

**VERBALE N. 51 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" CASTELLANA GROTTI (BA)**

In data 9 novembre 2018, 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 2 novembre 2018, 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:

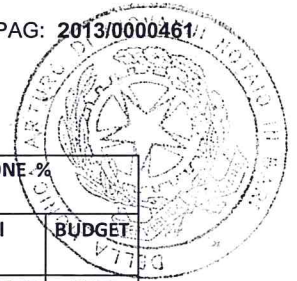
- 1) Conto Economico al 30/09/2018;
- 2) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

- Dal Dirigente Amm.vo U.O.C. Gestione Risorse Umane dr. Michele Giangrande – *Esito Trasmissione – modello 770/2018 (imposte 2017)*;
- Dal Dirigente Amm.vo U.O.C. Gestione Risorse Umane dr. Michele Giangrande – *Adempimenti ex D.M. 15/06/12, ex art. 24 L.R. 28/00. Rendiconto al 30/09/2018*;
- Dal Dirigente Amm.vo U.O.C. Gestione Risorse Economico-finanziarie, dr. Giuseppe Savino – *Adempimenti ex artt. 15,16,17 L.R. 38/1994, D.M. 15/06/2012, D. Lgs. N. 118/2011. Bilancio economico preventivo 2019. Piano degli investimenti*.
- Dal Direttore Generale dell'IRCCS – *Conto Economico al 30/09/2018 – D.M. 29/04/2003 – Art. 24 L.R. 28/2000*.

1) Esame del Conto economico al 30/09/2018

Si prende visione del conto economico al 30/09/2018 del quale si allega al presente verbale lo schema seguente relativo ai dati sintetici economici dell'Istituto:



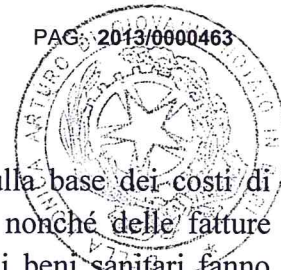
VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE .%		
	CE al	CE al	BUDGET	CE al	CE al	BUDGET
	30/09/2018	30/09/2017	2018	30/09/2018	30/09/2017	2018
VALORE DELLA PRODUZIONE	31.198.603	29.051.298	33.245.948	100,43	96,89	100,00
Contributi in c/esercizio	6.198.651	5.749.851	5.233.823	19,66	18,85	15,74
Proventi e ricavi diversi	22.621.193	21.007.508	25.194.225	71,73	68,87	75,78
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	159.362	41.491	37.500	0,51	0,14	0,11
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	617.774	598.695	600.000	1,96	1,96	1,80
Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati	719.602	923.595	488.400	2,28	3,03	1,47
Costi capitalizzati	1.356.590	1.232.563	1.692.000	4,30	4,04	5,09
Rettifica Contrib. In C/Es. per investimenti	-474.569	-502.405	-225.000	-34	-39	-17
ALTRI PROVENTI	337.810	1.449.769	38	1,07	4,75	0,00
Finanziari	7	11	38	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	337.803	1.449.758	0	1,07	4,75	0,00
TOTALE RICAVI	31.536.414	30.501.067	33.245.986	101,50	101,65	100,00
COSTI OPERATIVI	33.607.056	35.885.883	38.534.611	96,65	96,02	97,14
Personale	13.582.874	13.675.993	14.638.698	39,06	36,59	36,90
Materiali	11.082.978	10.725.644	14.758.875	31,87	28,70	37,21
Servizi e costi diversi	7.294.650	7.088.346	7.674.758	20,98	18,97	19,35
Ammortamenti	1.402.554	1.296.737	1.296.737	4,03	3,47	3,27
Accantonamenti	244.000	3.099.163	165.543	0,70	8,29	0,42
ALTRI ONERI	1.165.261	1.486.181	1.134.199	3,35	3,98	2,86
Finanziari	28.969	61.962	26.250	0,08	0,17	0,07
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	101.882	412.507	0	0,29	1,10	0,00
Tributari	1.034.410	1.011.712	1.107.949	2,97	2,71	2,79
TOTALE COSTI	34.772.317	37.372.064	39.668.810	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-3.235.903	-6.870.997	-6.422.824	1,50	1,65	0,00

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

Voce	III Trim 2018 €/000	III Trim 2017 €/000	Budget 2018 €/000	Delta III Trim 2018 III Trim 2017 €/000	Delta III trim 2018 Budget 2018 €/000
Contributi c/esercizio	6.199	5.750	5.459	449	740
Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	22.603	20.971	25.155	1.633	- 2.552
Rettifica Contr. in C/Esercizio	- 475	- 502	- 225	28	- 250
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	159	41	38	118	122
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	618	599	600	19	18
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati	720	924	488	- 204	231
Costi capitalizzati	1.357	1.233	1.692	124	- 335
Altri ricavi e proventi	18	37	39	- 19	- 21
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	31.199	29.051	33.246	2.147	- 2.047

COSTI DELLA PRODUZIONE

Voce	III Trim 2018 €/000	III Trim 2017 €/000	Maggiori costi €/000	Minori costi €/000
Acquisti di beni	12.092	10.913	1.179	
Acquisti di servizi sanitari	1.348	1.353		5
Acquisti di servizi non sanitari	2.778	3.007		228
Manutenzione e riparazione	2.065	2.009	56	
Godimento beni di terzi	62	158		97
Personale	13.583	13.676		93
Oneri diversi di gestione	1.041	561	480	
Ammortamenti	1.403	1.297	106	
Rimanenze	- 1.009	- 188		- 821
Accantonamenti	244	3.099		2.855
COSTI DELLA PRODUZIONE	33.607	35.886	1.821	2.457



I costi di acquisto dei materiali sanitari e non sanitari sono stati determinati sulla base dei costi di competenza rilevati alla data di predisposizione del presente conto economico, nonché delle fatture ancora da ricevere ovvero da rilevare per i materiali già ricevuti. Gli acquisti di beni sanitari fanno segnalare, nel complesso, un incremento pari al 3 % nel rapporto con il III trimestre 2017, del 25 % rispetto al Budget di periodo, sostanzialmente in linea, quindi, con quanto accaduto nel 2017.

Di seguito si riporta il dettaglio della spesa farmaceutica, e come neutralizzata in parte dalla loro somministrazione diretta – dato espresso in mgl di €:

Rimanenze iniziali	1.282
Rimanenze finali	1.960
Acquisti di beni sanitari	10.50
Somministrazione diretta di farmaci	7.737

Relativamente al costo del personale, in ottemperanza alla Legge n. 191/09 all'art. 2, comma 71, si è provveduto a verificare il rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per il III trimestre 2018 commisurato nell'1,4 % inferiore rispetto al corrispondente ammontare della spesa 2004.

La voce "Accantonamenti", per questo semestre, interessano il fondo per rinnovi contrattuali così come calcolati giusta nota della Regione Puglia n. 72/2018, visto l'art. 2 del DPCM 27/02/2017.

Gli oneri e i proventi finanziari non fanno rilevare variazioni significative.

Il Conto economico al 30/09/2018 rileva una perdita di esercizio pari a €/000 3.236, in notevole decremento rispetto al dato 2017, per €/000 3.635.

L'Ente sta ponendo in essere un'attenta politica volta al governo in economia, soprattutto nel contesto della fornitura di beni e servizi, ove, in quest'ultimo settore, già importanti sono i primi risultati. Nello specifico l'Ente evidenzia che, a fronte di un importante incremento delle attività produttive, con conseguente consumo di beni e utilizzo di servizi, i relativi costi sono stati oggetto di un importante contenimento.

Allo stesso modo sta avviando una serie di procedure utili a meglio strutturare e qualificare il personale al fine di dare ulteriore impulso alle attività dell'IRCCS.

Si prende atto che l'Ente ha proceduto alla regolare trasmissione del mod. 770/2018 (imposte anno 2017), n. protocollo 18101113024051385 dell'11/10/2018, all'Agenzia delle Entrate

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo 

Dott. Fabio Colella 

Dott. Vittorio Licciardi 