



DIREZIONE GENERALE

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ESERCIZIO 2023

Relazione Direttore Generale

(art. 25 D.Lgs.vo n. 118/2011)

Il Bilancio Economico di Previsione è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti direttive regionali e nazionali:

- D. Lgs.vo 288/03;
- D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010;
- Legge n.135/2012 (Spending Review) e ss.mm. e ii.;
- L.R. n.38 del 30 dicembre 1994;
- L.R. n.26/2006 avente ad oggetto “Interventi in materia sanitaria”;
- L.R. n.40/2007, recante disposizioni in materia di bilancio di previsione per l’esercizio 2008 e bilancio pluriennale 2008-2010 della Regione Puglia;
- L.R. n.27/2009, avente ad oggetto “Servizio sanitario regionale – assunzioni e dotazioni organiche”;
- D.Lgs.vo n.118/11;
- L.R. n.45/2013, avente ad oggetto “Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 della Regione Puglia;
- L.R. n.1 del 4 gennaio 2011 (Bilancio Norme in materia di ottimizzazione e valutazione della produttività del lavoro pubblico e di contenimento dei costi degli apparati amministrativi nella regione Puglia);
- D.Lgs. n.118/2011;
- Nota del Dipartimento Promozione Salute, Benessere Sociale e Sport per Tutti – sez. Amministrazione, Finanza e Controllo – n.168/Prot. 7391 del 07/12/2022, avente ad oggetto “Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2023” e successive n. 7596 del 15/12/2022 e 8597 del 30/12/2022 di rettifica e integrazione.

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



Il Bilancio economico preventivo 2023 si fonda sui seguenti elementi:

- contributo Ministeriale per l'attività di Ricerca Corrente calcolato sulla base dell'assegnazione relativa al 2021 e sull'andamento attività e risultati 2022;
- altri contributi per l'attività di ricerca rivenienti da altri soggetti pubblici e privati;
- finanziamenti ministeriali per l'attività di Ricerca vincolati;
- finanziamenti di parte regionale per attività di ricerca;
- obiettivi che la Direzione Generale ha individuato come strategici per la pianificazione di breve-medio periodo che si intendono cantierizzare.

E' stato, inoltre, elaborato il Piano degli Investimenti utile alla riqualificazione delle strutture edili e delle attrezzature sanitarie e scientifiche.

Il Bilancio Economico Preventivo è articolato in termini esclusivamente economici sia a livello di Azienda sia per singola Unità Operativa e ipotizza una perdita di esercizio 2022 pari ad € /000 6.033.

CONTO ECONOMICO

Il Bilancio Economico Preventivo relativo all'esercizio 2023 è predisposto sulla base del Conto Economico pre-consuntivo 2022 risultato dall'elaborazione prospettica che, sebbene potenzialmente vicino alla realtà, risulta in parte passibile di ulteriori rettifiche e integrazioni che saranno oggetto di elaborazione in occasione del monitoraggio del budget al 31/12/2022 e, poi, a consuntivo, in occasione della predisposizione del Bilancio di Esercizio.

Ciò premesso si riportano, nella seguente tabella di sintesi, i relativi dati economici aziendali:

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	BUDGET	PRECONSUNT.	BILANCIO	BUDGET	PRECONSUNT.	BILANCIO
	2023	2022	2021	2023	2021	2021
VALORE DELLA PRODUZIONE	57.060.000	41.040.088	49.379.720	100,88	98,60	94,39
Contributi in c/esercizio	15.765.500	10.614.833	18.500.332	27,63	25,60	35,36
Proventi e ricavi diversi	36.370.000	25.145.442	27.197.718	63,74	59,43	51,99
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	79.000	94.011	108.368	0,14	0,23	0,21
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	800.000	760.999	684.353	1,40	1,83	1,31

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

Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati	2.055.500	2.426.161	442.447	3,60	5,85	0,85
Costi capitalizzati	2.490.000	2.348.642	2.446.502	4,36	5,66	4,68
Rettifica Contrib. In C/Es. per investimenti	-500.000	-350.000	0			
ALTRI PROVENTI	0	431.675	2.935.473	0,00	1,04	5,61
Finanziari	0	0	402	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	431.675	2.935.071	0,00	1,04	5,61
TOTALE RICAVI	57.060.000	41.471.762	52.315.193	100,88	99,64	100,00
COSTI OPERATIVI	61.209.230	55.054.599	55.415.399	97,01	96,83	96,20
Personale	23.015.900	20.756.995	20.201.820	36,48	36,51	35,07
Materiali	13.593.500	12.187.598	13.120.452	21,55	21,43	22,78
Servizi e costi diversi	19.903.730	18.195.576	17.058.164	31,55	32,00	29,61
Ammortamenti	2.708.900	2.681.196	2.611.554	4,29	4,72	4,53
Accantonamenti	1.987.200	1.233.235	2.423.408	3,15	2,17	4,21
ALTRI ONERI	1.883.730	1.804.078	2.190.361	2,99	3,17	3,80
Finanziari	20.000	1.293	2.801	0,03	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	274.402	616.395	0,00	0,48	1,07
Tributari	1.863.730	1.528.383	1.571.165	2,95	2,69	2,73
TOTALE COSTI	63.092.960	56.858.677	57.605.760	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-6.032.960	-15.386.914	-5.290.567	0,88	-0,36	0,00

Breve disamina dell'andamento economico previsto al 31/12/2022

L'esercizio 2022, in fase di conclusione, fa rilevare una perdita presunta di esercizio in forte incremento rispetto a quello precedente, ipotizzata pari a €/000 15.387.

Il Valore della produzione nella previsione di chiusura 2022, pari a €/000 41.471, riporta un importante decremento, quantificato in €/000 10.843, rispetto all'esercizio 2021 quando si attestava su €/000 53.315. Tale differenza, vista l'entità, è esclusivamente attribuibile all'impossibilità di determinare al momento dell'adozione del Bilancio Preventivo 2023 la reale entità di alcune voci afferenti ai ricavi in quanto di sicura valutazione in fase di chiusura di esercizio, a cura dei competenti uffici regionali

I costi operativi previsti per la chiusura di esercizio 2022, anche in questo contesto, non fanno rilevare significativi scostamenti. Il delta fra la chiusura di esercizio 2022, così come proiettato, e il bilancio di Esercizio 2021 si attesta in €/000 360.

Le altre voci di costo, infatti, pareggiano in modo sostanziale i saldi dell'esercizio precedente.

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



L'analisi più puntuale e dettagliata è rimandata alla stesura della Relazione del D.G. redatta in sede di approvazione del Bilancio di Esercizio.

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2023

Sintesi previsione dati economici.

L'assegnazione è quella prevista giusta nota del Dipartimento Promozione Salute, Benessere Sociale e Sport per Tutti – sez. Amministrazione, Finanza e Controllo – n.168/Prot. 7391 del 07/12/2022.

Tale assegnazione, sommata al contributo riveniente dal Ministero della salute e da altri Enti Pubblici e Privati per la ricerca corrente, ai contributi per il finanziamento dei progetti afferenti alla ricerca e alle previsioni riferite a entrate proprie dell'Istituto, visti i costi previsti, non consente il raggiungimento dell'obiettivo del pareggio economico prescritto dalle direttive nazionali e regionali.

Nello specifico, i valori relativi alle attività sanitarie prestate dall'Ente sono stati iscritti al presente Bilancio di Previsione sulla base delle indicazioni regionali come sopra citato, nell'auspicio che il tetto di remunerazione venga aggiornato e reso commisurato alle potenzialità reali del “ De Bellis” e, come descritto nel capitolo dedicato alle “Conclusioni”, con l'auspicio che l'IRCCS venga posto nelle condizioni di ulteriormente implementare attività assistenziali e specialistiche. Ciò al fine di ottenere maggiore produzione, e quindi aumentare i margini di ricavo.

I costi sono stati previsti sulla base delle indicazioni fornite dalla direzione strategica dell'Istituto, in considerazione degli obiettivi indicati dalla normativa vigente in materia di finanza pubblica e delle linee guida formulate dai competenti uffici regionali.



VALORE DELLA PRODUZIONE

	Budget 2023 (a)	Preconsunt. 2022 (b)	Bilancio 2021 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Contributi c/esercizio	15.766	10.615	18.500	5.151	- 2.735
Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	36.339	25.131	27.184	11.207	9.155
Rettifica Contr. in C/Esercizio	- 500	- 350	-	- 150	- 500
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	79	94	108	- 15	- 29
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	800	761	684	39	116
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati	2.056	2.426	442	- 371	1.613
Costi capitalizzati	2.490	2.349	2.447	141	43
Altri ricavi e proventi	32	14	14	18	17
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	57.060	41.040	49.380	16.020	7.680

Di seguito si dettagliano le voci economiche che strutturano il presente Bilancio Economico Preventivo.

Contributi in C/Esercizio

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a €/000 15.766 come composto dalle seguenti voci:

- Contributi in C/Esercizio da Regione per quota FS indistinto pari a €/000 9.955;
- Finanziamento indistinto finalizzato da Regione Puglia per €/000 2.193;
- Contributi in C/Esercizio per Ricerca, rivenienti da Regione Vincolati per attività di Ricerca per €/000 3.618, di cui:
 - Contributi in C/Esercizio da Ministero Salute, per €/000 1.376 per attività di Ricerca Corrente (€/000 1.200), Reti Promising NGP (€/000 140), Progetti Rete ACC (€/000 36);
 - Contributi per altri progetti di ricerca di fonte pubblica (POR- UVAR) per €/000 64;
 - Contributi per finanziamento Piramide dei Ricercatori, per €/000 1.917; oltre a €/000 261 in previsione di finanziamenti da altri fondi di provenienza privata.

Rettifica Contrib. C/Esercizio per destinazione ad Investimenti per €/000 – 500.

La posta relativa agli investimenti cantierizzabili dall'Azienda con fondi propri di bilancio è prevista in complessivi €/000 500. Tale importo è ipotizzato sulla base di procedure relative a interventi non derogabili utili a far fronte a eventuali urgenze ed emergenze.

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



Ricavi per prestazioni sanitarie

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari ad €/000 36.370, così rappresentati:

- Ricavi per prestazioni sanitarie da regione, per €. 33.382, rivenienti da attività per Mobilità Attiva Ospedaliera, (Regionale ed Extraregionale) Specialistica e di File F;
- Ricavi per prestazioni sanitarie in regime di intramoenia, per €/000 2.957.

La seguente tabella riepiloga la produzione sanitaria come da previsione per l'esercizio 2023

	Budget 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Assegnazioni	Delta Budget 2023-Precons. 2022	Delta Budget 2023-Bilancio 2021	Delta Budget 2023 - Assegnazioni
Importi in €/mgl							
Mobilità attiva infraregionale	26.821.500	17.265.335	18.882.455	19.478	9.556.165	7.939.045	26.802.022
Mobilità attiva extraregionale	900.000	517.489	450.908	660	382.511	449.092	899.340
Prestazioni di File F	5.660.000	5.643.309	5.713.085	9.650	16.691	- 53.085	5.650.350
TOTALE	33.381.500	23.426.133	25.046.448	29.788	9.955.367	8.335.052	33.351.712

Concorsi, Rimborsi e Recuperi

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 79 e riguarda ricavi fra cui la compartecipazione da parte dei dipendenti alle spese per la mensa, €/000 5, per recuperi per indennità INAIL per €/000 9 oltre a ricavi per altre attività tipiche per €/000 65.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 800 e si riferisce alle entrate per i ticket pagati dall'utenza per le prestazioni specialistiche e ambulatoriali

Costi capitalizzati

E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari ad €/000 2.490, e rappresenta la sterilizzazione degli ammortamenti finanziari con contributi in C/Capitale o di altri contributi in C/Esercizio per investimenti. Tale quota riviene dalle procedure concluse e avviate finalizzate all'acquisizione di

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

attrezzature e/o implementazioni strutturali, oggetto di cofinanziamento su progetti specifici, cofinanziati da Ministero della Salute e Regione Puglia, giusta D.G.R. n.2243/2017, n.1159/2018, oltre alle misure di finanziamento ex DL n. 34/2020 (Decreto Rilancio). E di rotazione della U.E quali i cosiddetti F.E.S.R. .

Utilizzo Fondi per attività di ricerca

Per il normale svolgimento delle attività di ricerca, si prevede l'utilizzo di fondi per quote inutilizzate nei precedenti esercizi per un totale di €/000 2.056, afferente alle attività di ricerca svolte dall'Ente i cui termini di gestione contabile sono regolamentati dall'art.29, D. Lgs.vo n. 118/2011 . Di seguito i progetti in corso di attuazione e i collegati utilizzi dei fondi per quote inutilizzate. Valori espressi in €/000.

	Importi €/000
Progetto Salus	83
5x1000 2020	26
Prog. Starting Grant	30

Piramide dei Ricercatori	1.917
--------------------------	-------

Altri Ricavi e Proventi

E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari a €/000 32 secondo il seguente aggregato espresso in €/000:

Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	12
Fitti Commerciali	7
Camere a pagamento	10
Altri proventi di natura commerciale	3
Totale	32

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



COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati previsti considerando l'attività dell'Istituto per l'anno 2023, tenuto conto della *mission* dell'Ente e la conseguente complessità gestionale riscontrata sia sul versante delle attività di ricovero e cura sia su quello più specificatamente connessa con le attività di ricerca, corrente, finalizzata e da altri fondi pubblici e privati.

Ciò premesso, la previsione è stata predisposta in considerazione dell'andamento dei costi sostenuti nel 2022 e registrati nel relativo preconsuntivo. Tali costi, nell'insieme, forniscono infatti un quadro pressoché completo di una struttura grande e complessa ormai a regime.

Il presente Bilancio Economico Preventivo, inoltre, nella determinazione dei costi, tiene presente le disposizioni in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa prevista dalla normativa vigente Nazionale e regionale.

Nello specifico sono state applicate, ove possibile, le disposizioni ex L.n.135/2012, nel Titolo III, Art. 15 in materia di governo della spesa, e ss.mm. e ii., e riduzioni dei costi relativi alla fornitura di beni e servizi. Va a tal proposito sottolineato che l'IRCCS ha ormai trendizzato l'attività produttiva e, pertanto cristallizzato i livelli di costo per approvvigionamento di beni (sanitari e non) e di servizi che, pertanto, non è sempre possibile ulteriormente rivedere in difetto. Ciò riguarda soprattutto alcuni costi di manutenzione ormai contrattualizzati e strutturati nel contesto aziendale.

Va inoltre chiarito che la natura di IRCCS dell'Ente consente di sostenere taluni costi in virtù di un preesistente finanziamento per attività di ricerca e per questo non sottoponibili a vincoli utili alla riduzione della spesa, in quanto a totale copertura da fondi di ricerca.

Infine si rappresenta che i costi postati nel presente Bilancio Preventivo risentono dell'impatto determinato dalla pandemia daCovid-19 ancora in corso e che sicuramente sarà motivo di incremento dei costi per l'acquisizione di certi beni (sanitari) e servizi, opportunamente computati e oggetto di rendicontazione e contabilità analitica.

Di seguito si riporta la tabella e il commento alle previsioni delle più significative voci di costo della produzione.



	Budget 2023 (a)	Preconsunt. 2022 b)	Bilancio 2021 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
COSTI DELLA PRODUZIONE	61.209	55.055	55.415	6.155	5.794

Acquisto di beni	13.594	12.166	12.848	1.428	745
Acquisto di servizi	11.785	12.302	11.183	- 518	602
Manutenzione e riparazioni	2.708	1.978	2.224	730	484
Godimento beni di terzi	4.120	2.783	2.275	1.337	1.845
Personale	23.016	20.757	20.202	2.259	2.814
Oneri diversi di gestione	1.291	1.133	1.376	158	- 85
Ammortamenti	2.709	2.681	2.612	28	97
Rimanenze	-	22	272	- 22	- 272
Accantonamenti	1.987	1.233	2.423	754	- 436

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 20	- 1	- 2	- 19	- 18
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	157	2.319	- 157	- 2.319
IMPOSTE E TASSE	1.864	1.528	1.571	335	293

Acquisto di beni.

I costi per acquisto di materiali sanitari e non sanitari sono stati determinati considerando l'attività produttiva sulla base dei dati contenuti nel Conto economico pre-consuntivo 2022 e, oltre all'attività corrente, tiene presente il ruolo dell'IRCCS quale centro di riferimento per la cura dell'Epatite C, per la cura delle malattie infiammatorie (IBD) e per le terapie oncologiche del tratto gastroenterico. Oltre che di importanti implementazioni in ordine all'attività chirurgica che fa prevedere conseguenti incrementi in termini di ricavi ma anche di costi.

La voce, complessivamente pari ad €/000 13.594, si riferisce a costi presumibili relativi all'esercizio 2023 da sostenere per l'acquisto di beni Sanitari e Non Sanitari ove, in questi ultimi, sono compresi anche quelli per l'acquisto di materiali per la manutenzione. La previsione di acquisto di Beni Sanitari ammonta ad €/000 13.410, di Beni Non Sanitari a €/000 184.

L'acquisto di tali beni è previsto nel rispetto dei dettati ex Titolo III L. 95/2012 e del D.L. n.78/2015, salvo quanto finanziato con fondi utili alla specifica attività di ricerca.

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



In questo contesto, e più specificatamente nell'ambito dei costi per l'acquisizione di "Dispositivi Medici", si rileva un'incidenza della spesa utile a far fronte all'emergenza pandemica pari a €/000 153.

Di seguito maggiori dettagli.

	Budget 2023	Precons. 2022	Bilancio 2021	Delta BGT 2023- Precons. 2022		Delta BGT 2023- Bil. 2021	
				Valori	%	Valori	%
CONSUMO MATERIALI SANITARI	13.410.500	5.308.148	12.884.669	8.102.352	152,64%	525.832	4,08%
• Acquisti materiali sanitari	13.410.500	5.279.577	12.618.367	8.130.923	154,01%	792.133	6,28%
- Farmaci ed emoderivati	6.830.500		6.289.290	6.830.500	//	541.210	8,61%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	3.400.000	3.037.548	3.725.655	362.452	11,93%	(325.655)	-8,74%
- Materiale protesico	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Altri materiali sanitari	130.000	15.098	209.709	114.902	761,02%	(79.709)	-38,01%
- Materiale per radiologia	220.000	0	0	220.000	//	220.000	#DIV/0!
- Materiali diagnostici di laboratorio	2.830.000	2.226.930	2.391.237	603.070	27,08%	438.763	18,35%
- Materiali per emodialisi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Sieri e vaccini	0	0	2.475	0	0,00%	(2.475)	100,00%
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Variazione scorte mat. sanitari	0	28.571	266.302	(28.571)	100,00%	(266.302)	100,00%
CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	183.000	(6.940)	235.783	189.940	-2736,72%	(52.783)	-22,39%
• Acquisti materiali non sanitari	183.000	0	229.901	183.000	//	(46.901)	-20,40%
- Prodotti alimentari	1.000	93	135	907	978,52%	865	638,44%
- materiali per guardaroba e pulizia	58.000	58.085	34.157	(85)	-0,15%	23.843	69,81%
- Materiali per manutenzione	24.000	14.431	67.701	9.569	66,31%	(43.701)	-64,55%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.000	0	12.632	15.000	#DIV/0!	2.368	18,74%
- Cancelleria	75.000	47.317	74.640	27.683	58,51%	360	0,48%
- Materiali diversi	10.000	2.753	40.635	7.247	263,21%	(30.635)	-75,39%
• Variazione scorte mat. non sanitari	0	(6.940)	5.883	6.940	0,00%	(5.883)	100,00%
TOTALE CONSUMI	13.593.500	5.301.207	13.120.452	8.292.293	156,42%	473.048	3,61%
• Totale acquisti	13.593.500	5.279.577	12.848.268	8.313.923	157,47%	745.232	5,80%
• Totale variazione scorte	0	21.631	272.184	(21.631)	100,00%	(272.184)	100,00%



Acquisto di Servizi

	Bilget 2023	Preconsunt. 2022	Bilancio 2021	Delta BGT 2023 - Precons. 2022		Delta BGT 2023 - Bil. 2021	
				Valori	%	,	%
ACQUISTI DI SERVIZI	11.499.730	12.056.845	10.951.046	(557.115)	-4,62%	548.684	5,01%
• Prestazioni sanitarie da pubblico	180.000	1.272.472	589.246	(1.092.472)	-85,85%	(409.246)	-69,45%
• Prestazioni sanitarie da privato	3.017.730	1.886.747	2.287.987	1.130.983	59,94%	729.743	31,89%
- Assistenza convenzionata	0	70.703	62.967	(70.703)	100,00%	(62.967)	100,00%
- ALPI e consulenze	2.264.730	913.792	1.144.540	1.350.938	147,84%	1.120.190	97,87%
- Consulenze sanitarie	103.000	197.948	401.537	(94.948)	-47,97%	(298.537)	-74,35%
- Altri servizi	650.000	704.303	678.944	(54.303)	-7,71%	(28.944)	-4,26%
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	0	15.537	35.465	(15.537)	100,00%	(35.465)	100,00%
• Prestazioni non sanitarie da privato	8.302.000	8.882.090	8.038.348	(580.090)	-6,53%	263.652	3,28%
- Consulenze tecniche	60.000	279.859	114.557	(219.859)	-78,56%	(54.557)	-47,62%
- Consulenze amministrative	0	6.913	0	(6.913)	100,00%	0	0,00%
- Consulenze legali	10.000	7.102	1.563	2.898	40,81%	8.437	539,90%
- Servizi diversi	168.000	129.553	882.150	38.447	29,68%	(714.150)	-80,96%
- Servizi appaltati	4.274.000	3.843.651	4.834.164	430.349	11,20%	(560.164)	-11,59%
- Lavanderia	290.000	226.275	257.396	63.725	28,16%	32.604	12,67%
- Pulizia	520.000	475.760	514.167	44.240	9,30%	5.833	1,13%
- Mensa	490.000	448.877	489.497	41.123	9,16%	503	0,10%
- Riscaldamento e appalto energia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Smaltimento rifiuti speciali	85.500	156.863	81.289	(71.363)	-45,49%	4.211	5,18%
- Altri servizi	2.888.500	2.535.876	3.491.815	352.624	13,91%	(603.315)	-17,28%
- Utenze	3.790.000	4.615.011	2.205.915	(825.011)	-17,88%	1.584.085	71,81%
- Energia elettrica	2.650.000	2.503.969	1.274.148	146.031	5,83%	1.375.852	107,98%
- Acqua	80.000	36.691	78.290	43.309	118,03%	1.710	2,18%
- Gas	1.000.000	985.422	796.787	14.578	1,48%	203.213	-25,50%
- Telefono	60.000	1.088.928	56.690	(1.028.928)	-94,49%	3.310	5,84%

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.708.000	1.978.048	2.224.352	729.952	36,90%	483.648	21,74%
• Manutenzione e riparazione immobili	50.000	40.519	16.507	9.481	23,40%	33.493	202,90%
• Manutenzione e riparazione mobili	15.000	12.516	16.894	2.484	19,85%	(1.894)	-11,21%
• Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	1.540.000	1.259.467	1.336.713	280.533	22,27%	203.287	15,21%
• Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	3.000	859	3.017	2.141	249,17%	(17)	-0,55%
• Manutenzione e riparazione impianti	1.100.000	664.687	851.222	435.313	65,49%	248.778	29,23%

GODIMENTO BENI DI TERZI	4.120.000	2.782.593	2.274.826	1.337.407	48,06%	1.845.174	81,11%
• Affitti immobili	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Leasing e noleggio attrezzature sanitarie	600.000	498.716	530.110	101.284	20,31%	69.890	13,18%

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



• Canoni leasing e noleggio centri elettrocontabili	3.520.000	2.280.001	1.735.978	1.239.999	54,39%	1.784.022	102,77%
• Altri canoni di leasing e noleggio	0	3.876	8.738	(3.876)	100,00%	(8.738)	100,00%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.316.000	1.155.031	1.401.734	160.969	13,94%	(85.734)	-6,12%
• Compensi agli organi istituzionali	861.000	769.117	779.512	91.883	11,95%	81.488	10,45%
• Spese postali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese legali	150.000	107.611	266.943	42.389	39,39%	(116.943)	-43,81%
• Pubblicità	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Assicurazioni	25.000	22.427	25.511	2.573	11,47%	(511)	-2,00%
• Spese di rappresentanza	60.000	56.447	64.341	3.553	6,30%	(4.341)	-6,75%
• Oneri diversi di gestione	220.000	199.429	265.427	20.571	10,32%	(45.427)	-17,11%
Totale servizi e costi diversi	19.643.730	17.972.517	16.851.958	1.671.213	9,30%	2.791.772	16,57%

Servizi

La voce iscritta a Bilancio ammonta a complessivi €/000 19.644 e comprende, fra i Servizi Sanitari e Non Sanitari anche attività ad esclusivo finanziamento regionale e ministeriale per attività di ricerca.

Servizi Sanitari

L'aggregato, pari a €/000 3.458, è rappresentato da

Compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area specialistica oltre oneri	2.265
Oneri per prestazioni aggiuntive	145
Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	95
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze, oneri e borse di studio	675
Altri servizi sanitari da privato	263
Visite specialistiche da privato	15
Totale	3.458

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



Le Consulenze da Aziende Sanitarie sono rappresentate da convenzioni con Azienda Policlinico di Bari relativamente a attività consulenziali in materia di Medicina del Lavoro, Sorveglianza Fisica e Genetica Medica, delle cui professionalità l'IRCCS non è dotato.

Le Collaborazioni prestate in regime di CO.CO.CO (€000 25) afferiscono alle professionalità d'area sanitaria/amministrativa, e godono quasi per intero della copertura economica dei fondi per lo svolgimento di attività di ricerca, pertanto fuori dall'alveo del vincolo di spesa ex Art. 6 Co. 7 L. 122/2010. €000 650 è la previsione di spesa per sostenere le collaborazioni prestate in regime di Borsa di studio; anche questa spesa è a totale carico dei fondi di ricerca.

Acquisto di Servizi non Sanitari

L'importo complessivo iscritto a Bilancio Preventivo è pari a €000 8.327, ripartito fra Servizi non Sanitari (€000 8.107) oltre a Consulenze e collaborazioni per €000 70 ed €000 150 per attività di Formazione da privato.

Servizi da privati €/000:

Energia elettrica	2.650
Acqua e Fogna	80
Utenze Gas	1.000
Telefono	60
Lavanderia	290
Pulizia	520
Mensa dipendenti	30
Mensa degenti	460
Elaborazione dati	12
Assistenza hardware e software	300
Servizi trasporti (non sanitari)	3
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	86
Servizi di Logistica	560
Vigilanza	350
Disinfestazione e Derattizzazione	50
Gestione Archivi	50
Servizio di Portierato e Ausiliarato	500
Altri Servizi	770

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



Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	16
Manutenzione del verde	60
Servizi di radioprotezione	6
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	2
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	100
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	5
Altre spese bancarie e postali	20
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	95
Spese postali	8
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	25
Totale	8.107

I servizi appaltati e le Utenze, per quanto conciliabile con le esigenze strutturali dell'Ente e sempre nel rispetto della garanzia del mantenimento minimo dei L.E.A., sono stati sottoposti alla preventiva razionalizzazione della spesa ex L. 135/2012, sono stati previsti in base ai contratti in essere stipulati fra l'IRCCS e prestatori di servizi.

Si precisa che le Consulenze Tecniche da Aziende Sanitarie Pubbliche sono rappresentate da interventi in convenzione con la ASL nell'ambito dei Servizi Tecnici, sempre e comunque nelle more di eventuale assunzione della figura professionale di ingegnere momentaneamente assente presso l'Ente.

Le figure Co.Co.Co. sono impiegate a supporto della ricerca e pertanto i costi conseguenti trovano copertura nei relativi fondi.

Manutenzioni e riparazioni

I costi per manutenzioni e riparazioni, per l'Esercizio 2023, si incrementano rispetto al Conto Economico pre-consuntivo 2022 e si assestano su un importo pari ad €/000 2.708. Essi rivengono da contratti già vigenti di manutenzione su attrezzature sanitarie, impianto idrico-termico-fognante, elettrico e di climatizzazione.

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



Nello specifico:

Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	50
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	1.100
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	3
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.530
Manut. ordin. su macchine elettrocont. ed elettron.	15
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. Destinate alla ricerca	10
Totale	2.708

Godimento beni di terzi

Questa macro voce presenta nel bilancio 2023 una previsione pari ad €/000 4.120, in decremento rispetto ai valori dell'esercizio 2022 e per una parte consistente finanziata da fondi per la ricerca.

Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	3.520
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	530
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	60
Canoni di noleggio automezzi	10
Totale	4.120

Resta pertanto sostanzialmente invariato l'assetto economico di spesa per questa macro area confermando, inoltre, che una quota di tale costo è a carico dei finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca.

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

Costo del personale

Di seguito si riporta la tabella di sintesi relativa al costo del personale dipendente, diviso per ruoli.

I valori sono espressi in €.

	Budget 2023	Precons. 2022	Bilancio 2021	Delta Delta BGT 2023 - Precons. 2022		Delta BGT 2023 - Bilancio 2021	
				Valori	%	Valori	%
RUOLO SANITARIO	18.655.700	16.873.826	16.355.121	1.781.874	10,56%	2.300.579	14,07%
• Competenze fisse	10.669.300	9.338.965	8.978.214	1.330.335	14,24%	1.691.086	18,84%
• Competenze accessorie	3.910.500	3.786.112	3.812.116	124.388	3,29%	98.384	2,58%
• Altre indennità	52.000	94.836	105.124	(42.836)	-45,17%	(53.124)	-50,53%
• Oneri sociali	4.023.900	3.653.912	3.459.667	369.988	10,13%	564.233	16,31%
RUOLO PROFESSIONALE	0	0	36.296	0	0,00%	(36.296)	100,00%
• Competenze fisse	0	0	15.013	0	0,00%	(15.013)	100,00%
• Competenze accessorie	0	0	10.526	0	0,00%	(10.526)	100,00%
• Altre indennità	0	0	3.549	0	0,00%	(3.549)	100,00%
• Oneri sociali	0	0	7.208	0	0,00%	(7.208)	100,00%
RUOLO TECNICO	2.821.600	2.515.053	2.558.815	306.547	12,19%	262.785	10,27%
• Competenze fisse	1.612.700	1.546.364	1.540.590	66.336	4,29%	72.110	4,68%
• Competenze accessorie	597.600	407.057	431.789	190.543	46,81%	165.811	38,40%
• Altre indennità	19.300	18.157	43.848	1.143	6,29%	(24.548)	-55,98%
• Oneri sociali	592.000	543.475	542.588	48.525	8,93%	49.412	9,11%
RUOLO AMMINISTRATIVO	1.538.600	1.418.635	1.306.356	119.965	8,46%	232.244	17,78%
• Competenze fisse	876.200	826.430	752.780	49.770	6,02%	123.420	16,40%
• Competenze accessorie	329.500	284.894	259.193	44.606	15,66%	70.307	27,13%
• Altre indennità	4.900	4.703	13.900	197	4,19%	(9.000)	-64,75%
• Oneri sociali	328.000	302.607	280.483	25.393	8,39%	47.517	16,94%
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	23.015.900	20.807.513	20.256.588	2.208.387	10,61%	2.759.312	13,62%
• Competenze fisse	13.158.200	11.711.759	11.286.597	1.446.441	12,35%	1.871.603	16,58%
• Competenze accessorie	4.837.600	4.478.063	4.513.624	359.537	8,03%	323.976	7,18%
• Altre indennità	76.200	117.697	166.421	(41.497)	-35,26%	(90.221)	-54,21%
• Oneri sociali	4.943.900	4.499.994	4.289.946	443.906	9,86%	653.954	15,24%

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



Il costo del personale dipendente per il 2023 è stato elaborato in considerazione dei costi certificati al 30.09.2022 e quindi proiettati al 31.12, sulla base della programmazione delle assunzioni di cui al “Piano Triennale Fabbisogno del Personale 2021-2023”, previsto per gli IRCCS giusta Deliberazione del D.G. n. 636 del 16/12/2022, nelle more di modifiche e integrazioni.

Inoltre, si specifica, il Bilancio di Previsione 2023, computa nei costi anche quelli da sostenere per il personale afferente alla cosiddetta “Piramide dei Ricercatori” che è comunque a totale carico del Ministero della Salute, a valere dei contributi per la Ricerca Corrente.

Di seguito la sintesi dei costi di tale personale, suddiviso per ruoli:

Personale afferente alla "Piramide dei Ricercatori" €/000	€/000
PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO	1.616
Competenze fisse Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	1.166
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	43
Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ricercatore Sanitario - Tempo Determinato	
Altre competenze extra fondi Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	1
Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	406
PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO	128
Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	94
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	4
Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ricercatore Amministrativo - Tempo Determinato	
Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	29

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



Totale costi Personale "Piramide dei Ricercatori"	1.794
IRAP Personale "Piramide dei Ricercatori"	122
Totale Complessivo costi Personale "Piramide dei Ricercatori"	1.917

La previsione di spesa è comunque redatta compatibilmente con la vigente normativa in materia di vincoli disposti dall'art.9, Co. 28 del D.L. N.78/2010 (tetto del 50% del T.D. rispetto costi 2009) e nel rispetto degli obblighi in materia di governo dei costi del personale di competenza regionale e nazionale, primo fra tutti quello del vincolo ex art.2 Co. 71 191/2009 che di seguito si esplica nel dettaglio.

Previsione Costo del Personale al netto della Piramide dei Ricercatori	21.222
IRAP Personale Dipendente	1.390
Totale costi per Convenzioni	81
Personale afferente a Categ. Protette	- 472
Costo del Personale Aumenti contrattuali post 2004	- 3.400
Costo del Personale sottoposto a vincolo	18.821

Pertanto

Limite di spesa ex art. 2 c. 71 L. 191/09, giusta DGR 1896/21	€/000	22.730
Previsione 2023 (al netto dei costi non computabili)	€/000	18.821
Margine di rispetto vincolo	€/000	3.909

Oneri diversi di gestione

Questa macroarea, pari a complessivi €/000 1.291, rappresenta i costi per le spese generali e amministrative quali gli oneri relativi agli Organi Istituzionali, per un importo pari a €/000 723, i costi relativi alle spese del Collegio Sindacale per €/000 62, del C.I.V. per €/000 76 .

Spese di promozione per €/000 60, Onorari e Spese legali, €/000 150, Altri Oneri di Gestione, €/000 130 e Imposte e Tasse per €/000 90.

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



Ammortamenti

Nei costi di produzione sono evidenziati gli ammortamenti relativi a beni acquistati sia con contributi c/capitale sia con fondi propri.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono calcolati sui beni materiali e immateriali presumibilmente presenti al 31/12/2022 e da incrementare nel 2023 mediante l'acquisizione di attrezzature necessarie al potenziamento delle strutture sanitarie dell'Istituto e in parte rientranti nel piano degli investimenti allegato al presente conto economico preventivo.

Ai fini del computo sono state applicate le aliquote ex DM 31.12.1988 e ss.mm. e ii e D.Lgs.vo n.118/2011.

Si prevedono ammortamenti per €/000 2.708 secondo il seguente schema:

Descrizione	Budget 2022
AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI	77
Amm.to Altre Immobilizzazioni Immateriali	77
AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. MATERIALI	2.632
Amm.to Fabbric. indis. (gravati da vincolo di destinaz.)	800
Amm.to Costruzioni leggere	4
Amm.to Impianti e macchinari	290
Amm.to Attrezzature sanitarie	930
Amm.to Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	350
Amm.to Attrezz. non sanitarie	38
Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	29

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 Macchine elettroniche	185
Amm.to Telefoni cellulari	1
Amm.to Altri beni materiali	5
Totale	2.708

ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

L'incidenza sul Bilancio di Previsione 2023 risulta pari a €/000 1.987 e interessa, nello specifico, gli accantonamenti per rinnovi contrattuali (€/000 999), €/000 799 per rischi, €/000 189 per applicazioni ex art. 113 D. Lgs. 50/2016 (Incentivi e funz. Tecniche).

IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse sono costituite dall'IRAP sul costo del Personale e sulle altre forme di collaborazioni previste per l'esercizio 2023.

Allo stesso modo si prevedono le quote IRES da versare a valere sulle attività Istituzionale e Commerciale.

Di seguito i valori specifici:

	Bil Prev 2023
IRAP relativa a personale dipendente	1.543
IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente e ALPI	305
Totale	1.848



Vincoli

Come già descritto precedentemente, nella previsione del 2023, sono stati rispettati i vincoli imposti dalle norme regionali e nazionali in materia di controllo della spesa del Personale (Art.2 Co 71 L. 191/2009). Tale computo tiene presente la rimodulazione del tetto di riferimento afferente al Bilancio di Esercizio 2004 – sulla base delle nuove indicazioni nazionali e regionali – ed è considerabile al lordo di ulteriori costi escludibili secondo le normative vigenti.

Il controllo della spesa del Personale troverà puntuali valutazioni economiche in occasione dei ricorrenti monitoraggi del Budget redatti trimestralmente.

Non è rispettato il vincolo del 2% previsto dalla L.R. n. 40/2007 in quanto risulta sempre di difficile attuazione riportare i costi riportati a bilancio consuntivo anno 2004 con quelli iscritti a Bilancio Preventivo 2022 e questo soprattutto a causa della nuova struttura ospedaliera di gran lunga più estesa e articolata della precedente.

La previsione dei costi a Bilancio Preventivo, infatti, tiene conto di un complesso di ultima generazione, in linea con alcuni requisiti tecnici e certificativi di gran lunga più onerosi rispetto agli esercizi precedenti.

Il contenimento dei costi governabili e il relativo rispetto del vincolo del 2% / anno in rapporto al Bilancio di Esercizio 2004, di fatto, risulta essere di difficile conseguimento. Le ragioni di tali difficoltà risiedono nell'impossibilità di mettere a confronto costi comprimibili afferenti a periodi diversi e, soprattutto, a spazi diversi. Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2023, infatti, è redatto in considerazione di una struttura totalmente diversa rispetto a quella esistente nell'anno di comparazione (2004), sia in termini strutturali sia in termini di dotazione di impianti e macchinari, questi ultimi, tecnologicamente più avanzati.



CONCLUSIONI E PREVISIONE DI COPERTURA DELLE PERDITE

La perdita prevista nel budget 2023 è pari a €/000 6.033.

Tale risultato è determinato dai costi necessari e indispensabili per assicurare la normale attività sanitaria dell'Istituto per il 2023, ed è determinato da un aumento dei costi del personale che, dai valori previsti a pre-consuntivo 2022, pari a €/000 20.808, si incrementa per €/000 2.208, per un totale della spesa che comunque risulta pari a €/000 23.016, ivi compresi il personale cosiddetto "Covid" – per €/000 511– e quello afferente alla "Piramide dei Ricercatori" – per €/000 1.917 - .

L'incidenza che sul risultato di esercizio previsto hanno i costi previsti per far fronte alla emergenza pandemica da Covid – 19, sono ipotizzati in complessivi €/000 1.270.

La strategia di rientro parziale di tale perdita non può prescindere se non da un incremento della capacità assistenziale del "De Bellis" incardinata su precisi fattori concatenati. Tali fattori vedono proprio nell'investimento sul "Personale" la chiave di volta in quanto alla base per l'aumento della produzione, risultato che questo IRCCS ha possibilità di raggiungimento, viste le proprie potenzialità.

L'assunzione di nuovo personale, avviato a partire già dall'esercizio 2022 e in incremento per il 2023, prende spunto soprattutto dalla necessità di ampliare l'offerta quali-quantitativa assistenziale dell'IRCCS, stante il proprio programma di sviluppo. Programma che prevede, come primo obiettivo, il rilancio della Chirurgia II e, all'interno, di quella cosiddetta Bariatrica .

Quanto innanzi, pertanto, fa scaturire un incremento di personale e della correlata spesa le cui procedure di arruolamento terranno presente la programmazione delle assunzioni di cui al "Piano Triennale Fabbisogno del Personale 2021-2023", previsto per gli IRCCS come sopra menzionato.

Ciò premesso,

- a fronte di un continuo monitoraggio e contenimento della spesa afferente all'acquisizione, soprattutto, di beni (sanitari e non) e servizi (sanitari e non);
- considerato il previsto buon andamento relativo al governo del debito verso i fornitori che dovrebbe permettere il raggiungimento degli obiettivi regionali in materia di I T P., con conseguente abbattimento di addebiti per interessi di mora;
- a fronte di un incremento dell'appropriatezza clinica indirizzata alla diagnostica d'eccellenza e conseguente terapia mirata e innovativa, resa ancora coerente grazie all'istituzione di nuove attività in day hospital;
- puntando ad un'azione tesa a rendere organica sempre più sinergiche le attività scientifica e clinica in un contesto sempre più traslazionale;
- nell'ottica delle integrazioni con i Medici di Medicina Generale e Territorio per lo sviluppo di programmi di prevenzione nell'ambito nutrizionale e di processi diagnostico terapeutici delle patologie gastroenterologiche;

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



si prevede di ridurre la perdita come prevista incrementando i ricavi nelle voci afferenti alla Mobilità per Attività Ospedaliera e specialistica nei diversi settori operativi dell'Ente.

La previsione di un incremento della produttività poggia su basi concrete che derivano dall'analisi epidemiologica della sanità nel territorio dove l'IRCCS insiste. Un territorio che abbraccia il sud est barese coprendo gran parte del brindisino e del tarantino, fino a sconfinare nella fascia ionico-lucana, territori che dall'analisi epidemiologica appaiono privi di offerte, altamente specialistiche in campo gastroenterologico. Ruolo fondamentale, in questo contesto avrà la Chirurgia Oncologica, stante l'individuazione dell'IRCCS quale centro di eccellenza e di riferimento della rete oncologica pugliese. L'incremento prevedibile delle prestazioni chirurgiche si gioverà, oltre che della Chirurgia Bariatrica per obesi, dell'attivazione della seconda UOC di Chirurgia Generale "Epto-bilio-pancreatica-laparoscopica avanzata", che comporterà un incremento complessivo di 15 p.l..

Il presente programma di rilancio sarà ulteriormente supportato dall'azione di sviluppo avviata dalla Direzione Scientifica.

L'ormai consolidata tendenza a ridimensionare i finanziamenti da parte del Governo Centrale per attività di ricerca ha imposto all'Istituto un maggiore impegno nell'adozione di fundraising, già avviata negli esercizi precedenti e che consentirà di ottenere ulteriori risultati nel 2023.

L'I.F. del "de Bellis" negli ultimi esercizi ha fatto registrare valori sempre crescenti e ciò ha garantito erogazioni ministeriali per attività di ricerca in netto incremento rispetto agli esercizi passati. Strategico, però, dovrà essere l'ulteriore potenziamento del partenariato (pubblico/privato) a supporto della realizzazione di nuovi progetti di ricerca tendenti soprattutto a svolgere attività nell'ambito della nutrizione e della prevenzione di malattie infiammatorie e/o neoplastiche gastrointestinali.

Il carattere dell'IRCCS (ricerca traslazionale integrata all'assistenza) nel contesto dei nuovi orientamenti della Sanità volti alla territorializzazione della stessa, può rappresentare un punto di forza che questo IRCCS crede debba essere considerata dalla politica sanitaria regionale come "opportunità". Infatti, pur nel contesto delle norme finalizzate al controllo della spesa, è auspicabile che siano definite applicazioni di erogazioni correlate agli specifici obiettivi di eccellenza che questo Istituto si propone.

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



Dasa-Rägister
EN ISO 9001:2008
IQ-1208-14



REGIONE
PUGLIA



E' pertanto importante, a conclusione, evidenziare che l'IRCCS non può essere oggetto come le ASL di norme finalizzate al controllo della spesa e a rientri economici asfittici di una corretta politica economica e di sviluppo. Tale linea, infatti, tende paradossalmente a comprimere quelle forti potenzialità, proprie degli IRCCS, rivenienti dalla loro unicità, alta specializzazione ed eccellenza, non riscontrabile specularmente in altre.

L'auspicio è che l'importante reazione e propulsione organizzativa dell'Istituto sia continuamente supportata dall'Amministrazione Regionale in ordine a provvedimenti di carattere economico e gestionale finalizzato anche ad un adeguato riconoscimento delle alte prestazioni fornite in termini di remunerazione dei DRG. Tale rivisitazione dei termini di produzione, unito a un attento governo dei costi potrebbe consentire il raggiungimento dell'obiettivo del pareggio di bilancio conseguito anche sulle basi di un adeguato piano programmatico, così come in questa Relazione rappresentato.

Castellana Grotte, 30 dicembre 2022

F.to

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Tommaso A. Stallone