


**VERBALE N. 52 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" DI CASTELLANA GROTTA (BA)**

In data 14 dicembre 2018, presso l'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "S. de Bellis" di Castellana Grotte sito in via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

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

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

In data 4 dicembre 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:

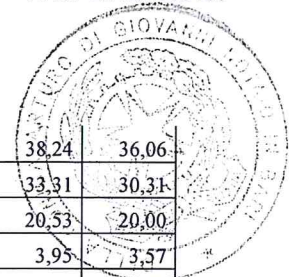
- 1) Relazione Bilancio di Previsione e relativi allegati per l'anno 2019;
- 2) Varie ed eventuali.

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

- *Verbale n.1 del 6/11/18 del Collegio di Direzione dell'Ente - Dalla Segreteria del Collegio di Direzione I.R.C.C.S. "S. de Bellis";*
- *Richiesta di trasmissione questionario Corte dei Conti – dalla Regione Puglia Segreteria Generale della Presidenza, Sezione Raccordo al Sistema Regionale Servizio Controlli e Certificazioni Aziende Sanitarie;*
- *Adozione Bilancio Preventivo 2019 – Trasmissione atti. Dall'I.R.C.C.S. "S. de Bellis" – Dall'Ufficio Risorse Finanziarie dell'Ente.*

Dall'esame del Bilancio Preventivo 2019 messo a disposizione dal Direttore Generale, si ha la seguente situazione:

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	Budget	Preconsuntivo	Bilancio	Budget	Preconsuntivo	Bilancio
	2019	2018	2017	2018	2018	2017
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>45.372.767</b>	<b>41.598.138</b>	<b>41.882.873</b>	<b>99,72</b>	<b>98,15</b>	<b>94,11</b>
Contributi in c/esercizio	8.759.767	8.264.869	9.309.878	19,31	19,66	21,05
Proventi e ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria	33.391.000	30.137.783	29.658.599	73,59	71,67	67,06
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	125.000	212.483	95.490	0,28	0,51	0,22
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.000.000	823.698	806.436	2,20	1,96	1,82
Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati	425.000	959.469	849.784			
Costi capitalizzati	1.950.000	1.808.786	1.666.383	4,30	4,30	3,77
Altri ricavi e proventi	22.000	23.807	85.483	0,05	0,06	0,19
<b>ALTRI PROVENTI</b>	<b>50</b>	<b>450.414</b>	<b>2.346.460</b>	<b>0,00</b>	<b>1,07</b>	<b>5,31</b>
Finanziari	50	10	23	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	450.404	2.346.437	0,00	1,07	5,31
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>45.372.817</b>	<b>42.048.551</b>	<b>44.229.333</b>	<b>99,72</b>	<b>99,22</b>	<b>99,41</b>
<b>Rettifica Contr. C/Esercizio per Investimenti</b>	<b>-300.000</b>	<b>-632.758</b>	<b>-589.180</b>	<b>//</b>	<b>//</b>	<b>//</b>
<b>COSTI OPERATIVI</b>	<b>48.742.202</b>	<b>45.821.489</b>	<b>47.294.140</b>	<b>96,78</b>	<b>96,72</b>	<b>95,80</b>



Personale	20.575.900	18.118.534	17.804.124	40,85	38,24	36,06
Materiali	15.954.357	15.781.350	14.965.832	31,68	33,31	30,31
Servizi e costi diversi	10.049.873	9.726.200	9.873.640	19,95	20,53	20,00
Ammortamenti	1.870.072	1.870.072	1.760.700	3,71	3,95	3,57
Accantonamenti	292.000	325.333	2.889.844	0,58	0,69	5,85
<b>ALTRI ONERI</b>	<b>1.623.810</b>	<b>1.553.636</b>	<b>2.074.006</b>	<b>3,22</b>	<b>3,28</b>	<b>4,20</b>
Finanziari	10.000	38.626	129.521	0,02	0,08	0,26
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	135.843	610.608	0,00	0,29	1,24
Tributari	1.613.810	1.379.168	1.333.878	3,20	2,91	2,70
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>50.366.012</b>	<b>47.375.125</b>	<b>49.368.146</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-4.993.195</b>	<b>-5.326.573</b>	<b>-5.138.813</b>	<b>-0,28</b>	<b>-0,78</b>	<b>-0,59</b>

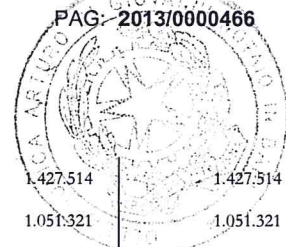
Il Collegio ha rilevato un significativo aumento dei ricavi e dei costi ed ha sentito, al riguardo, il dirigente dell'UOC Economica Finanziaria, dott. Giuseppe SAVINO, che ha fatto presente che la previsione di tali incrementi è dovuta essenzialmente ad un ampliamento della produttività che deriva, da un lato, dall'analisi epidemiologica della sanità nel territorio che è carente di offerte altamente specialistiche in campo gastroenterologico dove l'IRCCS insiste e, dall'altro lato, quale centro di eccellenza e di riferimento nella rete oncologica pugliese, per la Chirurgia Oncologica, e per il prevedibile incremento delle prestazioni per la Chirurgia Bariatrica per obesi e dall'attivazione di una seconda UOC di Chirurgia Generale "Epato – Bilio – Pancreatica - Laparoscopica avanzata".

Il risultato economico previsto, al netto delle imposte, determina una perdita di esercizio nell'ammontare di € 4.993.195, al netto di eventuali ed ulteriori determinazioni regionali in ordine a modifiche e integrazioni del D.I.E.F. (Documento di Indirizzo Economico Funzionale). La suddetta perdita, come si evince dalla Relazione del Direttore Generale dell'IRCCS, è dovuta essenzialmente dai costi necessari ed indispensabili per assicurare la normale attività sanitaria dell'Istituto per il 2019, che è influenzata anche da un aumento dei costi del personale.

Di seguito si allega il prospetto del bilancio pluriennale 2019-2021.

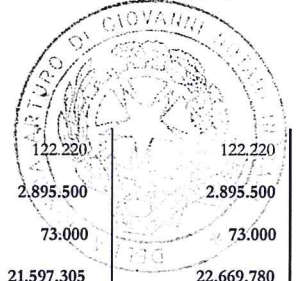
CONTO ECONOMICO			
Bilancio Preventivo Pluriennale			
SCHEMA DI BILANCIO IRCCS "S. de Bellis"	Preventivo 2019	Preventivo 2020	Preventivo 2021
<b>A VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Contributi in c/esercizio	8.759.767	8.801.345	8.801.345
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	7.373.831	7.373.831	7.373.831
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - ricolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-

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



c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.385.936	1.427.514	1.427.514
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.020.700	1.051.321	1.051.321
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	231.236	238.173	238.173
4) da privati	134.000	138.020	138.020
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-300.000	-300.000	-300.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	425.000	437.750	437.750
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.391.000	34.019.000	34.019.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	32.220.000	32.868.000	32.868.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.141.000	1.141.000	1.141.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	30.000	10.000	10.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125.000	125.000	125.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.000.000	1.000.000	1.000.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.950.000	2.260.000	2.500.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	22.000	22.000	22.000
<b>Totale A)</b>	<b>45.372.767</b>	<b>46.365.095</b>	<b>46.605.095</b>
<b>B COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Acquisti di beni	15.954.357	15.475.726	14.631.455
a) Acquisti di beni sanitari	15.771.948	15.298.789	14.459.826
b) Acquisti di beni non sanitari	182.409	176.937	171.629
2) Acquisti di servizi sanitari	1.967.224	1.967.224	1.967.224
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0
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 psichiatrica 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)	858.996	858.996	858.996
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.108.228	1.108.228	1.108.228
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	-	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.943.514	3.839.201	3.839.201
a) Servizi non sanitari	3.745.114	3.644.580	3.644.580
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	72.401	72.401	72.401

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



- c) Formazione	126.000	122.220	122.220
4) Manutenzione e riparazione	2.895.500	2.895.500	2.895.500
5) Godimento di beni di terzi	73.000	73.000	73.000
6) Costi del personale	20.575.900	21.597.305	22.669.780
a) Personale dirigente medico	7.900.200	8.291.010	8.701.361
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.282.600	1.346.730	1.414.067
c) Personale comparto ruolo sanitario	7.231.600	7.591.330	7.969.047
d) Personale dirigente altri ruoli	461.800	484.890	509.135
e) Personale comparto altri ruoli	3.699.700	3.883.345	4.076.172
7) Oneri diversi di gestione	1.170.636	1.170.636	1.170.636
8) Ammortamenti	1.870.072	1.870.072	1.870.072
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	21.752	21.752	21.752
b) Ammortamenti dei Fabbricati	734.750	734.750	734.750
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.113.570	1.113.570	1.113.570
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	292.000	100.000	100.000
a) Accantonamenti per rischi	100.000	100.000	100.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	192.000	-	-
<b>Totale B)</b>	<b>48.742.202</b>	<b>48.988.662</b>	<b>49.216.866</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-369.435</b>	<b>-2.623.567</b>	<b>-2.611.771</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	50	50	50
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	10.000	10.000	10.000
<b>Totale C)</b>	<b>-9.950</b>	<b>-9.950</b>	<b>-9.950</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-



a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
<b>Totale E)</b>	-	-	-
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-379.385</b>	<b>-2.633.517</b>	<b>- 2.621.721</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>	<b>1.581.810</b>	<b>1.624.405</b>	<b>1.624.405</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.419.810	1.462.404	1.462.404
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	100.000	100.000	100.000
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	60.000	60.000	60.000
d) IRAP relativa ad attività commerciali	2.000	2.000	2.000
<b>2) IRES</b>	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>	<b>32.000</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>1.613.810</b>	<b>1.656.405</b>	<b>1.656.405</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.993.195</b>	<b>-4.289.922</b>	<b>-4.278.125</b>

Il Collegio evidenzia, relativamente al bilancio previsionale pluriennale 2019-2020-2021, una previsione prudentiale di aumento del Contributo in c/esercizio della Ricerca Corrente e Finalizzata; anche la produzione Sanitaria non si discosta molto da quanto elaborata nel conto economico 2018. Per quanto attiene ai costi produzione, si prevede un incremento medio pari all'1,5% che tiene conto del tasso di inflazione programmato annuo. Il costo del personale, anch'esso previsto in aumento, tiene conto dell'adeguamento del fabbisogno aziendale correlato a procedure assunzionali in programma.

Il Collegio, alla luce delle considerazioni sopra citate, ritiene di poter esprimere un parere favorevole sia al bilancio di previsione anno 2019 e sia al previsionale triennale 2019/2021.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:15, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott. Luigi Cataldo 

Dott. Vittorio Licciardi 

Dott. Fabio Colella 