>	<b>5.117.055</b>	<b>7.156.670</b>	<b>2.946.804</b>	<b>57,59%</b>	<b>907.190</b>	<b>12,68%</b>
- Consulenze tecniche	114.557	61.000	39.032	53.557	87,80%	75.525	193,50%
- Consulenze amministrative	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Consulenze legali	1.563	10.000	15.860	(8.437)	-84,37%	(14.298)	-90,15%
- Assicurazioni	25.511	0	371.665	25.511	#DIV/0!	(346.154)	-93,14%
- Servizi diversi	882.150	192.155	1.951.623	689.995	359,08%	(1.069.473)	-54,80%
- Servizi appaltati	4.834.164	3.748.900	3.822.275	1.085.264	28,95%	1.011.888	26,47%
Lavanderia	257.396	270.000	262.678	(12.604)	-4,67%	(5.282)	-2,01%
Pulizia	514.167	610.000	495.364	(95.833)	-15,71%	18.802	3,80%
Mensa	489.497	410.000	440.938	79.497	19,39%	48.558	11,01%
Riscaldamento e appalto energia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
Smaltimento rifiuti speciali	81.289	62.000	57.113	19.289	31,11%	24.176	42,33%
Altri servizi appaltati	3.491.815	2.396.900	2.566.182	1.094.915	45,68%	925.633	36,07%
- Utenze	2.205.915	1.105.000	956.213	1.100.915	99,63%	1.249.702	130,69%
Energia elettrica	1.274.148	900.000	813.491	374.148	41,57%	460.658	56,63%
Acqua	78.290	45.000	57.388	33.290	73,98%	20.902	36,42%
Gas	796.787	0	50.476	796.787	#DIV/0!	746.311	1478,55%
Telefono	56.690	160.000	34.859	(103.310)	-64,57%	21.831	62,63%

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.224.352	1.745.500	2.151.167	478.852	27,43%	73.185	3,40%
• Manutenzione e riparazione immobili	16.507	50.000	21.021	(33.493)	-66,99%	(4.513)	-21,47%
• Manutenzione e riparazione mobili	16.894	40.000	24.120	(23.106)	-57,77%	(7.226)	-29,96%
• Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	1.336.713	2.000	1.350.723	1.334.713	66735,63%	(14.011)	-1,04%
• Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	3.017	1.500	1.821	1.517	101,11%	1.195	65,61%
• Manutenzione e riparazione impianti	851.222	1.652.000	753.481	(800.778)	-48,47%	97.741	12,97%

GODIMENTO BENI DI TERZI	2.274.826	682.654	838.197	1.592.172	233,23%	1.436.629	171,40%
• Affitti immobili	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Leasing e noleggio attrezzature sanitarie	530.110	623.000	622.624	(92.890)	-14,91%	(92.514)	-14,86%
• Canoni leasing e noleggio centri elettrocontabili	1.735.978	46.500	211.815	1.689.478	3633,29%	1.524.163	719,57%
• Altri canoni di leasing e noleggio	8.738	13.154	3.758	(4.416)	-33,57%	4.980	132,53%

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>1.376.222</b>	<b>876.616</b>	<b>946.234</b>	<b>499.606</b>	<b>56,99%</b>	<b>429.988</b>	<b>45,44%</b>
• Compensi agli organi istituzionali	779.512	856.316	655.108	(76.804)	-8,97%	124.404	18,99%
• Spese postali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese legali	266.943	0	88.130	266.943	#DIV/0!	178.813	202,90%
• Pubblicità	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese di rappresentanza	64.341	7.300	44.161	57.041	781,38%	20.180	45,70%
• Oneri diversi di gestione	265.427	13.000	158.835	252.427	1941,75%	106.592	67,11%
<b>Totale servizi e costi diversi</b>	<b>17.058.164</b>	<b>9.956.842</b>	<b>12.912.167</b>	<b>7.101.322</b>	<b>71,32%</b>	<b>4.145.997</b>	<b>32,11%</b>

L'acquisto di servizi fa registrare un incremento complessivo pari a €/000 4.146

I più significativi incrementi si sono concretizzati nelle seguenti categorie (€/000):

Assistenza convenzionata	131
ALPI e consulenze	331
Consulenze sanitarie	169
Altri servizi da privati	211
Consulenze tecniche	76
Pulizia	19
Mensa	49
Smaltimento rifiuti speciali	24
Altri servizi appaltati	926
Energia elettrica	461
Acqua	21
Gas	746
Telefono	22
Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	1
Manutenzione e riparazione impianti	98
Canoni leasing e noleggio centri elettrocontabili	1.524
Altri canoni di leasing e noleggio	5

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Compensi agli organi istituzionali	124
Spese legali	179
Spese di rappresentanza	20
Oneri diversi di gestione	107

Nelle acquisizioni di servizi, di contro, si rilevano i seguenti principali decrementi (€/000):

Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	-	46
Consulenze legali	-	14
Assicurazioni	-	346
Servizi diversi	-	1.069
Lavanderia	-	5
Manutenzione e riparazione immobili	-	5
Manutenzione e riparazione mobili	-	7
Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	-	14
Leasing e noleggio attrezzature sanitarie	-	93

Nello specifico, si riportano i dettagli delle voci afferenti alla categoria “Consulenze Sanitarie”,

	€/000
Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	10
Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	2
Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	149
Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	36
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	4
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	166
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	34
Indennità a personale universitario - area sanitaria	55
<b>Totale</b>	<b>456</b>

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Quelli afferenti a prestazioni da Co.Co.Co., sono costi sostenuti a quasi totale carico dei finanziamenti ricevuti dall'Ente per lo svolgimento di attività di ricerca, siano essi da fonte pubblica (Finalizzata e Corrente) e "5 per mille", sia da privati, pertanto a impatto sul risultato nullo.

Così come le seguenti categorie di costo afferente a "Servizi diversi":

	€/000
Contributi ad enti	738
Costi di formazione da privato	57
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	16
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	2
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	66
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	4
<b>Totale</b>	<b>882</b>

Altri servizi appaltati:

	€/000
Elaborazione dati	12
Assistenza hardware e software	293
Servizi trasporti (non sanitari)	2
Servizi di Logistica	719
Vigilanza	397
Disinfestazione e Derattizzazione	47
Gestione Archivi	55
Servizio di Portierato e Ausiliario	312
Altri Servizi	1.410
Manutenzione del verde	15
Servizi di radioprotezione	6
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	87
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	27

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Altre spese bancarie e postali	26
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	76
Spese postali	7
<b>Totale</b>	<b>3.492</b>

I maggiori costi delle forniture di servizi sopra riportate, come già relazionato, sono da addebitare anche alla necessità di far fronte alle urgenze rivenienti dall'emergenza pandemica come, nello specifico, rappresentato dalle voci "Vigilanza", Servizi di logistica" e "Altri Servizi", "Pulizia" e sommano un importo pari a €/000 2.386.

Incrementi fanno rilevare sia l'assistenza convenzionata, per €/000 131, a causa di attività consulenziali e di supporto da privati, sia l'attività ALPI, per €/000 331. Ciò è determinato da un significativo aumento delle prestazioni erogate che fanno scaturire proporzionati e virtuosi risvolti riscontrabili nei ricavi dell'Ente, come sopra commentato.

Le prestazioni non sanitarie da pubblico pari a €/000 35 riguardano le attività in regime di convenzione svolte da personale delle aziende sanitarie regionali per supporto tecnico ingegneristico.

Le *Utenze* fanno rilevare un significativo incremento, pari a €/000 1.250, come rilevabili nelle specifiche voci di costo.

I costi di manutenzione incrementano il dato dell'esercizio precedente per €/000 73, e rappresentano attività manutentive come da contratto e necessarie alla buona gestione del parco macchine, attrezzature e ambienti, incidendo soprattutto nell'area dell'impiantistica.

L'area che afferisce all'aggregato *Godimento Beni di Terzi* si incrementa, per €/000 1.437 e rappresentano contratti stipulati per utilizzo attrezzature in regime di noleggio e sono costi in parte finanziati da contributi per attività di ricerca, corrente o vincolata. L'incremento significativo riguarda i "centri elettrocontabili" su cui si sta avviando un importante attività di implementazione e innovazione del sistema utile soprattutto a limitare l'esposizione dell'Ente a potenziali attacchi di tipo informatico, come già accaduto in precedenza .

Gli *Oneri Diversi di Gestione* fanno rilevare maggiori costi per €/000 430.

In tabella si esplodono le singole voci, per complessivi €/000 1.376:

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

	€/000
Compensi per Direttore Generale	169
Oneri sociali per Direttore Generale	30
Compensi per Direttore Amministrativo	135
Oneri di gestione relativi al Direttore Amministrativo dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa	36
Compensi per Direttore Sanitario	135
Oneri di gestione relativi al Direttore Sanitario dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa	36
Compensi per Direttore Scientifico	137
Oneri sociali per Direttore Scientifico	40
Compensi per Collegio Sindacale	60
Rimborso spese per Collegio Sindacale	1
Oneri sociali per Collegio Sindacale	3
Indenn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	70
Spese di promozione	64
Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	267
Altri oneri di gestione	110
Imposte, tasse e tributi	85
<b>Totale</b>	<b>1.376</b>

Risulta incrementato il costo relativo agli *Ammortamenti*, per €/000 226 in confronto all'esercizio precedente.

	2021	2020	Delta 2021-2020
<b>AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	<b>74</b>	<b>64</b>	<b>10</b>
Amm.to Altre Immobilizzazioni Immateriali	74	64	10
<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>2.538</b>	<b>2.321</b>	<b>216</b>
Amm.to Fabbric. indispos. (gravati da vincolo di destinaz.)	755	729	25
Amm.to Costruzioni leggere	4	1	3
Amm.to Impianti e macchinari	274	263	11
Amm.to Attrezzature sanitarie	923	757	167

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Amm.to Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	340	338	3
Amm.to Attrezz. non sanitarie	37	37	1
Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	27	22	4
Amm.to Macchine elettroniche	173	170	3
Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	0	0	-
Amm.to Telefoni cellulari	0	0	0
Amm.to Altri beni materiali	4	3	0
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.612</b>	<b>2.385</b>	<b>226</b>

E' perseguito l'obiettivo del contenimento dei costi del personale ex art. 1 c. 71 L.23 dicembre 2009 e ss. mm. e ii. .

Nello specifico il consuntivo del "Personale" che ammonta complessivamente a €/000 20.202.

	Consuntivo 2021	Budget 2021	Consuntivo 2020	Differenze CNS 2021-BGT. 2021		Differenze CNS 2021 - CNS 2020	
				Valori	%	Valori	%
<b>RUOLO SANITARIO</b>	<b>16.300.353</b>	<b>16.061.400</b>	<b>15.577.135</b>	<b>238.953</b>	<b>1,49%</b>	<b>723.218</b>	<b>4,64%</b>
• Competenze fisse	8.978.214	9.001.800	8.487.827	(23.586)	-0,26%	490.387	5,78%
• Competenze accessorie	3.812.116	3.544.200	3.629.835	267.916	7,56%	182.282	5,02%
• Altre indennità	50.356	86.700	83.594	(36.344)	-41,92%	(33.238)	-39,76%
• Oneri sociali	3.459.667	3.428.700	3.375.880	30.967	0,90%	83.787	2,48%

<b>RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>36.296</b>	<b>97.400</b>	<b>46.157</b>	<b>(61.104)</b>	<b>-62,74%</b>	<b>(9.861)</b>	<b>-21,36%</b>
• Competenze fisse	15.013	43.100	22.785	(28.087)	-65,17%	(7.772)	-34,11%
• Competenze accessorie	10.526	32.300	13.950	(21.774)	-67,41%	(3.424)	-24,54%
• Altre indennità	3.549	0	0	3.549	#DIV/0!	3.549	#DIV/0!
• Oneri sociali	7.208	22.000	9.422	(14.792)	-67,24%	(2.214)	-23,50%

<b>RUOLO TECNICO</b>	<b>2.558.815</b>	<b>2.744.900</b>	<b>2.205.484</b>	<b>(186.085)</b>	<b>-6,78%</b>	<b>353.331</b>	<b>16,02%</b>
• Competenze fisse	1.540.590	1.562.200	1.327.821	(21.610)	-1,38%	212.768	16,02%
• Competenze accessorie	431.789	588.100	393.254	(156.311)	-26,58%	38.535	9,80%

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



• Altre indennità	43.848	19.600	17.158	24.248	123,71%	26.689	155,55%
• Oneri sociali	542.588	575.000	467.250	(32.412)	-5,64%	75.338	16,12%

<b>RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.306.356</b>	<b>1.342.600</b>	<b>1.214.846</b>	<b>(36.244)</b>	<b>-2,70%</b>	<b>91.510</b>	<b>7,53%</b>
• Competenze fisse	752.780	760.000	714.183	(7.220)	-0,95%	38.597	5,40%
• Competenze accessorie	259.193	292.300	235.833	(33.107)	-11,33%	23.360	9,91%
• Altre indennità	13.900	5.900	5.778	8.000	135,60%	8.122	140,57%
• Oneri sociali	280.483	284.400	259.052	(3.917)	-1,38%	21.431	8,27%

<b>COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE</b>	<b>20.201.820</b>	<b>20.246.300</b>	<b>19.043.622</b>	<b>(44.480)</b>	<b>-0,22%</b>	<b>1.158.198</b>	<b>6,08%</b>
• Competenze fisse	11.286.597	11.367.100	10.552.617	(80.503)	-0,71%	733.980	6,96%
• Competenze accessorie	4.513.624	4.456.900	4.272.872	56.724	1,27%	240.752	5,63%
• Altre indennità	111.653	112.200	106.530	(547)	-0,49%	5.123	4,81%
• Oneri sociali	4.289.946	4.310.100	4.111.603	(20.154)	-0,47%	178.343	4,34%

Il Costo del Personale comprende anche quello afferente alla cosiddetta Piramide dei Ricercatori, per un importo complessivo pari a €/000 852 (a totale carico dei Contributi Ministeriali per la Ricerca Corrente) e quello invece relativo alle assunzioni di personale “COVID”, arruolato per far fronte alle esigenze sanitarie e logistiche rivenenti dalla emergenza pandemica. Tali costi ammontano a €/000 793.

Si espone specifica relativa alla “Piramide dei Ricercatori”.

<b>Personale afferente alla "Piramide dei Ricercatori" €/000</b>	<b>€/000</b>
<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>690</b>
Competenze fisse Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	438
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	16
Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	79
Altre competenze extra fondi Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	1

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	155
<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>117</b>
Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	81
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	3
Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	6
Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	27
<b>Totale costi Personale "Piramide dei Ricercatori"</b>	<b>807</b>
<b>IRAP Personale "Piramide dei Ricercatori"</b>	<b>53</b>
<b>Totale Complessivo costi Personale "Piramide dei Ricercatori"</b>	<b>860</b>

### Vincolo previsto in materia di contenimento della spesa di personale (riduzione 1,4 %).

Con riferimento al consuntivo 2020 si riporta schema relativo ai dati calcolati ai fini del rispetto del vincolo ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, computati al netto degli aumenti contrattuali, dei costi in deroga ex art. 12 bis D. Lgs. n. 502/92 e dei costi afferenti alle categorie protette. Lo stesso vincolo risulta calcolato secondo i parametri comunicati dalla Regione Puglia giusta D.G.R. n. 2293/2018.

Per quanto in ordine all'osservanza del vincolo di spesa predetto, alla data del 31/12/2021 si prospetta il seguente quadro di sintesi:

	€/000
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	22.269
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	17.929
<b>Minore spesa rispetto al vincolo</b>	<b>4.344</b>

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



E' rispettato anche il limite di spesa di cui al c. 28 art. 9 del D.L. n. 78/2010. Di seguito schema riassuntivo come adottato in Delibera del Direttore Generale dell'Ente n. 195/2022.

SCHEDA RIEPILOGATIVA - ANNO 2021	
<b>SPESA SOSTENUTA PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO NELL'ANNO 2021 AI FINI DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI CUI ALL'ART.9, COMME 28, DEL D.L. n.78/2010 CONVERTITO CON MODIFICHE NELLA LEGGE n.122/2010</b>	
Totale della spesa sostenuta per l'assunzione di personale con contratto di lavoro Flessibile nell'Anno 2009	1.361.014,27
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con altre Aziende/ Enti del Servizio Sanitario Regionale - Anno 2009	24.050,42
<b>IN DEDUZIONE:</b> Spesa sostenuta per personale assunto nel 2009 in sostituzione di personale assente dal servizio	0,00
Totale spesa per personale a Tempo Determinato - Anno 2009	1.385.064,69
<b>Limite di Spesa pari al 50% dell'Anno 2009 ( art.9, comma 28, D.L. n.78/2010 )</b>	<b>692.532,35</b>
Totale spesa sostenuta per assunzioni a Tempo Determinato ( Compreso personale in sostituzione e personale COVID ) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2021	1.328.318,10
Totale spesa sostenuta per Convenzioni con Aziende/Enti del SSR - Periodo: Gennaio - Dicembre 2021	175.104,20
Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile - ANNO 2021	1.503.422,30
<b>SPESE NON COMPUTABILI AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009 ( PORTATE IN DEDUZIONE ):</b>	
Spesa sostenuta per assunzioni di personale a Tempo Determinato per sostituzione personale assente dal servizio per lunghi periodi (Maternità, Aspettative, Congedi) - Periodo: Gennaio - Dicembre 2021	-46.976,93
Spesa sostenuta per assunzioni di personale a Tempo Determinato per emergenza sanitaria COVID-19 - Periodo: Gennaio - Dicembre 2021	-822.395,97
<b>TOTALE SPESA 2021 NON COMPUTABILE AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE 2009</b>	<b>-869.372,90</b>
<b>Totale spesa sostenuta per assunzioni di personale con rapporto di lavoro flessibile ( al netto delle spese non computabili ) - ANNO 2021</b>	<b>634.049,40</b>

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Disponibilità Residua 2021 rispetto al Limite del 50% dell'anno 2009	58.482,95
--	-----------

Nella sintesi sopra riportata, oltre al personale a T.D. assunto dall'IRCS è specificato quello arruolato per far fronte all'emergenza pandemica da COIVD 19, oltre al personale consulente su base convenzionale con altre AA PP del SSR.

## ALTRI PROVENTI E ONERI

	Consuntivo 2021	Budget 2021	Consuntivo 2020	Differenze CNS 2020-BGT. 2021		Differenze CNS 2021- CNS 2020	
				Valori	%	Valori	%
<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-2.399</b>	<b>-10.000</b>	<b>174</b>	<b>7.601</b>	<b>-76,01%</b>	<b>-2.573</b>	<b>-1477,12%</b>
• Interessi attivi	0	0	0	0	//	(0)	-10,00%
• Altri proventi	402	0	174	402	//	228	130,94%
• Interessi passivi	2.801	10.000	0	(7.199)	-71,99%	2.801	//
- su debiti	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- su anticipazioni	3	0	0	3	//	3	#DIV/0!
- interessi moratori	2.798	10.000	0	(7.202)	-72,02%	2.798	#DIV/0!
• Altri oneri	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>2.318.676</b>	<b>0</b>	<b>140.701</b>	<b>2.318.676</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>2.177.975</b>	<b>1547,94%</b>
• Proventi straordinari	2.935.071	0	509.297	2.935.071	#DIV/0!	2.425.774	476,30%
- plusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	2.935.071	0	509.297	2.935.071	//	2.425.774	476,30%
- concorsi, recuperi, rimborsi attività non tipiche	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Oneri straordinari	616.395	0	368.596	616.395	//	247.799	67,23%
- minusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	616.395	0	368.596	616.395	#//	247.799	67,23%
- accantonamenti non tipici dell'esercizio	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.571.165</b>	<b>1.452.726</b>	<b>1.485.226</b>	<b>118.439</b>	<b>8,15%</b>	<b>85.939</b>	<b>5,79%</b>
------------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	--------------	---------------	--------------

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



• Imposte, tasse e tributi	0	0	12.000	0	0,00%	-12.000	100,00%
• IRAP	1.571.165	1.452.726	1.473.226	118.439	8,15%	97.939	6,65%

Gli oneri finanziari rilevati nel 2021 non presentano situazioni di particolare rilievo.

## PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

I proventi e oneri straordinari per il 2021 presentano un saldo positivo pari a €/000 2.178.

Tale risultato riviene dalle seguenti principali voci.

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 616 e specificatamente:

<b>SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSIST. dell'ATTIVO</b>	<b>616</b>
Altre Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	176
Altre sopravvenienze passive	155
Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	86
Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	3
Altre insussistenze passive	170
Altri oneri straordinari	1
<b>Totale</b>	<b>616</b>

I proventi straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 2.935 e specificatamente:

<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>2.934</b>
--	--------------

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Donaz. e lasciti non vinc. ad invest. in beni dur.	1
Sopravvenienze attive diverse	13
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	683
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	548
Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	1.672
Altre insussistenze attive	16
SCONTI ED ABBUONI ATTIVI	1
Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	1
<b>Totale</b>	<b>2.935</b>

Gli “Accantonamenti Tipici dell’Esercizio” impattano sul bilancio secondo le seguenti voci di costo:

<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>	<b>778</b>
Accant. fondi altri oneri diversi	43
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	224
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	44
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto	467
<b>Totale</b>	<b>1.557</b>

<b>ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI</b>	<b>1.645</b>
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.645

<b>TOTALE ACCANTONAMENTI</b>	<b>2.423</b>
------------------------------	--------------

La voce *Imposte e tasse* per l’anno 2021 incrementa il valore rispetto all’Esercizio precedente, per €/000 86 e si attesta su €/000 1.571. Tale voce è alimentata quasi esclusivamente dall’Imposta Regionale sulle Attività Produttive .

Di seguito l’analisi puntuale dell’aggregato:

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	1.571
IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)	1.267
IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)-Ricercatori	53
IRAP su altre categ. (Base Imp.le Redditi)	131
IRAP (Base imponibile Redditi Commerciali)	-
IRAP su attività libero professionale	89
IRAP su consulenze art. 55 co.2 e L. 1/2002 (c.d. prestazioni aggiuntive)	31

## ESAME INCREMENTO 2% DEI COSTI AL 31/12/2021 E BILANCIO 2004

### Vincolo incremento del 2% sui costi per acquisto di beni e servizi rilevati nel 2004

Non è stato rispettato il vincolo del 2% ex L.R. n. 40/2007 nonché DGR n. 1442/2009 (DIEF 2009), tenuto conto che dal valore dei costi di produzione, al netto dei costi del personale, sono state detratte le voci di ricavo iscritte nel valore della produzione, che sono direttamente correlate alle voci di spesa incluse nei Costi della Produzione.

Tra esse si evidenziano:

- Il finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci;
- La sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi finalizzati.

Sintesi in €/000

Tot. Costi Governabili Bilancio 2004	Incremento del annuo 2 %	Totale tetto	Tot. Costi Governabili Bilancio Eserc. 2021	Incremento percentuale
5.694	1.139	6.833	21.503	182%

L'incremento del vincolo del 2% dei costi governabili della produzione è stato superato in quanto i costi del 2004 sono rapportati al funzionamento di un piccolo ospedale con dimensioni strutturali di gran

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



lunga inferiori rispetto al nuovo, infatti la dimensione a tale epoca era circa di 7.000 mq., dotato di tecnologie ed impianti semplici, ambienti non climatizzati, spesso non a norma e sui quali gli interventi manutentivi non rappresentavano importi rilevanti.

In tale contesto va ribadito che i costi evidenziati in consuntivo sono riferiti all'attivazione del nuovo ospedale, il quale è dotato di una struttura con superficie di circa 20.000 mq., adeguata a norma, di attrezzature tecnologiche complesse (grandi macchine) e di ultima generazione.

## SINTESI DATI DI BILANCIO

Al fine di consentire una più agevole lettura dei dati di bilancio, di seguito si riportano le tabelle di sintesi dello Stato Patrimoniale.

## ESAME DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO		COMPOSIZIONE %	
	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2020
DISPONIBILITA' LIQUIDE	7.245	11.359	-61	-126
CREDITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI ATTIVI	20.116	14.906	-171	-165
DEBITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI PASSIVI	-15.573	-17.215	132	190
<b>ATTIVO REALIZZABILE NETTO</b>	<b>11.788</b>	<b>9.050</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>
MAGAZZINO	747	1.019	2	3
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - IMMATERIALI	23.125	24.391	65	71
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	15	15	0	0
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>35.675</b>	<b>34.475</b>	<b>-33</b>	<b>-26</b>
FONDI ACCANTONAMENTO	9.178	7.946	26	23
PATRIMONIO NETTO	26.497	26.529	74	77
<b>COPERTURE FINANZIARIE</b>	<b>35.675</b>	<b>34.475</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Dai dati in tabella si può evincere un sostanziale incremento dei crediti operativi dell'Ente rivenienti dai rapporti con il Ministero della Salute, per €/000 995, in gran misura da quelli con la Regione Puglia per €/000 17.772, siano essi afferenti alle attività correnti e a finanziamenti vincolati (in C.Capitale o per Ricerca) .

Oltre i Risconti Attivi, par a €/000 128, di seguito si espone il dettaglio della situazione creditoria dell'Ente.

Totale	20.116
<b>Crediti v/Stato</b>	<b>995</b>
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-
<b>b) Crediti v/Stato - investimenti</b>	<b>556</b>
<b>c) Crediti v/Stato - per ricerca</b>	<b>439</b>
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	178
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	10
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	250
d) Crediti v/prefetture	-
<b>Crediti v/Regione o Provincia Autonoma</b>	<b>17.772</b>
<b>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</b>	<b>3.937</b>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	3.849
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	3.290
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	558
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	89
<b>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto</b>	<b>13.834</b>
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	13.834
<b>Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire</b>	<b>48</b>
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	48
<b>Crediti v/Erario</b>	<b>10</b>
<b>Crediti v/altri</b>	<b>1.163</b>

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727





I debiti operativi si decrementano rispetto all'esercizio precedente per €/000 1.704. Principale attore di questo aggregato è le Regione Puglia che, per maggiori anticipazioni rispetto alle assegnazioni definitive, vanta un credito pari a €/000 3.588, comunque inferiore al 2020.

Si incrementa il debito vs/fornitori per €/000 170 rispetto all'esercizio precedente, attestandosi così su €/000 5.782.

Il debito verso l'Istituto Tesoriere si attesta su €/000 1.670, e rappresenta quanto da versare in ottemperanza agli obblighi contributivi e V/Erari di fine esercizio.

Di seguito la composizione del debito.

<b>DEBITI</b>	<b>15.327</b>
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	3.588
Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	906
Debiti v/fornitori	5.782
Debiti V/Istituti Tesoriere	1.670
Debiti tributari	975
Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	363
Debiti v/altri	2.044

Nella seguente tabella, invece, si esplica lo situazione relativa alla consistenza dei Fondi Rischi ed Oneri che vedono un saldo complessivo pari a €/000 4.160, così ripartito.

	2021	2020	Delta2021/2020
Altri fondi	208	165	43
F.do rinnovo contratt. person. Dirigenza Medica	380	156	224
F.do rinnovo contratt. person. Dirigenza Sanitaria Non Medica	72	28	44
F.do rinnovo contratt. person. Comparto Ruolo Sanitario	537	70	467
F.do rinnovo contratt. person. Dirigenza Professionale	5	5	-
F.do rinnovo contratt. person. Dirigenza Amministrativa	15	15	-

**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"**

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

<b>Totale Fondi Rischi per Oneri</b>	<b>1.217</b>	<b>439</b>	
--------------------------------------	--------------	------------	--

Di seguito invece lo specifico di “Altri Fondi” (€/000).

F.do Formazione area SPTA	4
F.do ex art. 2 D.L. 158/2012	90
F.do Reolamento Sperime. Clin. Art. 12 _D. Sc.	96
F.do Regolamento Sperime. Clin. Art. 12 _D. San.	18
<b>Totale</b>	<b>208</b>

#### Fondo Svalutazione Crediti

	2021	2020	Delta 2021/2020
<b>FONDI SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>83</b>	<b>183</b>	<b>100</b>
Fondo Svalut. Crediti da Clienti	84	84	-
Fondo Svalutaz. Crediti V/Regione per Ricerca	-	100	- 100

I Fondi “Rischi”, invece, così vengono rappresentati:

	2021	2020	Delta 2021/2020
<b>FONDI PER RISCHI</b>	<b>3.735</b>	<b>4.469</b>	<b>- 734</b>
Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	255	357	- 102
Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	3.333	3.965	- 632
Altri fondi rischi (Fondi a copertura Interessi di mora)	147	147	-

I Fondi per quota inutilizzata contributi di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell’Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11 presentano la seguente consistenza.

Descrizione	Consistenza fondo (€/000)
-------------	---------------------------

#### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Fondo quote inutilizzate contributi da Regione Medicina di Genere	44
Fondo quote inutilizzate contributi per ricerca Misura 5X1000	326
Fondo per la Piramide dei Ricercatori	3.722
Fondo "Progetti di Rete"	21
Fondo Prgetto SG-SMYD3	107
Fondo Progetto UVAR	5
<b>Totale</b>	<b>4.225</b>

## ANALISI PATRIMONIO NETTO

	2021	2020	Delta 2021/2020
Fondo di dotazione	1.205	1.205	-
Finanziamenti per investimenti	30.439	31.483	- 1.043
<b>1) Finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	-	-	-
<b>2) Finanziamenti da Stato per investimenti</b>	<b>14.382</b>	<b>15.111</b>	<b>- 729</b>
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	888	909	- 21
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	-	-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro	13.494	14.202	708
<b>3) Finanziamenti da Regione per investimenti</b>	<b>14.391</b>	<b>13.847</b>	<b>544</b>
<b>4) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio</b>	<b>1.666</b>	<b>2.524</b>	<b>- 858</b>
Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	20	-	20
Altre riserve	-	-	-
Utili (perdite) portati a nuovo	123	123	-
Utile (perdita) dell'esercizio	- 5.291	- 6.282	992
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>26.497</b>	<b>26.529</b>	<b>- 32</b>

Il Bilancio di Esercizio 2021 presenta un valore a **PATRIMONIO NETTO** pari a €/000 26.497, in decremento rispetto al 2020 per €/000 32.

In merito all'applicazione delle disposizioni ex Art. 41 DL 66/2014 in ordine ai termini di pagamento dei fornitori previsti dal D. Lgs.vo 231/2002 e ss. mm. e ii. si riporta il

### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



### Prospetto pagamento fornitori al 31.12.2021

Importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza	€/000 3.711
Indice di tempestività dei pagamenti	- 17

Indice di tempestività calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 DPCM del 22.09.2014, entrato in vigore dal 01.01.2015.

### CONCLUSIONI

Il Bilancio di Esercizio 2021 presenta una perdita pari a €/000 5.291, in riduzione rispetto al 2020 per €/000 992.

Tale perdita è stata autorizzata dalla Regione Puglia, e pertanto oggetto di copertura, giusta nota del Dipartimento Promozione della Salute del Benessere Animale – Sez. Amministrativa. Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti n. AOO/168/Prot. 2932 del 29/06/2022.

La gestione dell'intero Presidio, nel 2021, è stata fortemente caratterizzata dall'impatto che l'emergenza pandemica ha avuto sulla gestione dell'intero Sistema Sanitario Regionale. Nello specifico dell'Ente, l'incidenza di maggiori costi addebitabili alle acquisizioni di beni e servizi utili a far fronte all'emergenza sono complessivamente quantificabili in €/000 3.377. Di tali costi, €/000 88 sono da attribuire all'acquisizione di beni, €/000 2.386 per i servizi, mentre €/000 793 oltre IRAP sono da attribuire alla spesa del personale. Tali costi, oggetto di puntuale e documentata rendicontazione, sono stati comunque oggetto di ristoro da parte della Regione Puglia, giusta propria nota relativa alle finali Assegnazioni.

Nonostante il particolare momento storico, però, l'IRCCS ha ben reagito alla crisi mettendo in campo capacità e organizzazione che si sono ben tradotte in un aumento della produzione per servizi erogati (in regime

#### Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis"

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



di ricovero e specialistica) che non solo ha assorbito il gap patito nel 2020 sul 2019, ma che ha portato l'Ente a un ulteriore incremento delle attività, registrando maggiori ricavi complessivi per €/000 2.226. Tale aumento delle attività, è evidente, ha determinato un incremento dei costi operativi, comunque ben compensati dal maggiore riconoscimento del contributo regionale per "Funzioni" (+ €/000 1.450) – che si auspica diventi entità strutturata del bilancio dell'Ente .

Le attività cantierizzate nel 2022, già documentate nei processi, rappresentano ulteriori e potenziali elementi di crescita delle prestazioni da erogare traducibili, fra l'altro, in una maggiore presenza sul territorio dell'Ente ed in una maggiore attrattività, con possibile incremento della mobilità attiva extraregionale.

Significativo, in tal senso, il percorso del paziente obeso comprensivo della Chirurgia Bariatrica per la quale si stima già nel 2022 di poter effettuare circa 30 - 40 interventi chirurgici.

Ulteriore impulso alla crescita dell'Ente darà l'avvio della procedura per il reclutamento del Direttore della UOC di Chirurgia I in quanto potrà determinare una crescita delle performances della chirurgia con conseguente miglioramento degli indicatori.

In ultimo, effetti positivi sulla produzione sarà garantito dall'incremento previsto dei posti letto di ricovero ordinario per la UOC Rianimazione (n. 4 pl) e per la UOSD Oncologia (n. 4 pl) .

Castellana Grotte (BA), 30/06/2022

**F.to**

**II DIRETTORE GENERALE**

**Dott. Tommaso A. Stallone**