

Parere: favorevole IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Tommaso A. Stallone

Parere: favorevole IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Luigi Lestingi

Parere: favorevole IL DIRETTORE SCIENTIFICO AD INTERIM
Prof. Gianluigi Giannelli

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Nicola Pansini

Castellana Grotte, il 5 DIC. 2016

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata sull'Albo *on line* sul sito *WEB* di questo Ente a partire dal 5 DIC. 2016

l'incaricato alla pubblicazione

il Funzionario amm.vo AA.GG.

il Responsabile del Procedimento Amm.vo
(Rag. Maria Rosaria Meuli)

Maria Rosaria Meuli

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:
Si attesta la conformità dell'atto alle normative Nazionali e Regionali in materia

il Dirigente dell'ufficio proponente
(Dr. Giuseppe Savino)

Giuseppe Savino

ATTESTAZIONE DI CORRETTA IMPUTAZIONE DELLA SPESA

il Dirigente dell'U.O.C. Economico-finanziaria
(Dr. Giuseppe Savino)

Giuseppe Savino

ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA

"Saverio de Bellis"

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31.3.1982
SEDE LEGALE ED OPERATIVA: Via Turi, n.27
70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Deliberazione del Direttore Generale

Nominato con atto deliberativo del C.I.V. n. 6 del 9/08/2012

DELIBERAZIONE N. 645 DEL 5 DIC. 2016

COPIA ATTI ARCHIVIO

OGGETTO: Adozione del Bilancio Economico Preventivo anno 2017- Piano Triennale 2017/2019.

UFFICIO PROPONENTE - U.o.c. "Area Gestione Risorse Finanziarie"

Il dott. Nicola Pansini, Direttore generale dell'Ente,

Premesso che:

- ai sensi e per gli effetti dell'Art. 15 e 16 della L.R. n. 38 del 30/12/1994, in attuazione del D. Lgs.vo n. 502/92, questa Amministrazione ha l'obbligo di predisporre, rispettivamente, il Bilancio pluriennale di previsione e il Bilancio economico preventivo;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 25 del D. Lgs.vo n. 118/2011 gli enti di cui all'art. 19 c. 2, lettera c), predispongono un bilancio preventivo economico annuale secondo gli schemi previsti dal medesimo D.Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. del Ministero della Salute e MEF del 15/06/2012;
- ai sensi e per gli effetti dell'art. 17 della L. R. n. 38 del 30 dicembre 1994, modificato dall'art. 14 della L.R. n. 45 del 30 dicembre 2013, il bilancio pluriennale di previsione e il bilancio economico preventivo sono deliberati dal Direttore Generale entro il 30 novembre dell'anno precedente.

Preso atto che:

- il Bilancio Economico Preventivo 2017 è stato predisposto solo in termini economici.

Dato atto che

il Bilancio Economico Preventivo 2017 presenta perdite previste che potranno essere coperte dalla Regione Puglia in sede di rideterminazione del riparto del Fondo Sanitario Regionale per l'anno 2017.

Ritenuto, pertanto,

- di dover procedere all'adozione del Bilancio Preventivo Economico anno 2017, basandosi sugli elementi succitati;
- di allegare al presente provvedimento il Piano degli Investimenti 2017;
- di dover procedere all'adozione del Bilancio Pluriennale anni 2017/2019, basandosi sugli elementi succitati.

Visti:

- Legge 244/2007, Legge Finanziaria per l'anno 2008;
- Legge 203/2008, Legge Finanziaria per l'anno 2009;
- Legge 191/2009, Legge Finanziaria per l'anno 2010;
- Legge 220/2010, Legge di stabilità 2011;
- Legge 183/2011, Legge di stabilità 2012;
- D.L. 78/2010 convertito in L. 122/2010;
- Legge n. 135/2012 (Spending Review);
- L.R. n. 38 del 30 dicembre 1994;
- L.R. n. 26/2006 avente ad oggetto "Interventi in materia sanitaria";
- L.R. n. 45/2013, recante disposizioni in materia di bilancio di previsione per l'esercizio 2014 e bilancio pluriennale 2014-2016 della Regione-Puglia;
- L.R. n. 27/2009. Avente ad oggetto "Servizio sanitario regionale – Assunzioni e dotazioni organiche";
- DGR n. 2789 del 14/12/2010;
- L.R. n. 19 del 31 dicembre 2010 avente ad oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2011 e bilancio pluriennale 2011-2013 della Regione Puglia);
- L.R. n. 20 del 31 dicembre 2010 (Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2011 e bilancio e bilancio pluriennale 2011-2013 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);
- DGR n. 867/2015 (Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale (DIEF).
- il D. Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. 15 giugno 2012 di adozione del nuovo Piano dei Conti delle Aziende Sanitarie;

Tenuto conto che

- il Bilancio Economico Preventivo è stato redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota Prot. A00_168_0001097 del 16 novembre 2016.

Preso atto della nota acquisita al protocollo dell'Ente in data 01/12/2016, con n. 12455 avente a oggetto "Bilancio Preventivo 2017", inviata dal Presidente del CIV al Direttore Amministrativo e da questi trasmessa al Direttore Generale.

Su proposta del Dirigente Responsabile dell'Area Gestione Risorse Finanziarie.

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico

D E L I B E R A

Per i motivi espressi in narrativa che qui si intendono integralmente riportati:

- di adottare il Bilancio Economico Preventivo anno 2017;
- di approvare la "Nota Illustrativa del Direttore Generale" e la "Relazione al Bilancio Economico Preventivo anno 2017" a corredo del "Bilancio Economico Preventivo anno 2017";
- di dare atto che i risultati economici previsti rappresentano perdite che potranno essere coperte dalla Regione Puglia in sede di rideterminazione del riparto del Fondo Sanitario Regionale, nonché in sede di definizione delle assegnazioni per gli anni 2017;
- di approvare e adottare il "Piano degli Investimenti anno 2017";
- di adottare il Bilancio Pluriennale anni 2017/2019;
- di approvare la "Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2017/2019";
- di allegare i seguenti atti costituenti, tutti, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:
 - Bilancio Economico Preventivo Esercizio 2017;
 - Relazione del Direttore Generale al Bilancio Economico Preventivo Esercizio 2017;
 - Nota Illustrativa;
 - Piano degli Investimenti Esercizio 2017;
 - Piano dei flussi di cassa prospettici;
 - Bilancio Pluriennale 2017/2019.

Di trasmettere il presente provvedimento con i relativi allegati, mediante PEC:

- alla Regione Puglia, Assessorato al Bilancio e Assessorato alle Politiche della Salute;
- alla Regione Puglia, Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e della Pari Opportunità, Serv. Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale;
- alla Regione Puglia, Area Finanza e Controlli, Servizio Controlli;
- al Ministero della Salute-Direzione Generale della Ricerca Scientifica e Tecnologica – Uff. II;
- al M.E.F. Dip.to Ragioneria Generale dello Stato I.G.F. - Uff. V;
- al Presidente del Collegio Sindacale, per gli adempimenti di competenza.

Il presente atto non è soggetto a controllo e si compone di n. 4 pagine e n. 6 allegati.

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

Importi: Euro

Bilancio Preventivo 2017 - IRCCS "S. de Bellis" Castellana Grotte Ba

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto L.gs.vo n. 118/2011</i>	Preventivo 2017	Preconsuntivo 2016	Consuntivo 2015	VARIAZIONE Preventivo 2017 - Preconsuntivo 2016		VARIAZIONE Preventivo 2017 - Consuntivo 2015	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	7.327.565	6.816.672	8.412.634	510.892	7,5%	-1.085.069	-12,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	5.872.434	5.850.000	5.873.831	22.434	0,4%	-1.397	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	58.079	-	-	-58.079	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	31.250	-	-	-31.250	-100,0%
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	-	-	26.829	-	-	-26.829	-100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.455.131	966.672	2.401.478	488.458	50,5%	-946.347	-39,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	776.352	966.672	1.796.316	-190.321	-19,7%	-1.019.964	-56,8%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	308.779	-	605.162	308.779	-	-296.383	-49,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	370.000	-	-	370.000	-	370.000	-
4) da privati	-	-	-	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	79.246	-	-	-79.246	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-300.000	-2.371.541	-1.640.604	2.071.541	-87,3%	1.340.604	-81,7%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	484.298	787.167	48.125	-302.869	-38,5%	436.173	906,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.840.000	33.774.374	33.103.686	65.626	0,2%	736.314	2,2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	32.770.000	32.734.735	32.143.119	35.265	0,1%	626.881	2,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.050.000	975.978	902.164	74.022	7,6%	147.837	16,4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.000	63.662	58.403	-43.662	-68,6%	-38.403	-65,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	49.000	49.833	41.004	-833	-1,7%	7.996	19,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	900.000	783.484	839.490	116.516	14,9%	60.510	7,2%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.110.000	1.712.582	1.772.543	397.418	23,2%	337.457	19,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	32.300	36.484	150.378	-4.184	-11,5%	-118.078	-78,5%
Totale A)	44.443.163	41.589.057	42.727.255	2.854.106	6,9%	1.715.908	4,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	19.971.300	19.013.337	20.173.994	957.963	5,0%	-202.694	-1,0%
a) Acquisti di beni sanitari	19.791.800	18.839.433	19.970.631	952.367	5,1%	-178.831	-0,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	179.500	173.904	203.363	5.596	3,2%	-23.863	-11,7%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.704.983	1.675.948	1.759.546	29.035	1,7%	-54.563	-3,1%
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	-	6.093	7.942	-6.093	-100,0%	-7.942	-100,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	758.000	760.699	688.889	-2.699	-0,4%	69.111	10,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	158.778	-	-	-158.778	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	889.983	901.646	897.531	-11.663	-1,3%	-7.549	-0,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	57.000	7.510	6.406	49.490	659,0%	50.594	789,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.818.228	3.859.423	3.696.959	-41.194	-1,1%	121.269	3,3%

a) Servizi non sanitari	3.488.050	3.564.637	3.478.758	-76.587	-2,1%	9.292	0,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	143.178	219.407	67.708	-76.229	-34,7%	75.470	111,5%
c) Formazione	187.000	75.379	150.493	111.621	148,1%	36.507	24,3%
4) Manutenzione e riparazione	2.741.700	2.763.397	2.482.224	-21.697	-0,8%	259.476	10,5%
5) Godimento di beni di terzi	163.435	196.138	205.140	-32.703	-16,7%	-41.705	-20,3%
6) Costi del personale	18.709.900	17.760.290	17.635.086	949.610	5,3%	1.074.814	6,1%
a) Personale dirigente medico	7.697.600	7.345.303	7.183.129	352.297	4,8%	514.471	7,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.297.000	1.190.515	1.284.248	106.485	8,9%	12.752	1,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	5.967.000	6.061.369	6.039.597	-94.369	-1,6%	-72.597	-1,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	459.600	238.110	216.401	221.490	93,0%	243.199	112,4%
e) Personale comparto altri ruoli	3.288.700	2.924.994	2.911.710	363.706	12,4%	376.990	12,9%
7) Oneri diversi di gestione	853.100	721.649	847.455	131.451	18,2%	5.645	0,7%
8) Ammortamenti	1.896.434	1.896.434	2.127.958	-	0,0%	-231.524	-10,9%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	13.034	13.034	17.211	-	0,0%	-4.177	-24,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	713.131	713.131	692.021	-	0,0%	21.110	3,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.170.269	1.170.269	1.418.726	-	0,0%	-248.457	-17,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	2.023	-	-	-2.023	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-5.975	-804.442	5.975	-100,0%	804.442	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-228	-801.362	228	-100,0%	801.362	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-5.747	-3.079	5.747	-100,0%	3.079	-100,0%
11) Accantonamenti	150.000	347.811	1.633.112	-197.811	-56,9%	-1.483.112	-90,8%
a) Accantonamenti per rischi	150.000	149.144	200.000	856	0,6%	-50.000	-25,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	198.667	1.253.112	-198.667	-100,0%	-1.253.112	-100,0%
d) Altri accantonamenti	-	180.000	180.000	-	-	-180.000	-100,0%
Totale B)	50.009.080	48.228.450	49.759.054	1.780.630	3,7%	250.025	0,5%
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-5.565.917	-6.639.393	-7.031.799	1.073.476	-16,2%	1.465.882	-20,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	50	47	26	3	5,3%	24	90,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	35.000	37.234	6.843	-2.234	-6,0%	28.157	411,5%
Totale C)	-34.950	-37.186	-6.816	2.236	-6,0%	-28.134	412,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	-	3.366.335	657.975	-3.366.335	-100,0%	-657.975	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	3.366.335	657.975	-3.366.335	-100,0%	-657.975	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	369.596	313.244	-369.596	-100,0%	-313.244	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	369.596	313.244	-369.596	-100,0%	-313.244	-100,0%
Totale E)	-	2.996.739	344.730	-2.996.739	-100,0%	-344.730	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.600.867	-3.679.841	-6.693.886	-1.921.026	52,2%	1.093.019	-16,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	1.355.217	1.311.740	1.291.364	43.476	3,3%	63.853	4,9%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.286.247	1.189.218	1.178.799	97.028	8,2%	107.447	9,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	34.100	61.176	56.819	-27.076	-44,3%	-22.719	-40,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870	61.346	55.746	-26.476	-43,2%	-20.876	-37,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	36.000	-	-	36.000	-	36.000	-

3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	1.391.217	1.311.740	1.291.364	79.476	6,1%	99.853	7,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-6.992.083	-4.991.581	-7.985.249	-2.000.503	40,1%	993.166	-12,4%

F.to
Il Direttore Amministrativo
(Dr. Tommaso Antonio Stallone)

F.to
Il Direttore Generale
(Dr. Nicola Pansini)

F.to
Il Dirigente Amministrativo AGREF
(Dr. Giuseppe Savino)

Castellana Grotte, 05/12/2016

TOTALE RICAVI	44.443.213
TOTALE COSTI	51.435.296
Risultato	-6.992.083

IRCCS "S. de Bellis"

Modello CE - Bilancio di Previsione 2017 - IRCCS "S. de Bellis"

A) Valore della produzione		(migliaia di euro)	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	7.327.565	7.327
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	5.872.434	5.872
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	5.850.000	5.850
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	22.434	22
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg.le per extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.455.131	1.455
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	776.352	776
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	308.779	309
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	370.000	370
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-300.000	-300
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	-300.000	-300
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per ... investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	484.298	484
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	50.000	50
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	434.298	434
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.840.000	33.840
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	32.770.000	32.770
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	31.800.000	31.800
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	14.838.000	14.838
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.662.000	3.662
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	13.300.000	13.300
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	970.000	970
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	220.000	220
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	50.000	50
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	700.000	700
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg.	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg.	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg.	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg.	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	0	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg.	0	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg.	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg.	0	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	20.000	20
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.050.000	1.050
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.000.000	1.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	25.000	25
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	25.000	25
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	49.000	49
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	2.000	2
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	2.000	2
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	47.000	47
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	47.000	47
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	900.000	900
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	900.000	900

AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.110.000	2.110
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.500.000	1.500
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	150.000	150
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	450.000	450
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	10.000	10
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	32.300	32
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	13.000	13
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	9.300	9
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	10.000	10
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	44.443.163	44.442

B) Costi della produzione

BA0010	B.1) Acquisti di beni	19.971.300	19.972
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	19.791.800	19.792
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	14.890.000	14.890
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	14.850.000	14.850
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	40.000	40
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.726.000	4.726
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.685.000	2.685
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	30.000	30
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.011.000	2.011
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	31.000	31
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	103.000	103
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	41.800	42
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	179.500	180
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	1.500	2
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	70.000	70
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.000	7
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	70.000	70
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	25.000	25
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	6.000	6
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	5.523.211	5.522
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.704.983	1.704
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - Mobilità extraregionale	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0

BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0
BA1100	B.2.A.11.1) - Trasporto da pubb. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	0	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1150	B.2.A.12.1) - PSSRS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	0	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	758.000	758
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedale.	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia- Area special.	735.000	735
BA1230	B.2.A.13.3) Compart.al personale per att. Lib. prof. intramoenia - Area San. pubbl.	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	7.000	7
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	16.000	16
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	889.983	890
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	10.400	10
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	20.000	20
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	859.583	860
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	394.583	395
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	465.000	465
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	57.000	57
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	27.000	27
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	30.000	30
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.818.228	3.818
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	3.488.050	3.488
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	300.000	300
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	760.000	760
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	530.000	530
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	162.900	163
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.000	1
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	120.000	120
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	35.000	35
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	700.000	700
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	50.000	50
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	31.850	32
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	15.850	16
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	16.000	16
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	797.300	797
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. Regione)	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	797.300	797
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	143.178	143
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ... non sanitarie da privato	143.178	143
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	143.178	143
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	187.000	187
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	187.000	187
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.741.700	2.741
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	8.000	8
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.407.400	1.407
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.202.300	1.202
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4.000	4
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	120.000	120
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	163.435	163
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	150.000	150
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	120.000	120
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	30.000	30

BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	13.435	13
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	13.435	13
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	18.709.900	18.710
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	14.961.600	14.962
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8.994.600	8.995
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	7.697.600	7.698
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	7.697.600	7.698
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.297.000	1.297
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.297.000	1.297
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	5.967.000	5.967
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	5.849.800	5.850
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	117.200	117
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	150.700	151
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	150.700	151
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	150.700	151
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.357.400	2.357
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.357.400	2.357
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.357.400	2.357
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.240.200	1.240
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	308.900	309
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	308.900	309
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	0	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	931.300	931
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	931.300	931
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo determinato	0	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	853.100	854
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	80.000	80
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	773.100	774
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	664.500	665
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	108.600	109
BA2560	Totale Ammortamenti	1.896.434	1.896
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	13.034	13
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	713.131	713
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	48	0
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	713.083	713
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.170.269	1.170
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	0
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	150.000	150
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	150.000	150
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	50.000	50
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	100.000	100
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	0	0
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	0	0
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	0	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	50.009.080	50.008

C) Proventi e oneri finanziari

CA0010	C.1) Interessi attivi	50	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	50	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri Interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	35.000	35
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	35.000	35
CA0150	C.4) Altri oneri	0	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0

CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-34.950	-35
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	0	0
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insuss. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0	0
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred.	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-5.600.867	-5.601
Imposte e tasse			
YA0010	Y.1) IRAP	1.355.217	1.355
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.286.247	1.286
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	34.100	34
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870	35
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	36.000	36
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	36.000	36
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.391.217	1.391
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-6.992.083	-6.992

Check

F.to
Il Direttore Amministrativo
(Dr. Tommaso Antonio Stallone)

F.to
Il Direttore Generale
(Dr. Nicola Pansini)

F.to
Il Dirigente Amministrativo AGRF
(Dr. Giuseppe Savino)

Castellana Grotte, 05/12/2016

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	€/000
(+) risultato di esercizio	-6992
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	713
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1170
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	13
Ammortamenti	1896
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	484
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	484
(+) accantonamenti SUMAI	0
(-) pagamenti SUMAI	0
(+) accantonamenti TFR	0
(-) pagamenti TFR	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	0
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0
- Fondi svalutazione di attività	0
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	150
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	0
- Fondo per rischi e oneri futuri	-150
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-4762

(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	300
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	1500
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	0
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	1800
(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	4400
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	240
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	4640
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	0
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
A - Totale operazioni di gestione reddituale	1678

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0

(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	0
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-) Acquisto terreni	0
(-) Acquisto fabbricati	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	-1000
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-500
(-) Acquisto mobili e arredi	-40
(-) Acquisto automezzi	0
(-) Acquisto altri beni materiali	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1540
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
B - Totale attività di investimento	-1540
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	600
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	400
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+) aumento fondo di dotazione	1000
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	600
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+) assunzione nuovi mutui*	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento	1000
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1138
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	1138
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0

F.to Il Direttore amministrativo

F.to il Direttore Generale



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO ESERCIZIO 2017

Relazione del 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
- Legge 244/2007, Legge Finanziaria per l'anno 2008, e decreti collegati;
- Legge 203/2008, Legge Finanziaria per l'anno 2009;
- Legge 191/2009, Legge Finanziaria per l'anno 2010;
- Legge 220/2010, Legge di stabilità 2011;
- Legge 183/2011, Legge di stabilità 2012;
- 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 a 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 a oggetto "Servizio sanitario regionale – Assunzioni e dotazioni organiche";
- D. Lgs.vo n. 118/11;
- L.R. n. 45/2013, avente a 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);
- DGR n. 2789 del 14/12/2010;
- DGR n. 867/2015 (Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale (DIEF) per l'anno 2014/2015. Assegnazione alle Aziende Sanitarie Locali, alle AA OO, agli Enti Ecclesiastici, e agli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico);
- Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio Economico Preventivo è stato anche redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota del 16 novembre 2016 Prot. A00-168-001097, oltre che del D. Lgs.vo n. 118/2011 e collegato D.M. 15 giugno 2012 di adozione del nuovo Piano dei Conti delle Aziende Sanitarie.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Il Bilancio economico preventivo 2017 si fonda sui seguenti elementi:

- Dispositivi adottati con DGR n. 867/2015;
- contributo Ministeriale per l'attività di Ricerca Corrente calcolato sulla base dell'assegnazione relativa al 2015;
- altri contributi per l'attività di Ricerca rivenienti da altri soggetti pubblici e privati;
- finanziamenti ministeriali per l'attività di Ricerca Finalizzata;
- 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 intende cantierizzare.

E' stato inoltre elaborato il piano degli investimenti utile alla riqualificazione delle strutture edili e delle attrezzature sanitarie.

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 pari a €/000 6.992..

CONTO ECONOMICO

Il Bilancio Economico Preventivo relativo all'esercizio 2017 è predisposto sulla base del conto economico pre-consuntivo risultato dell'elaborazione prospettica che, sebbene si avvicini il più possibile alla realtà, risulta in parte passibile di ulteriori rettifiche e integrazioni che saranno oggetto di elaborazione in occasione del IV Trimestre 2016, 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	Preconsuntivo	Bilancio	Budget	Preconsuntivo	Bilancio
	2017	2016	2015	2017	2016	2015
VALORE DELLA PRODUZIONE	44.443.163	41.589.057	42.727.255	99,59	96,04	102,15
Contributi in c/esercizio	7.327.565	6.816.672	8.412.634	16,49	15,16	19,39
Proventi e ricavi per prestazioni a rilevanza sanitaria	33.840.000	33.774.374	33.103.686	76,14	75,13	76,30
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	49.000	49.833	41.004	0,11	0,11	0,09
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	900.000	783.484	839.490	2,03	1,74	1,93
Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati	484.298	787.167	48.125			
Costi capitalizzati	2.110.000	1.712.582	1.772.543	4,75	3,81	4,09



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Altri ricavi e proventi	32.300	36.484	150.378	0,07	0,08	0,35
ALTRI PROVENTI	50	3.366.382	658.001	0,00	7,49	1,52
Finanziari	50	47	26	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	3.366.335	657.975	0,00	7,49	1,52
TOTALE RICAVI	44.443.213	44.955.439	43.385.256	99,59	103,52	103,67
Rettifica Contr. C/Esercizio per Investimenti	-300.000	-2.371.541	-1.640.604	//	//	//
COSTI OPERATIVI	50.009.080	48.228.450	49.759.054	97,23	96,56	96,86
Personale	18.709.900	17.760.290	17.635.086	36,38	35,56	34,33
Materiali	19.971.300	19.007.362	19.369.552	38,83	38,06	37,71
Servizi e costi diversi	9.281.446	9.216.554	8.991.324	18,04	18,45	17,50
Ammortamenti	1.896.434	1.896.434	2.127.958	3,69	3,80	4,14
Accantonamenti	150.000	347.811	1.635.135	0,29	0,70	3,18
ALTRI ONERI	1.426.217	1.718.570	1.611.451	2,77	3,44	3,14
Finanziari	35.000	37.234	6.843	0,07	0,07	0,01
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	0	369.596	313.244	0,00	0,74	0,61
Tributari	1.391.217	1.311.740	1.291.364	2,70	2,63	2,51
TOTALE COSTI	51.435.296	49.947.020	51.370.505	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-6.992.083	-4.991.581	-7.985.249	-0,41	3,52	3,67

L'esercizio 2016, in fase di conclusione, fa rilevare un sostanziale incremento dei ricavi per da imputare essenzialmente a elementi straordinari positivi.

Gli accordi stipulati fra AIFA, aziende fornitrici di farmaci HCV e Regioni, hanno determinato, infatti, una rivisitazione del prezzo unitario del farmaco tale da far emettere all'indirizzo delle Aziende Sanitarie, solo durante l'esercizio 2016, una serie di note di credito la cui competenza, però è da imputare all'esercizio 2015.

Tali componenti straordinari, per l'IRCCS "S. de Bellis", sono da quantificare in €/000 3.000.

I costi operativi subiscono un sensibile decremento rispetto al 2015 imputabile a leggeri scostamenti su acquisti di materiali e su quote di ammortamento di competenza dell'esercizio.

I costi relativi al personale non hanno subito variazioni di rilievo e non determinano alcun commento considerato che, anche per il 2016, è stato rispettato il vincolo del - 1,4 % ex Art. 2 Co. 71 L. 191/2009 in materia di contenimento della spesa del personale.

Ciò determinato, questa Direzione Generale segnala che la presente analisi economica, relativa all'esercizio 2016 - si ricorda, non formalmente concluso e quindi ancora passibile di ulteriori e conclusivi assestamenti - evidenzia una perdita prevista pari a €/000 4.992.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2017

Sintesi previsione dati economici.

Il tetto di remunerazione previsto è quello assegnato con DGR n. 867/2015 .

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 finalizzata e alle previsioni riferite a entrate proprie dell'Istituto, 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 state iscritte 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".

I costi sono stati previsti sulla base delle indicazioni fornite dalla direzione strategica dell'Istituto, in considerazione degli obiettivi indicati dal succitato DIF 2015, dalle linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia e dalla normativa nazionale e regionale vigente.

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

	Budget 2017 (a)	Preconsuntivo 2016 (b)	Bilancio 2015 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
VALORE DELLA PRODUZIONE	44.443	41.589	42.727	2.854	1.834
Contributi c/esercizio	7.328	6.817	8.413	511	-1.085
Rettifica Contrib. in C/Esercizio per destinaz. a investimenti	-300	-2.372	-1.641	2.072	1.341
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.840	33.774	33.104	66	736
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	49	50	41	-1	8
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	900	783	839	117	61
Costi capitalizzati	2.110	1.713	1.773	397	337
Utilizzo Fondi per quote inutilizzate Contrib. Vincolati	484	787	48	-303	436
Altri ricavi e proventi	32	36	150	-4	0



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Nello specifico

Contributi In C/Esercizio

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a €/000 7.328 come composto dalle seguenti voci:

- Contributi in **C/Esercizio da Regione per quota FSR**, per funzioni non tariffate pari a €/000 5.850 e contributi per esclusività pari a €/000 22;
- Contributi in **C/Esercizio per ricerca**, rivenienti da Ministero Salute, per €/000 776 e €/000 309, rispettivamente per attività di Ricerca Corrente e Finalizzata, per €/000 370 quali contributi da altri soggetti pubblici (Progetti da DIEF DGR 867/2015), per un totale complessivo di €/000 1.455.
- Rettifica Contrib. C/Esercizio per destinazione ad Investimenti per €/000 300. Tale previsione è allibrata nel rispetto di quanto previsto dalla Tabella M, DGR 867/2015, importo previsto €/000 300.

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 € 484.298 afferente ai seguenti fondi ex Art. 29 D. Lgs. vo n. 118/2011:

Fondo Prog. Great Age Aging	€	50.000
Fondo Finanziamento 5X1000 2013	€	30.000
Fondo Finanziamento 5X1000 2014	€	105.000
Fondo Ric. 2015	€	209.282
Fondo Ric. 2016	€	90.016

Ricavi per prestazioni sanitarie

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a €/000 33.840, così rappresentati:

Ricavi per prestazioni Sanitarie e socio sanitarie al SSR	€/000	32.770;
Ricavi intramoenia	€/000	1.050;
Ricavi per prestazioni Sanitarie e socio sanit. Altro	€/000	20.

Concorsi, Rimborsi e Recuperi

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 49 e riguarda recuperi per indennità INAIL e per altre attività tipiche.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a €/000 900 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 a €/000 2.110, e rappresenta la sterilizzazione degli ammortamenti finanziati con contributi in C/Capitale o di altri contributi in C/Esercizio per investimenti.

Altri ricavi e proventi

L'importo iscritto a Bilancio Preventiva è pari a €/000 32 e rappresenta ricavi di natura diversa quali scaturenti da fitti, produzione di documentazione e certificati, camere a pagamento.

La seguente tabella riepiloga la produzione sanitaria come da in previsione per l'esercizio 2017

Importi in €/mgl	Budget 2017	Preconsuntivo 2016	Bilancio 2015	DIEF N. 867/2015	Diff. Produzione Budget 2017- Preconsuntivo 2016	Diff. Produzione Budget 2017- Bilancio 2015	Diff. Budget 2017 - DIEF 867/2015
Mobilità attiva infraregionale	18.500	18.457	13.235	16.300	43	5.265	2.200
Mobilità attiva extraregionale	970	899	242	400	71	728	570
Prestazioni di File F	13.300	13.378	13.635	3.750	-78	-335	9.550
TOTALE	32.770	32.735	27.112	20.450	35	5.658	12.320

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati previsti considerando l'attività dell'Istituto per l'anno 2017, tenuto conto della *mission* dell'Ente e la conseguente complessità gestionale riscontrata sia



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

sul versante delle attività di ricovero e cura sia su quello più specificatamente connessa con le attività di ricerca, corrente e finalizzata.

Ciò premesso, la previsione è stata predisposta in considerazione dell'andamento dei costi sostenuti nel 2016 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 previste 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 riduzione 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 (canoni) ormai contrattualizzati e strutturati nel contesto aziendale.

Va infine 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.

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

	Budget 2017 (a)	Preconsuntivo 2016 (b)	Bilancio 2015 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
<i>COSTI DELLA PRODUZIONE</i>	<i>50.009</i>	<i>48.228</i>	<i>49.757</i>	<i>1.781</i>	<i>252</i>
Acquisto di beni	19.971	19.013	20.174	958	- 203
Acquisto di servizi sanitari	1.705	1.676	1.760	29	- 55
Acquisto di servizi non sanitari	3.818	3.859	3.697	- 41	121
Manutenzione e riparazioni	2.742	2.763	2.482	- 22	259
Godimento beni di terzi	163	196	205	- 33	- 42
Personale	18.710	17.760	17.635	950	1.075
Oneri diversi di gestione	853	722	847	131	6



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Ammortamenti	1.896	1.896	2.128	-	-	232
Rimanenze	-	- 6	- 804	6		804
Accantonamenti	150	348	1.633	-	198	- 1.483

Acquisti 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 2016 e tiene presente il ruolo dell'IRCCS quale centro di riferimento per la cura dell'Epatite C i cui farmaci, e relativo approvvigionamento rappresenterà ancora una posta importante del bilancio dell'Ente.

La voce, complessivamente pari a €/000 19.971, si riferisce ai costi presumibili relativi all'esercizio 2017 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 a €/000 19.791 (di cui €/000 8.850 per l'acquisto di farmaci HCV), di Beni Non Sanitari a €/000 1.791.

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

Acquisto di Servizi Sanitari.

Oltre la voce Compartecipazione al personale per attività libero professionale (intramoenia) iscritta a Bilancio Preventivo per €/000 636, la presente macrovoce contempla anche le Consulenze e le Collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. per un ammontare pari a €/000 890, la cui copertura economica è per la gran parte garantita da fondi e finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca, nel rispetto pertanto del vincolo di spesa ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010.

Acquisto di Servizi non Sanitari

L'acquisto di servizi non sanitari, nella proposta del preventivo 2017, differisce per difetto rispetto al dato da pre-consuntivo 2016 rappresentando delle economie future per €/000 41.

L'importo complessivo iscritto a Bilancio Preventivo è pari a €/000 3.833, ripartito fra **Servizi non Sanitari**, €/000 3.488, compresi i **Servizi appaltati** per €/000 2.554, le **Utenze** per €/000 785.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Di seguito un maggiore dettaglio

	Budget 2017	Preconsuntivo 2016	Bilancio 2015
ACQUISTI DI SERVIZI	5.642.211	5.535.370	5.456.505
• Prestazioni sanitarie da pubblico	65.200	68.694	59.016
• Prestazioni sanitarie da privato	1.744.383	1.607.254	1.541.752
- Assistenza convenzionata	0	0	0
- ALPI	758.000	760.699	688.889
- Consulenze sanitarie	521.383	423.876	375.077
- Altri servizi	465.000	422.679	477.787
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	14.400	0	12.000
• Prestazioni non sanitarie da privato	3.818.228	3.859.423	3.843.737
- Consulenze tecniche	35.946	153.988	48.480
- Consulenze amministrative	0	0	0
- Consulenze legali	0	0	0
- Servizi diversi	411.032	222.384	391.204
-Assicurazioni	31.850	49.595	25.597
- Servizi appaltati	2.554.400	2.694.545	2.493.080
Lavanderia	300.000	341.111	362.548
Pulizia	760.000	828.857	836.961
Mensa	530.000	517.474	543.909
Riscaldamento e appalto energia	0	0	0
Smaltimento rifiuti speciali	120.000	124.249	118.926
Altri servizi	844.400	882.854	630.737
- Utenze	785.000	738.911	885.375
Energia elettrica	700.000	653.857	807.407
Acqua	50.000	49.103	39.853
Gas	0	0	0
Telefono	35.000	35.951	38.115

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 .

Manutenzioni e riparazioni

I costi per manutenzioni e riparazioni, per l'Esercizio 2016, prevedono sostanzialmente un allineamento rispetto al conto economico pre-consuntivo 2016, si assesta su un importo pari a €/000



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

2.742 e rivengono perlopiù da contratti già vigenti di manutenzione su attrezzature sanitarie, impianto idrico-termico-fognante, elettrico e di climatizzazione. Tali costi presentano degli elementi di riduzione rispetto al Preconsuntivo, sempre e comunque da identificarsi nel rispetto della previsione legislativa di invarianza dei servizi ai cittadini e in osservanza dei L.E.A., utili, pertanto, ad evitare disagi e disservizi all'utenza.

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.741.700
• Manutenzione e riparazione immobili	8.000
• Manutenzione e riparazione mobili	120.000
• Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	1.202.300
• Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	4.000
• Manutenzione e riparazione impianti	1.407.400

Godimento beni di terzi

Questa macro voce presenta nel bilancio preventivo 2017, rispetto al pre-consuntivo 2016, un decremento pari a €/000 33.

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

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 2017	Preconsuntivo 2016	Bilancio 2015	Differenze BGT 2017-Preconsuntivo 2016		Differenze BGT 2017 - Bilancio 2015	
				Valori	%	Valori	%
RUOLO SANITARIO	14.961.600	14.597.186	14.506.974	364.414	2,50%	454.626	3,13%
• Competenze fisse	8.382.600	8.112.932	7.991.949	269.668	3,32%	390.651	4,89%
• Competenze accessorie	3.394.300	3.325.529	3.393.375	68.771	2,07%	925	0,03%
• Altre indennità	25.000	25.363	28.452	(363)	-1,43%	(3.452)	-12,13%
• Oneri sociali	3.159.700	3.133.363	3.093.198	26.337	0,84%	66.502	2,15%
RUOLO PROFESSIONALE	150.700	92.874	92.959	57.826	62,26%	57.741	62,11%
• Competenze fisse	66.700	44.494	43.626	22.206	49,91%	23.074	52,89%
• Competenze accessorie	49.900	26.173	27.991	23.727	90,66%	21.909	78,27%
• Altre indennità	2.800	2.760	1.616	40	1,45%	1.184	73,32%
• Oneri sociali	31.300	19.447	19.727	11.853	60,95%	11.573	58,66%



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

RUOLO TECNICO	2.357.400	2.085.508	2.089.332	271.892	13,04%	268.068	12,83%
• Competenze fisse	1.328.500	1.225.044	1.233.374	103.456	8,45%	95.126	7,71%
• Competenze accessorie	505.500	370.001	368.773	135.499	36,62%	136.727	37,08%
• Altre indennità	31.400	33.377	36.361	(1.977)	-5,92%	(4.961)	-13,64%
• Oneri sociali	492.000	457.086	450.824	34.914	7,64%	41.176	9,13%

RUOLO AMMINISTRATIVO	1.240.200	984.721	945.820	255.479	25,94%	294.380	31,12%
• Competenze fisse	675.300	558.381	533.144	116.919	20,94%	142.156	26,66%
• Competenze accessorie	285.500	189.759	192.706	95.741	50,45%	92.794	48,15%
• Altre indennità	21.700	21.715	16.733	(15)	-0,07%	4.967	29,68%
• Oneri sociali	257.700	214.866	203.237	42.834	19,94%	54.463	26,80%

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	18.709.900	17.760.289	17.635.086	949.611	5,35%	1.074.814	6,09%
• Competenze fisse	10.453.100	9.940.851	9.802.093	512.249	5,15%	651.007	6,64%
• Competenze accessorie	4.235.200	3.911.461	3.982.845	323.739	8,28%	252.355	6,34%
• Altre indennità	80.900	83.214	83.162	(2.314)	-2,78%	(2.262)	-2,72%
• Oneri sociali	3.940.700	3.824.763	3.766.986	115.937	3,03%	173.714	4,61%

Il costo del personale dipendente per il 2017 prevede un incremento rispetto al dato del pre-consuntivo 2016 e ciò al fine di poter sostenere l'auspicata integrazione di nuovo personale, giusta autorizzazione alla assunzione di nuovo personale avvenuta, le cui procedure sono state avviate già nel corso dell'esercizio 2016 e che troveranno ulteriore espletamento in quello futuro.

La previsione di spesa è comunque redatta compatibilmente con la vigente normativa in materia di blocco del *turn-over* e delle deroghe ottenute dagli organi regionali, in ottemperanza dei 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 L. 191/2009 che di seguito si esplica nel dettaglio .

Spesa Complessiva 2004	€ 20.708.677
Riduzione – 1,4 %	- € 289.921
Limite di spesa art. 2 c.71 L.191/09	€ 20.418.756
Previsione 2017 (al netto dei costi non computabili)	€ 18.857.800
Margine di rispetto vincolo	€ 1.561.000



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Oneri Diversi di Gestione

Questa macroarea rappresenta i costi per le spese generali e amministrative quali gli oneri relativi agli **Organi Istituzionali**, per un importo pari a €/000 647, ove, oltre alle Direzioni, sono contemplati i costi relativi alle spese del Collegio Sindacale, del C.I.V. e di altre Commissioni e Organismi funzionali all'Ente e Gli **Altri Oneri**, qui compresi, risultano pari a €/000 206 e sono rappresentati da Onorari e spese legali da oltre che per spese di rappresentanza, quest'ultime quasi a totale carico dei finanziamenti per le attività di ricerca, e altri diversi oneri di gestione.

Di seguito la specifica.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	853.100
• Compensi agli organi istituzionali	646.900
• Spese legali	71.100
• Spese di rappresentanza	7.000
• Oneri diversi di gestione	128.100

Ammortamenti

Nei costi di produzione sono evidenziati gli ammortamenti relativi a beni acquistati sia con contributi in c/capitale sia con fondi propri. Come è noto, l'effetto dei primi è neutralizzato dalla cosiddetta "sterilizzazione" degli stessi mentre quello dei secondi grava sul risultato d'esercizio.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni sono calcolati sui beni materiali e immateriali presumibilmente presenti al 31/12/2016 e da incrementare nel 2017 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 1.896 secondo il seguente schema:

Ammortamenti in mgl di €		1.896
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	13
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	713
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.170

Vincoli



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Come già descritto precedentemente, in fase previsionale per il 2017, 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 2017 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 nella impossibilità di mettere a confronto costi comprimibili afferenti a periodi diversi e, soprattutto, a spazi diversi. Il Bilancio di Previsione per l'Esercizio 2015, 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 2017 è pari a €/000 6.992

Tale risultato è determinato dai costi necessari e indispensabili per assicurare la normale attività sanitaria dell'Istituto per il 2017.

La strategia di rientro di tale perdita non può prescindere da un recupero a regime della capacità assistenziale del "de Bellis" incardinata su precisi fattori concatenati:

- incremento dell'appropriatezza clinica indirizzata alla diagnostica d'eccellenza e conseguente terapia mirata e innovativa;



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

- possibilità di portare a conclusione le idonee procedure atte ad acquisire le professionalità d'eccellenza, giovani e motivate a seguito anche delle autorizzazioni alle assunzioni deliberate con Provvedimento Reg. Puglia n. 1428/2014 e successive;
- implementazione e sviluppo di alcuni settori dell'offerta clinico/assistenziale dell'Istituto tesa ad incontrare in modo sempre più puntuale ed efficace la domanda dell'utenza, regionale ed extraregionale;
- azione tesa a rendere organica e sempre più sinergiche le attività scientifica e clinica in un contesto traslazionale.

In questo contesto l'auspicio di dare corso e concludere le procedure utili all'acquisizione di altre unità mediche in settori strategici per lo sviluppo dell'Ente che, con un corretto e bilanciato supporto infermieristico, potranno determinare il potenziamento dell'offerta sanitaria dell'Istituto.

Tutto questo 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.

Tale 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 impone all'Istituto un maggiore impegno nell'azione di fundraising.

Strategico. A tal proposito sarà il 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 questa Direzione 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 .

E', pertanto, importante, a conclusione, evidenziare che l'IRCCS, in quanto afferente alla tipologia aziendale sanitaria, 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,

	<p align="center">Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis" Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari C.F. – P.IVA: 00565330727 Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister <small>EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14</small>
DIREZIONE GENERALE		

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 la forte reazione e propulsione organizzativa dell'Istituto sia continuamente supportata dall'Amministrazione Regionale in ordine a provvedimenti di carattere economico e gestionale finalizzato anche a 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 secondo un adeguato piano programmatico.

F.to
 Il Direttore Generale
 Dr. Nicola Pansini

Castellana Grotte, 05/12/2016



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2017

Nota Illustrativa

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

Premessa

Il Bilancio Preventivo Economico 2017 illustra la situazione economica presunta al 31.12.2017 ed è stato predisposto secondo i nuovi modelli di rilevazione economica delle aziende del SSN adottati con D.M. della Salute di concerto con il M.E.F. del 15 Giugno 2012, collegato al D. Lgs.vo n. 118/2011.

Il Bilancio Preventivo Economico 2017 è stato anche redatto secondo le linee guida del Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale della Regione Puglia trasmesse con nota del 14 Novembre 2016 Prot. A00_168_0001097 .

Oltre al Bilancio Preventivo Economico per l'esercizio 2016 il Piano degli Investimenti previsto per l'esercizio 2017.

E' inoltre ALLEGATO il piano esecutivo di gestione e relativi budget assegnato alle macroaree con l'individuazione dei responsabili, indicatori e obiettivi da raggiungere.

Criteri utilizzati

Il presente Bilancio Preventivo è stato redatto secondo i dettati del D. Lgs.vo 502/92, modificato dal D.L. 517/93, di riordino in materia sanitaria e introduttivi del sistema di contabilità economico-patrimoniale nelle ASL, raccordati ai modelli di rilevazione economica adottati con il sopracitato DM 15 giugno 2012.

Ai fini della sua costruzione il Bilancio Preventivo 2017 è stato impostato sulla base:

- dei valori consuntivi determinati al 30/09/2016 valorizzati in termini prospettici al 31/12/2016 e comparati con i valori certificati relativi all'Esercizio 2015;
- dei dettati del Titolo III della L. n. 135/2012 e ss. mm. e ii.;
- dei dettati dell'Art. 2 Co. 71 L. 191/2009 e dell'Art. 9 Co. 28 D.L. 78/2010 (Spesa del Personale);
- dei dettati previsti dal D.L. 78/2015 convertito con L. 125/2015;
- delle disposizioni oggetto della DGR n. 867/2015;
- di ogni altra norma nazionale e regionale in materia di controllo e contenimento della spesa sanitaria.



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Ciò premesso, i criteri di valutazione adottati nella formulazione del Bilancio Preventivo Economico 2017 sono i seguenti:

VALORE DELLA PRODUZIONE

Contributi In C/Esercizio

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a € 7.327.565 come composto dalle seguenti voci:

- Contributi in **C/Esercizio da Regione per quota FSR**, per funzioni non tariffate pari a € 5.850.000,00 e contributi per esclusività pari a € 22.434;
- Contributi in **C/Esercizio per ricerca**, rivenienti da Ministero Salute, per € 1.455.431 di cui € 776.352 per attività di Ricerca Corrente e € 308.779 per Ricerca Finalizzata. La previsione di € 370.000 rappresenta i contributi da altri soggetti pubblici (Progetti da DIEF DGR 867/2015 – Progetto “Great Age Aging”).

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 € 484.298 afferente ai seguenti fondi ex Art. 29 D. Lgs. vo n. 118/2011:

Fondo Prog. Great Age Aging	€	50.000
Fondo Finanziamento 5X1000 2013	€	30.000
Fondo Finanziamento 5X1000 2014	€	105.000
Fondo Ric. 2015	€	209.282
Fondo Ric. 2016	€	90.016

Rettifica Contrib. C/Esercizio per destinazione ad Investimenti

Tale previsione è allibrata nel rispetto di quanto previsto dalla Tabella M, DGR 867/2015 .
Importo previsto € 300.000.

Proventi e Ricavi

Sono iscritti a Bilancio Preventivo per un importo complessivo pari a € 33.840.000 composto da:

- Ricavi per prestazioni sanitarie da regione, per € 32.770.000, rivenienti da attività per Mobilità Attiva Ospedaliera, (Regionale ed extraregionale) Specialistica e di File F, altro;
- Ricavi per prestazioni sanitarie in regime di intramoenia, per € 1.050.000,00;

	<p align="center">Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis" Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari C.F. – P.IVA: 00565330727 Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982</p>	 Dasa-Rägister EN ISO 9001:2008 IQ-1208-14
DIREZIONE GENERALE		

- Ricavi e proventi di natura diversa e commerciali, pari a € 20.000, rivenienti da attività proprie dell'ente in ordine a rilascio di atti documentali, fitti commerciali e altre attività.

Concorsi, Rimborsi e Recupero - Altri

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a € 49.000, 00 e riguarda recuperi per indennità INAIL e per altre attività tipiche. Altri ricavi di tipo commerciale per € 32.300.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

L'importo iscritto a Bilancio Preventivo ammonta a € 900.000, 00 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 a € 2.110.000, 00, e rappresenta la sterilizzazione degli ammortamenti finanziati con contributi in C/Capitale o di altri contributi in C/Esercizio per investimenti, in aumento rispetto a pre-consuntivo 2016 in virtù di procedure di acquisizione avviate a valere su C,Capitali finanziati da Ministero della Salute e Regione Puglia.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Acquisto di beni

La voce, complessivamente pari a € 19.971.300, si riferisce ai costi presumibili relativi all'esercizio 2017 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 a € 19.791.800 (di cui € 8.850.000 per l'acquisto di farmaci HCV), di Beni Non Sanitari a € 179.500.

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



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

Acquisti di Servizi

La voce iscritta a Bilancio ammonta a complessivi € 5.268.645,00 e comprende anche attività ad esclusivo finanziamento regionale e ministeriale per attività di ricerca:

Sanitari

- la compartecipazione al personale per attività Libero Professionale (Intramoenia), per un importo pari a € 758.000, 00, riveniente da compensi al personale per attività in regime ALPI;
- le Consulenze e le collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. per un ammontare pari a € 1.028.783, la cui copertura economica è per la gran parte garantita da fondi e finanziamenti per lo svolgimento di attività di ricerca, nel rispetto pertanto del vincolo di spesa ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010;
- l'importo previsto a Bilancio Economico relativamente agli Altri Servizi Sanitari ammonta complessivamente a € 52.800, anch'essi non esclusivamente sottoposti al vincolo ex Art. 6. Co. 7 L. 122/2010.

Acquisti di Servizi Non Sanitari

A tale macro voce afferiscono quelli relative alle utenze, ai servizi appaltati e ad altri servizi vari, oltre alle consulenze e collaborazioni prestate in regime di CO. CO. CO. .

L'importo complessivo iscritto a Bilancio Preventivo è pari a € 3.832.628, ripartito fra **Servizi non Sanitari**, € 3.488.050, compresi i **Servizi appaltati** per € 2.554.400 le **Utenze** per € 785.000,00.

In questa macro area, nello specifico, resta altresì confermata a previsione il costo già rilevato nell'esercizio 2015 per "Altri Servizi", pari a € 300.000, per oggettive esigenze collegate al supporto tecnico necessario a sostenere l'attività di innovazione del SISTEMA CUP afferente al progetto regionale sulla de materializzazione.

Di seguito un maggiore dettaglio

	Budget 2017	Preconsuntivo 2016	Bilancio 2015
ACQUISTI DI SERVIZI	5.642.211	5.535.370	5.456.505
• Prestazioni sanitarie da pubblico	65.200	68.694	59.016
• Prestazioni sanitarie da privato	1.744.383	1.607.254	1.541.752
- Assistenza convenzionata	0	0	0
- ALPI	758.000	760.699	688.889
- Consulenze sanitarie	521.383	423.876	375.077



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

- Altri servizi	465.000	422.679	477.787
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	14.400	0	12.000
• Prestazioni non sanitarie da privato	3.818.228	3.859.423	3.843.737
- Consulenze tecniche	35.946	153.988	48.480
- Consulenze amministrative	0	0	0
- Consulenze legali	0	0	0
- Servizi diversi	411.032	222.384	391.204
-Assicurazioni	31.850	49.595	25.597
- Servizi appaltati	2.554.400	2.694.545	2.493.080
Lavanderia	300.000	341.111	362.548
Pulizia	760.000	828.857	836.961
Mensa	530.000	517.474	543.909
Riscaldamento e appalto energia	0	0	0
Smaltimento rifiuti speciali	120.000	124.249	118.926
Altri servizi	844.400	882.854	630.737
- Utenze	785.000	738.911	885.375
Energia elettrica	700.000	653.857	807.407
Acqua	50.000	49.103	39.853
Gas	0	0	0
Telefono	35.000	35.951	38.115

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 .

Manutenzioni e Riparazioni Ordinarie

Si tratta dei costi dei contratti per le manutenzioni e riparazioni ordinarie che si prevedono di sostenere per gli interventi da effettuare sugli immobili, macchine e attrezzature e ammontano complessivamente a € 2.741.700. Anche queste voci di spesa sono state sottoposte alla preventiva razionalizzazione della spesa ex L. 135/2012 e pertanto stipulati a valere della primaria aggiudicazione formulata dalla CONSIP. Eccezione fanno alcuni contratti la cui stipula risulta inderogabile al fine di garantire i dovuti Livelli Essenziali di Assistenza.

Godimento Beni di Terzi

E' la spesa relativa ai canoni a noleggio per le attrezzature tecnico sanitarie ed elettrocontabili. Ammonta a € 163.435, per una parte finanziata da contributi per attività di ricerca .



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Questa macroarea rappresenta i costi per le spese generali e amministrative quali gli oneri relativi agli **Organi istituzionali**, per un importo pari a € 646.900, ove, oltre alle Direzioni, sono contemplati i costi relativi alle spese del Collegio Sindacale, del C.I.V. e di altre Commissioni e Organismi funzionali all'Ente. La voce **Altri Oneri** risulta pari a € 128.100,00 .

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	853.100
• Compensi agli organi istituzionali	646.900
• Spese legali	71.100
• Spese di rappresentanza	7.000
• Oneri diversi di gestione	128.100

Costi del Personale

Sono previsti per il 2016 garantendo il rispetto del vincolo del “- 1,4 %” ex Ar. 2 c. 71 L. 191/2009, oltre che le riduzioni introdotte per effetto dell'art. 9 c. 2 bis del D.L. n. 78/2010.

In fase previsionale è stato rispettato anche il vincolo ex art. 9, co. 28 D.L. 78/2010 in materia di assunzioni a T.D. secondo il rispetto del vincolo del 50 % rispetto a quello storico riveniente dall'anno 2009.

Complessivamente la spesa iscritta a Bilancio Preventivo è pari a € 18.709.900, ripartita in:

Costi del personale	18.709.900
a) Personale dirigente medico	7.697.600
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.297.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	5.967.000
d) Personale dirigente altri ruoli	459.600
e) Personale comparto altri ruoli	3.288.700

La previsione di spesa relativa al 2017 rientra nel rispetto del vincolo ex art. 2 c.71 L. 191/09 (Riduzione – 1,4 %) secondo il seguente schema:

Spesa Complessiva 2004	€ 20.708.677
Riduzione – 1,4 %	- € 289.921
Limite di spesa art. 2 c.71 L.191/09	€ 20.418.756
Previsione 2017 (al netto dei costi non computabili)	€ 18.857.800
Margine di rispetto vincolo	€ 1.561.000

AMMORTAMENTI

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo utilizzo nella fase produttiva nell'Ente e sono iscritti a Bilancio Preventivo secondo il seguente schema.

Ammortamenti		1.896.434
a)	Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	13.034
b)	Ammortamenti dei Fabbricati	713.131
c)	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.170.269

Ai fini del computo sono state applicate le aliquote ex D.Lgs.vo n. 118/2011, Alleg. 2.

ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO

L'incidenza sul Bilancio di Previsione 2017 risulta pari a € 150.000 e interessa, nello specifico, gli accantonamenti per vertenze giudiz. e contenziosi, per € 50.000, e gli accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), per € 100.000,00.

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI

Tale macro voce rappresenta il presumibile ammontare relativo agli interessi passivi, in particolare per quelli di mora. E' iscritto a Bilancio Preventivo un importo pari a € 35.000, calcolato in base al debito v/fornitore a alla potenziale capacità finanziaria dell'Ente.

IMPOSTE E TASSE

Le imposte e tasse sono costituite dall'IRAP sul costo del Personale e sulle altre forme di collaborazione previste per l'esercizio 2017.

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

Di seguito i valori specifici.

IRAP	1.355.217
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.286.247
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	34.100
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
IRES	36.000



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. – P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

DIREZIONE GENERALE

In ultimo si conclude la presente Nota Illustrativa con un riferimento al **Risultato d'Esercizio** che, per il 2017, si prevede essere rappresentato da una Perdita pari a € 6.992.083, al netto di eventuali e ulteriori determinazioni regionali in ordine a modifiche e integrazioni del Documento di Indirizzo Economico Funzionale.

Castellana Grotte, 05/12/2016

F.to
Il Direttore Generale
(Dr. Nicola Pansini)

CONTO ECONOMICO*Bilancio Preventivo Pluriennale*

SCHEMA DI BILANCIO IRCCS "S. de Bellis"	Preventivo 2017	Preventivo 2018	Preventivo 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	7.327.565	7.327.565	7.327.565
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	5.872.434	5.872.434	5.872.434
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
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	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.455.131	1.455.131	1.455.131
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	776.352	776.352	776.352
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	308.779	308.779	308.779
3) da Regione e altri soggetti pubblici	370.000	370.000	370.000
4) da privati	-	-	-
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	484.298	484.298	484.298
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	33.840.000	33.840.000	33.840.000
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	32.770.000	32.770.000	32.770.000
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.050.000	1.050.000	1.050.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	20.000	20.000	20.000
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	49.000	49.000	49.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	900.000	900.000	900.000
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.110.000	2.110.000	2.110.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	32.300	32.300	32.300
Totale A)	44.443.163	44.443.163	44.443.163
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	19.971.300	19.971.300	19.971.300
a) Acquisti di beni sanitari	19.791.800	19.791.800	19.791.800
b) Acquisti di beni non sanitari	179.500	179.500	179.500
2) Acquisti di servizi sanitari	1.704.983	1.704.983	1.704.983
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 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)	758.000	758.000	758.000
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	889.983	889.983	889.983
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	57.000	57.000	57.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.818.228	3.818.228	3.818.228
a) Servizi non sanitari	3.488.050	3.488.050	3.488.050
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	143.178	143.178	143.178
c) Formazione	187.000	187.000	187.000
4) Manutenzione e riparazione	2.741.700	2.741.700	2.741.700
5) Godimento di beni di terzi	163.435	163.435	163.435
6) Costi del personale	18.709.900	18.709.900	18.709.900
a) Personale dirigente medico	7.697.600	7.697.600	7.697.600
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.297.000	1.297.000	1.297.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	5.967.000	5.967.000	5.967.000
d) Personale dirigente altri ruoli	459.600	459.600	459.600
e) Personale comparto altri ruoli	3.288.700	3.288.700	3.288.700
7) Oneri diversi di gestione	853.100	853.100	853.100
8) Ammortamenti	1.896.434	1.896.434	1.896.434
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	13.034	13.034	13.034
b) Ammortamenti dei Fabbricati	713.131	713.131	713.131
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.170.269	1.170.269	1.170.269
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	150.000	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	-	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	50.009.080	50.009.080	50.009.080
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-5.565.917	-5.565.917	-5.565.917
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	50	50	50
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	35.000	35.000	35.000
Totale C)	-34.950	-34.950	-34.950

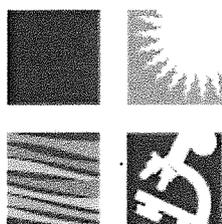
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.600.867	-5.600.867	-5.600.867
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	1.355.217	1.355.217	1.355.217
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.286.247	1.286.247	1.286.247
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	34.100	34.100	34.100
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	34.870	34.870	34.870
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	36.000	36.000	36.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	1.391.217	1.391.217	1.391.217
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-6.992.083	-6.992.083	-6.992.083

F.to
Il Direttore Amministrativo
(Dr. Tommaso Antonio Stallone)

F.to
Il Direttore Generale
(Dr. Nicola Pansini)

F.to
Il Dirigente AGREF
(Dr. Giuseppe Savino)

Castellana Grotte, 05/12/2016



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
"Saverio de Bellis"**

Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
via Turi n°27 - 70013 Castellana Grotte - Bari
C.F. - P.IVA: 00565330727
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982



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

AREA GESTIONE DEL PATRIMONIO Responsabile S.O.C.: P.O.: Sig. Nicola Giliberti
tel: 080/4994.158 fax: 080/4994696

OGGETTO: PIANO DEGLI INVESTIMENTI ANNO 2017

CODICE PIANO DEI CONTI	% ANNUA AMMOR- TAMENTO	DESCRIZIONE INVESTIMENTO	VALORE DI ACQUISTO
		GASTROENTEROLOGIA II - ENDOSCOPIA	
010.110.00200		n.1 Radiologico Portatile	€.250.000,00
010.110.00200		n.4 Videoprocessori e n.4 Fonti di Luce	€.134.000,00
010.110.00200		n.3 Videogastroscoopi	€.106.000,00
010.110.00200		n.2 Videocolonscoopi	€.78.000,00
010.110.00200		n.2 Aggiornamenti Videocolonscoopi esistenti	€.70.000,00
010.110.00200		n.1 Aggiornamenti Videoduodenoscoopi esistenti	€.35.000,00
010.110.00200		n.2 Aggiornamenti Videogastroscoopi esistenti	€.50.000,00
		TOTALE	€.723.000,00
		DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	
010.110.00200		Apparecchio Radiologico Portatile per RX Torace a letto	€.80.000,00
010.110.00200		Ecografo per Diagnostica Colon-Rettale con sonda dedicata rotante tridimensionale	€.80.000,00
010.110.00200		Letto solleva paziente per trasporto	€.3.000,00
		TOTALE	€.163.000,00
		ANESTESIA E RIANIMAZIONE	
010.110.00200		N.1 Ecocolordoppler portatile con sonde vascolari	€.50.000,00
		TOTALE	€.50.000,00
		SERVIZI INFORMATIVI AZIENDALI	
010.100.00300		Sistema di Informatizzazione I rateo	€.350.000,00
		TOTALE	€.350.000,00
		FARMACIA	
010.110.00450		PC per preparazione antitumorali con stampante	€.4.000,00
010.100.00300		Software di gestione delle preparazioni oncologiche	€.20.000,00
010.110.00200		Congelatore	€.4.000,00
		TOTALE	€.28.000,00
		DESTINAZIONI VARIE	
010.110.00300		Arredamento tecnico per laboratorio n.3 moduli banconi dotati di mobiletto e lavandino per Fisiopatologia della Nutrizione	€.10.000,00
010.100.00300		n.3 Licenze Office per Gastroenterologia 1 e 2	€.1.300,00
010.110.00450		n.3 Macchine elettroniche per Gastroenterologia 1 e 2	€.2.500,00

010.110.00300		n.3 Scrivanie per Gastroenterologia 1 e 2	€.1.800,00
010.110.00300		Arredi per Direzione Scientifica ed Uffici annessi ai Laboratori di Ricerca	€.10.000,00
010.110.00300		n.4 Tavolini porta computer per Gastroenterologia 1 e 2	€.800,00
010.110.00300		n.2 Sedie ergonomiche per Gastroenterologia 1 e 2	€.200,00
010.110.00300		n.3 Armadi a vetri per Gastroenterologia 1 e 2	€.2.400,00
010.110.00300		n.25 Sedie ergonomiche destinazioni varie	€.2.500,00
010.110.00450		n.7 Macchine elettroniche destinazioni varie	€.6.000,00
		TOTALE	€.37.500,00
		TOTALE COMPLESSIVO IVA ESCL.	€.1.351.500,00
		IVA al 22%	€.297.330,00
		TOTALE COMPLESSIVO IVA INCL. AL 22%	€.1.648.830,00

IL RESPONSABILE AREA PATRIMONIO
(Sig. Nicola Gliberti)

