

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

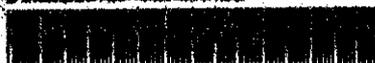
Prof. P/RS del 11 DIC. 2015

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
 "Saverio de Bellis"
 70013 CASTELLANA GROTTI (BA)

PERVENUTO

IL 14 DIC. 2015

I.R.C.C.S. De Bellis
 Prot. 2015/00013509 A00: EO_GINRC
 Data: 15-12-2015
 Sezione: ARRIVO
 DIREZIONE GENERALE



MINISTERO DELLA SALUTE
 DIREZIONE GENERALE DELLA
 VIGILANZA SUGLI ENTI E DELLA
 SICUREZZA DELLE CURE
 EX DGRIC
 VIALE G. RIBOTTA 5
 - 00144 ROMA -

REGIONE PUGLIA
 AREA POLITICHE PROMOZIONE
 DELLA SALUTE, PERSONE E PARI OPP.TA'
 SERVIZIO GESTIONE ACCENTRATA
 FINANZA SANITARIA REGIONALE
 VIA GENTILE, 52
 - 70126 BARI -

MINISTERO DELL'ECONOMIA E FINANZE
 DIPARTIMENTO RAG. GEN. DELLO STATO
 ISPettorato GEN. DI FINANZA
 Ufficio II
 VIA XX settembre, 97
 - 00187 ROMA -

DIRETTORE GENERALE
 I.R.C.C.S. "S.De Bellis"
 DI CASTELLANA GROTTI
 - SEDE -

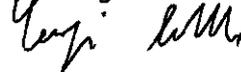
OGGETTO: Trasmissione Verbale.

Con la presente, in allegato, si trasmette il Verbale del Collegio Sindacale dell'Ente, n. 6 del 11 dicembre 2015 per quanto di rispettiva competenza.

Cordiali saluti.

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

Dot. Luigi CATALDO



Lettera di trasm VERBALI

Gisella Martino - Segreteria Collegio Sindacale - tel. 080.4994.335 - fax 080.4994.300 - e-mail collegiosindacale@ircsdebellis.it

**VERBALE N. 6 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" DI CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 11 dicembre 2015, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dott. Luigi Cataldo, Presidente del Collegio Sindacale;
- Dott. Fabio Colella, componente;
- Dott. Vittorio Licciardi, componente.

E' altresì presente la Sig.ra Maria Luigia Martino con funzione di Segretaria del Collegio.

In data 05 dicembre 2015 il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Luigi Cataldo, ha convocato il Collegio per la data odierna alle ore 9.30 con il seguente ordine del giorno (prot. P/74 del 05.12.2015):

- 1) Redazione Questionario Enti del Servizio Sanitario Nazionale – Relazione alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti (art. 1 c. 170, L. 266/2005) – Anno di competenza 2014;
- 2) Relazione al Bilancio di Previsione 2016;
- 3) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

Prot. A/73 del 24.11.2015 – *Convocazione Sezione Regionale di Controllo per la Puglia. – In risposta a nota della Corte dei Conti, prot. 4193 del 17.11.2015 di pari oggetto* - Dall' Area Gestione Risorse Finanziarie;

Prot. A/75 del 10.12.2015 – *Deliberazioni n. 623 del 30.11.2015 e n. 636 del 10.12.2015. Trasmissioni atti.* – Bilancio Preventivo 2016 e Pluriennale 2016-2018. Dall' Area Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente.

Per quanto concerne il primo punto all'ordine del giorno, il collegio decide di rinviarlo al prossimo incontro dato che gli uffici stanno ultimando la compilazione delle schede indispensabili a questo collegio per la redazione del questionario.

In riferimento al secondo punto all'ordine del giorno, il collegio inizia la verifica della documentazione allegata alla Delibera di adozione del Bilancio Economico Preventivo 2016 predisposta dall'UOC Area Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente, priva della relazione del Collegio, e a noi trasmesso in data 07.12.2015.

Dall'esame del Bilancio Preventivo 2016 messo a disposizione dal Direttore Generale, si ha la situazione di cui al seguente prospetto:



CONTO ECONOMICO

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	Budget	Preconsuntivo	Bilancio	Budget	Preconsuntivo	Bilancio
	2016	2015	2014	2016	2015	2014
VALORE DELLA PRODUZIONE	39.751.506	42.347.966	39.946.446	104,53	101,09	96,98
Contributi in c/esercizio	7.667.434	7.258.505	13.677.651	19,29	17,01	32,75
Proventi e ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria	30.990.000	33.023.269	24.209.731	77,96	77,37	57,97
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	36.000	44.855	37.837	0,09	0,11	0,09
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	900.000	847.682	861.186	2,26	1,99	2,06
Costi capitalizzati	1.925.000	1.790.420	1.672.260	4,84	4,19	4,00
Altri ricavi e proventi	33.072	183.236	40.099	0,08	0,43	0,10
ALTRI PROVENTI	0	335.141	1.812.725	0,00	0,79	4,34
Finanziari	0	14	45	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	335.127	1.812.680	0,00	0,79	4,34
TOTALE RICAVI	39.751.506	42.683.107	41.759.171	104,53	101,87	101,32
Rettifica Contr. C/Esercizio per Investimenti	-1.800.000	-800.000	-552.317	//	//	//
COSTI OPERATIVI	45.615.416	49.709.696	39.923.657	97,11	96,81	95,89
Personale	18.472.400	17.299.572	17.444.497	39,32	34,38	41,90
Materiali	15.509.647	19.763.677	10.195.811	33,02	39,28	24,49
Servizi e costi diversi	9.032.345	8.947.423	8.085.626	19,23	17,78	19,42
Ammortamenti	2.099.024	2.099.024	2.167.724	4,47	4,17	5,21
Accantonamenti	502.000	600.000	2.030.000	1,07	1,19	4,88
ALTRI ONERI	1.359.574	1.605.086	1.712.550	2,89	3,19	4,11
Finanziari	28.000	38.223	283.777	0,06	0,08	0,68
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	267.549	158.940	0,00	0,53	0,38
Tributari	1.331.574	1.299.313	1.269.834	2,83	2,58	3,05
TOTALE COSTI	46.974.990	50.314.782	41.636.208	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-7.223.484	-7.631.674	122.963	4,53	1,87	1,32

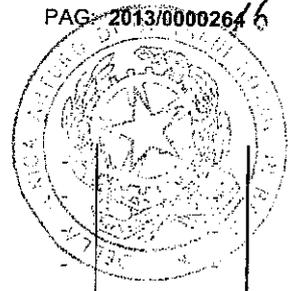
Si commentano i seguenti punti:

- I **contributi in conto esercizio** hanno subito una significativa diminuzione rispetto a quelli del consuntivo 2014 dovuta al rinvio dei contributi che saranno erogati dalla Regione nel corso del primo quadrimestre del 2017 che andranno a compensare i minori flussi finanziari previsti per l'anno 2016;
- I **costi di produzione** subiscono un significativo incremento come conseguenza dell'aumento dell'attività di assistenza in campo oncologica per l'acquisto di farmaci terapeutici di nuova generazione;
- I **costi relativi al personale** non hanno subito variazioni di rilievo dato che sono stati rispettati i vincoli di cui all'art. 2 comma 71 della L. 191/2009 in materia di contenimento delle spese di personale;
- I **costi operativi ed altri oneri** sono più o meno in linea con quelli dei dati del preconsuntivo 2015;

- e. Il risultato economico, al netto delle imposte, determina una perdita di esercizio nell'ammontare di € 7.223.484 dovuta allo squilibrio temporale che si verifica annualmente tra l'erogazione dei contributi in conto esercizio da parte della Regione, che di fatto vanno a compensare la perdita prevista, e i costi che l'Istituto sostiene nel corso degli anni.

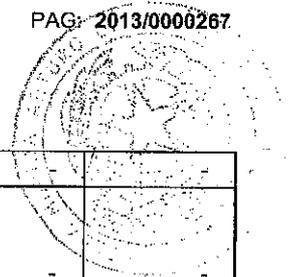
Di seguito si allega il prospetto del bilancio pluriennale 2016-2018.

CONTO ECONOMICO			
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale _____</i>	Preventivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	7.667.434	7.674.059	7.701.083
a) Contributi in c/esercizio - da Regione	5.872.434	5.872.434	5.872.434
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	20.000	-	-
1) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Pror. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	20.000	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.775.000	1.801.625	1.828.649
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	930.000	943.950	958.109
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	400.000	406.000	412.090
3) da Regione e altri soggetti pubblici	445.000	451.675	458.450
4) da privati	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-1.800.000	-450.000	-450.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	30.990.000	31.006.425	31.022.573
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	29.930.000	29.930.000	29.930.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.040.000	1.056.125	1.071.973
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.000	20.300	20.601
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	36.000	36.180	36.368
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	900.000	913.500	927.200
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.925.000	1.828.750	1.801.319
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	33.072	33.262	33.463
Totale A)	39.751.506	41.042.176	41.072.006
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	15.509.647	15.186.541	14.374.890
a) Acquisti di beni sanitari	15.315.147	14.989.123	14.174.511
b) Acquisti di beni non sanitari	194.500	197.418	200.379
2) Acquisti di servizi sanitari	1.595.845	1.605.400	1.615.098
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-



c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	636.500	646.048	655.738
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre sociosanitarie	958.845	958.845	958.845
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	500	508	515
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.672.800	3.548.631	3.428.807
a) Servizi non sanitari	3.430.700	3.311.781	3.197.023
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	92.100	92.100	92.100
c) Formazione	150.000	144.750	139.684
4) Manutenzione e riparazione	2.725.700	2.630.301	2.538.240
5) Godimento di beni di terzi	217.700	210.081	202.728
6) Costi del personale	18.472.400	18.740.216	18.790.309
a) Personale dirigente medico	7.563.900	7.436.471	7.443.907
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.326.600	1.423.335	1.424.759
c) Personale comparto ruolo sanitario	6.094.600	6.282.364	6.288.646
d) Personale dirigente altri ruoli	279.100	346.266	346.877
e) Personale comparto altri ruoli	3.208.200	3.251.780	3.286.119
7) Oneri diversi di gestione	820.300	820.300	820.300
8) Ammortamenti	2.099.024	2.129.993	2.161.943
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	17.211	16.953	17.207
b) Ammortamenti dei Fabbriati	687.064	697.369	707.830
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.394.749	1.415.671	1.436.906
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	502.000	150.000	150.000
a) Accantonamenti per rischi	150.000	150.000	150.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	352.000	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	45.615.416	45.021.461	44.082.314
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-5.863.910	-3.979.285	-3.010.309
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	28.000	28.420	28.846
Totale C)	-28.000	-28.420	-28.846
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-

[Handwritten signature]



Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.891.910	-4.007.705	-3.039.155
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	1.331.574	1.351.548	1.352.899
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.248.104	1.266.826	1.268.092
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	48.600	49.329	49.378
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870	35.393	35.428
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	1.331.574	1.351.548	1.352.899
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-7.223.484	-5.359.253	-4.392.054

Tali documenti sono stati predisposti con riferimento alle normative vigenti in materia.

Si rileva un contenimento nei costi a fronte di un lieve aumento del valore della produzione, che determina una riduzione consistente della perdita.

Concludendo il collegio, alla luce delle considerazioni sopra citate, ritiene di poter esprimere un parere favorevole sia relativo al bilancio di previsione anno 2016 che al previsionale triennale 2016/2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13.30 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo

Dott. Fabio Colella

Dott. Vittorio Licciardi