

**VERBALE N. 34 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 14 novembre 2017, alle ore 9:00, presso la sede dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis" di Castellana Grotte, sito in Via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- Dott. Luigi Cataldo, Presidente;
- Dott. Fabio Colella, Componente;
- Dott. Vittorio Licciardi, Componente.

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

In data 07/11/2017, il Presidente del Collegio Sindacale, Dott. Luigi Cataldo, ha convocato il Collegio per la data odierna alle ore 9.00 con il seguente ordine del giorno:

- 1) Conto Economico III trim. 2017;
- 2) Dichiarazione IRES 2017 – Redditi anno 2016;
- 3) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

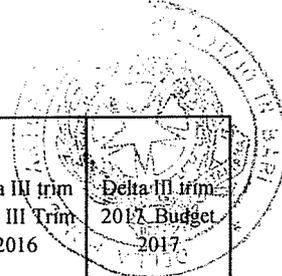
- Dalla Corte dei Conti, Sez. Reg. di Controllo per la Puglia – *Convocazione Sezione regionale di controllo per la Puglia;*
- Dal Dirigente U.O.C. Economico Finanziaria IRCCS – *Dichiarazione Unico ENC 2017 Periodo imposta 2016;*
- Dal Commissario Straordinario dell'IRCCS – Area Gestione Risorse Finanziarie - *Conto Economico al 30/09/2017 – D.M. 29/04/2003 – Art. 24 L.R. 28/200;*
- Dal Dirigente U.O.C. Economico Finanziaria IRCCS – *Adempimenti ex artt.15, 16, 17 L.R. 38/1994, D.M. 15/06/2012, D. Lgs. n.118/2011. Bilancio Economico Preventivo 2018. Piano degli Investimenti.*

**1) Esame del Conto economico al 30/09/2017**

Si prende visione del conto economico al 30/09/2017 del quale si allega al presente verbale lo schema seguente relativo ai dati sintetici economici dell'Istituto:

VIA TURI N. 27 – 70013 CASTELLANA GROTTA (BA)

| VOCI DI BILANCIO                                       | VALORI IN BILANCIO |                   |                   | COMPOSIZIONE % |               |               |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|
|  | CE al              | CE al             | BUDGET            | CE al          | CE al         | BUDGET        |
|  | 30/09/2017         | 30/09/2016        | 2017              | 30/09/2017     | 30/09/2016    | 2017          |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                         | <b>29.051.298</b>  | <b>31.191.793</b> | <b>33.332.372</b> | <b>96,89</b>   | <b>97,79</b>  | <b>100,00</b> |
| Contributi in c/esercizio                              | 5.749.851          | 5.112.504         | 5.270.674         | 18,85          | 15,16         | 15,81         |
| Proventi e ricavi diversi                              | 21.007.508         | 25.358.144        | 25.404.225        | 68,87          | 75,21         | 76,21         |
| Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche     | 41.491             | 37.375            | 36.750            | 0,14           | 0,11          | 0,11          |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 598.695            | 587.613           | 675.000           | 1,96           | 1,74          | 2,03          |
| Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati  | 923.595            | 590.375           | 363.224           | 3,03           | 1,75          | 1,09          |
| Costi capitalizzati                                    | 1.232.563          | 1.284.437         | 1.582.500         | 4,04           | 3,81          | 4,75          |
| <b>Rettifica Contrib. In C/Es. per investimenti</b>    | <b>-502.405</b>    | <b>-1.778.655</b> | <b>-225.000</b>   |                |               |               |
| <b>ALTRI PROVENTI</b>                                  | <b>1.449.769</b>   | <b>2.524.787</b>  | <b>38</b>         | <b>4,75</b>    | <b>7,49</b>   | <b>0,00</b>   |
| Finanziari   | 11                 | 36                | 38                | 0,00           | 0,00          | 0,00          |
| Diversi  | 0                  | 0                 | 0                 | 0,00           | 0,00          | 0,00          |
| Straordinari   | 1.449.758          | 2.524.751         | 0                 | 4,75           | 7,49          | 0,00          |
| <b>TOTALE RICAVI</b>                                   | <b>30.501.067</b>  | <b>33.716.579</b> | <b>33.332.410</b> | <b>101,65</b>  | <b>105,28</b> | <b>100,00</b> |
|  |                    |                   |                   |                |               |               |
| <b>COSTI OPERATIVI</b>                                 | <b>35.885.883</b>  | <b>36.139.479</b> | <b>37.506.810</b> | <b>96,02</b>   | <b>96,24</b>  | <b>97,23</b>  |
| Personale  | 13.675.993         | 13.320.217        | 14.032.425        | 36,59          | 35,47         | 36,38         |
| Materiali  | 10.725.644         | 14.223.663        | 14.978.475        | 28,70          | 37,88         | 38,83         |
| Servizi e costi diversi                                | 7.088.346          | 6.912.416         | 6.961.084         | 18,97          | 18,41         | 18,04         |
| Ammortamenti   | 1.295.737          | 1.422.325         | 1.422.325         | 3,47           | 3,79          | 3,69          |
| Accantonamenti   | 3.099.163          | 260.858           | 112.500           | 8,29           | 0,69          | 0,29          |
| <b>ALTRI ONERI</b>                                     | <b>1.486.181</b>   | <b>1.410.002</b>  | <b>1.069.662</b>  | <b>3,98</b>    | <b>3,76</b>   | <b>2,77</b>   |
| Finanziari   | 61.962             | 149.000           | 26.250            | 0,17           | 0,40          | 0,07          |
| Diversi  | 0                  | 0                 | 0                 | 0,00           | 0,00          | 0,00          |
| Straordinari   | 412.507            | 277.197           | 0                 | 1,10           | 0,74          | 0,00          |
| Tributari  | 1.011.712          | 983.805           | 1.043.412         | 2,71           | 2,62          | 2,70          |
| <b>TOTALE COSTI</b>                                    | <b>37.372.064</b>  | <b>37.549.481</b> | <b>38.576.472</b> | <b>100,00</b>  | <b>100,00</b> | <b>100,00</b> |
| <b>RISULTATO ECONOMICO</b>                             | <b>-6.870.997</b>  | <b>-3.832.902</b> | <b>-5.244.063</b> | <b>1,65</b>    | <b>5,28</b>   | <b>0,00</b>   |



| <b>RICAVI DELLA PRODUZIONE</b>                           | III Trim<br>2017 | III Trim<br>2016 | Budget<br>2017 | Delta III trim<br>2017 III Trim<br>2016 | Delta III trim<br>2017 Budget<br>2017 |
|--|------------------|------------------|----------------|---|---------------------------------------|
| Voce   | €/000            | €/000            | €/000          | €/000                                   | €/000                                 |
| Contributi c/esercizio                                   | 5.750            | 5.113            | 5.496          | 637                                     | 254                                   |
| Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria | 20.971           | 25.331           | 25.380         | - 4.360                                 | - 4.409                               |
| <b>Rettifica Contr. in C/Esercizio</b>                   | - 502            | - 1.779          | - 225          | <b>1.276</b>                            | - 277                                 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche       | 41               | 37               | 37             | 4                                       | 5                                     |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie   | 599              | 588              | 675            | 11                                      | - 76                                  |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati   | 924              | 590              | 363            | 333                                     | 560                                   |
| Costi capitalizzati                                      | 1.233            | 1.284            | 1.583          | - 52                                    | - 350                                 |
| Altri ricavi e proventi                                  | 37               | 27               | 24             | 10                                      | 13                                    |
| <b>Totale VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                    | <b>29.051</b>    | <b>31.192</b>    | <b>33.332</b>  | <b>- 2.140</b>                          | <b>- 4.281</b>                        |

Dall'esame del predetto schema contabile, si evince un decremento nel valore della produzione per l'ammontare di €/000 2.140 rispetto al Conto economico al 30/09/2016 e per €/000 4.281 rispetto al budget di riferimento, da attribuire principalmente al ridotto volume riveniente dalla somministrazione in File F collegato al trattamento dei pazienti affetti da Epatite C per l'applicazione dell'accordo AIFA/Stato/Regione che ha fortemente ridotto da un lato i costi a carico dell'Ente e, dall'altro, l'attività di riconoscimento in Mobilità Regionale ed Extra Regionale.

| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>    | III Trim 2017 | III Trim 2016 | Maggiori costi | Minori costi |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| Voce                             | €/000         | €/000         | €/000          | €/000        |
| Acquisti di beni                 | 10.913        | 14.260        |                | 3.347        |
| Acquisti di servizi sanitari     | 1.353         | 1.257         | 96             |              |
| Acquisti di servizi non sanitari | 3.007         | 2.636         | 370            |              |
| Manutenzione e riparazione       | 2.009         | 2.073         |                | 63           |
| Godimento beni di terzi          | 158           | 147           | 11             |              |
| Personale                        | 13.676        | 13.320        | 356            |              |
| Oneri diversi di gestione        | 561           | 578           |                | 18           |
| Ammortamenti                     | 1.297         | 1.422         | -              | 126          |

*[Handwritten signatures]* 3

VIA TURI N. 27 – 70013 CASTELLANA GROTTA (BA)

|                               |               |               |              |              |
|-------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Rimanenze                     | - 188         | - 36          |              |              |
| Accantonamenti                | 3.099         | 261           | 2.838        |              |
| <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b> | <b>35.866</b> | <b>35.918</b> | <b>3.672</b> | <b>3.402</b> |

Si rileva un importante incremento in ordine alla voce "Accantonamenti", che presenta un saldo pari ad €/000 3.099, ben oltre il dato dell'esercizio 2016 per €/000 2.838. Tale incremento è da attribuire alla necessità di accantonamento ai rispettivi fondi di quanto di competenza visti alcuni contenziosi in corso e soprattutto presentatisi in questo ultimo trimestre. A tale riguardo, il Dirigente dell'UOC Economico Finanziaria, dott. Giuseppe SAVINO, con nota n. A/79 del 14/11/2017, ci ha trasmesso in proposito un'integrazione del legale dell'Ente, Avv. Angelica CISTULLI, che relaziona in merito ai valori più significativi di tali accantonamenti che, sono di seguito, illustrati nel seguente prospetto:

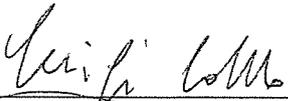
|                                |                                |                |
|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| ACCANT.PER VERT.GIUD.E CONTENZ | F.do rischi cause civili+oneri | € 153.750,00   |
| ACC.CONTENZIOSO PERS.DIPENDENT | F.do rischi contenzioso dipend | € 274.927,00   |
| ACCANT. PER COPERTURA DIRETTA  | F.do rischi copertura dir.risc | € 1.829.682,00 |

2. In merito al secondo punto all'ordine del giorno, il Collegio ha esaminato la Dichiarazione Unico ENTI NON COMMERCIALI 2017 per il periodo di imposta 2016 ed i relativi allegati. La predetta dichiarazione è stata regolarmente trasmessa ed è stata acquisita agli atti la relativa ricevuta n. protocollo 17102612230924733 – 000001 presentata il 26/10/2017. Non si sono riscontrate irregolarità di sorta nell'esame dello stesso.

3. Relativamente alla nota n. 4565 del 25/10/2017 della Sezione regionale di controllo per la Regione Puglia della Corte dei Conti, il dott. Tommaso Antonio STALLONE, Commissario straordinario dell'Ente, prima della convocazione in data 30 novembre 2017, presso la sede della predetta Sezione di controllo, relazionerà in merito alle osservazioni del Magistrato istruttore sui bilanci degli esercizi 2014 e 2015.

\*\*\*\*\*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo 

Dott. Fabio Colella 

Dott. Vittorio Licciardi 