



VERBALE N. 02/2019 DEL COLLEGIO SINDACALE IRCCS "S. DE BELLIS" DI CASTELLANA GROTTA

In data 11 marzo 2019, alle ore 09:30, presso la Sala Consiliare dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "S. de Bellis" di Castellana Grotte sito in via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

| | | |
|-------------------------------|---|----------------------|
| Dott. Vittorio Licciardi | Presidente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze | Presente |
| Dott. Sergio Michele Lombardi | Componente, in rappresentanza del Ministero della Salute | Presente |
| Dott. Francesco Longobardi | Componente, in rappresentanza della Regione Puglia | Assente giustificato |

In data 4 marzo 2019, il Collegio Sindacale si è autoconvocato per la data odierna, alle ore 9:30, con il seguente ordine del giorno:

- 1) Esame del Conto Economico al 31/12/2018;
- 2) Redazione Questionario Enti del Servizio Sanitario Nazionale – Relazione alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti (art.1, comma 170, Legge 266/2005) – Anno di competenza 2017 così come indicato dalla nota n. A/173 del 10/01/2019 della Corte dei Conti di Bari.

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

Al registro protocollo del Collegio risulta pervenuta la seguente documentazione:

- Nr. A/180 del 25/02/2019: *Tabella di rilevazione spesa per il personale anno 2017* – Dall'Ufficio Gestione Risorse Umane dell'Ente, nota n. 2232 del 25/02/2019;
- Nr. A/176 del 05/02/2019: *Conto economico al 31/12/2018* – Dall'Ufficio Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente, nota n. 1218 del 04/02/2019.

1) Esame del Conto economico al 31/12/2018

In via preliminare, si è accertato che il seguente schema del Conto in esame è stato predisposto ai sensi dei Decreti del Ministro della Salute dell'11/02/2002 e del 15/06/2012.

| VOCI DI BILANCIO | VALORI IN BILANCIO | | | COMPOSIZIONE % | | |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|---------------|
| | CE al | CE al | BUDGET | CE al | CE al | BUDGET |
| | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 2018 | 31/12/2018 | 31/12/2017 | 2018 |
| VALORE DELLA PRODUZIONE | 42.482.744 | 41.982.754 | 44.327.931 | 101,01 | 95,91 | 100,00 |
| Contributi in c/esercizio | 8.500.028 | 9.309.257 | 6.978.431 | 19,82 | 21,21 | 15,74 |
| Proventi e ricavi diversi | 31.046.556 | 28.865.756 | 33.592.300 | 72,39 | 65,75 | 75,78 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 144.210 | 87.840 | 50.000 | 0,34 | 0,20 | 0,11 |

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

| | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 834.411 | 806.436 | 800.000 | 1,95 | 1,84 | 1,80 |
| Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati | 919.918 | 1.361.482 | 651.200 | 2,15 | 3,10 | 1,47 |
| Costi capitalizzati | 1.875.733 | 1.674.231 | 2.256.000 | 4,37 | 3,81 | 5,09 |
| Rettifica Contrib. In C/Es. per investimenti | -838.112 | -122.249 | -300.000 | -43 | -7 | -17 |
| ALTRI PROVENTI | 403.833 | 1.917.515 | 50 | 0,94 | 4,37 | 0,00 |
| Finanziari | 46 | 23 | 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Diversi | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Straordinari | 403.787 | 1.917.491 | 0 | 0,94 | 4,37 | 0,00 |
| TOTALE RICAVI | 42.886.577 | 43.900.269 | 44.327.981 | 101,95 | 100,28 | 100,00 |
| COSTI OPERATIVI | 45.671.858 | 47.793.307 | 51.379.479 | 96,87 | 96,15 | 97,14 |
| Personale | 17.801.016 | 17.847.041 | 19.518.262 | 37,76 | 35,91 | 36,90 |
| Materiali | 14.839.094 | 14.736.273 | 19.678.500 | 31,47 | 29,65 | 37,21 |
| Servizi e costi diversi | 9.653.565 | 9.699.146 | 10.233.010 | 20,47 | 19,51 | 19,35 |
| Ammortamenti | 1.937.019 | 1.753.728 | 1.728.983 | 4,11 | 3,53 | 3,27 |
| Accantonamenti | 1.441.164 | 3.757.119 | 220.724 | 3,06 | 7,56 | 0,42 |
| ALTRI ONERI | 1.476.843 | 1.912.666 | 1.512.265 | 3,13 | 3,85 | 2,86 |
| Finanziari | 32.975 | 123.598 | 35.000 | 0,07 | 0,25 | 0,07 |
| Diversi | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Straordinari | 102.654 | 484.087 | 0 | 0,22 | 0,97 | 0,00 |
| Tributari | 1.341.215 | 1.304.981 | 1.477.265 | 2,84 | 2,63 | 2,79 |
| TOTALE COSTI | 47.148.702 | 49.705.972 | 52.891.744 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| RISULTATO ECONOMICO | -4.262.125 | -5.805.704 | -8.563.763 | 1,95 | 0,28 | 0,00 |

VALORE DELLA PRODUZIONE

| | IV Trim 2018 | IV Trim 2017 | Budget 2018 | Delta IV Trim 2018 IV Trim 2017 | Delta IV trim 2018 Budget 2018 |
|--|-----------------|-----------------|----------------|--|--------------------------------------|
| Voce | €/000 | €/000 | €/000 | €/000 | €/000 |
| Contributi c/esercizio | 8.500 | 9.309 | 7.278 | - 809 | 1.222 |
| Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria | 31.015 | 28.780 | 33.540 | 2.235 | - 2.525 |
| Rettifica Contr. in C/Esercizio | - 838 | - 122 | - 300 | - 716 | - 538 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche | 144 | 88 | 50 | 56 | 94 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie | 834 | 806 | 800 | 28 | 34 |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati | 920 | 1.361 | 651 | - 442 | 269 |
| Costi capitalizzati | 1.876 | 1.674 | 2.256 | 202 | - 380 |
| Altri ricavi e proventi | 31 | 85 | 52 | - 54 | - 21 |
| Totale VALORE DELLA PRODUZIONE | 42.483 | 41.983 | 44.328 | 500 | - 1.845 |

- ❖ Il valore della produzione si attesta complessivamente su €/000 42.483 e risulta essere incrementato per €/000 500 rispetto al Conto Economico al 31/12/2017 e in decremento per €/000 1.845 rispetto al Budget di riferimento.
- ❖ Il maggior incremento, pari ad €/000 2.235, rispetto al Conto Economico al 31/12/2017, lo si trova nei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria.





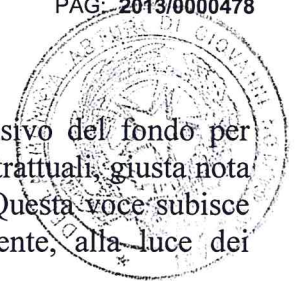
COSTI DELLA PRODUZIONE

| | IV Trim 2018 | IV Trim 2017 | Maggiori costi | Minori costi |
|----------------------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| Voce | €/000 | €/000 | €/000 | €/000 |
| Acquisti di beni | 14.840 | 14.509 | 331 | |
| Acquisti di servizi sanitari | 1.739 | 1.995 | | 255 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 3.633 | 3.970 | | 336 |
| Manutenzione e riparazione | 2.766 | 2.813 | | 47 |
| Godimento beni di terzi | 123 | 185 | | 61 |
| Personale | 17.801 | 17.847 | | 46 |
| Oneri diversi di gestione | 1.391 | 738 | 654 | |
| Ammortamenti | 1.937 | 1.754 | 183 | |
| Rimanenze | - 1 | 227 | | - 228 |
| Accantonamenti | 1.441 | 3.757 | | 2.316 |
| COSTI DELLA PRODUZIONE | 45.672 | 47.793 | 1.122 | 2.786 |

- ❖ Si evidenzia un deciso decremento dei costi operativi, €/000 2.121, rispetto al Conto economico al 31/12/2017 e sia rispetto al Budget 2018, €/000 5.707.
- ❖ I costi di acquisto dei materiali sanitari e non sanitari sono stati determinati sulla base dei costi di competenza rilevati alla data di predisposizione del presente conto economico, nonché delle fatture ancora da ricevere ovvero da rilevare per i materiali già ricevuti. Gli acquisti di beni sanitari fanno segnalare, nel complesso, un incremento pari all'1 % nel rapporto con il IV trimestre 2017, del 25 % rispetto al Budget di periodo, sostanzialmente in linea, quindi, con quanto accaduto nel 2017.
- ❖ I costi di acquisto di servizi sanitari e non sanitari, invece, hanno avuto, nel complesso, una decurtazione di €/000 561 rispetto all'esercizio precedente.
- ❖ Di seguito si riporta il dettaglio della spesa farmaceutica, e come neutralizzata in parte dalla loro somministrazione diretta – dato espresso in mgl di €:

| | |
|-------------------------------------|--------|
| Rimanenze iniziali | 987 |
| Rimanenze finali | 1.030 |
| Acquisti di beni sanitari | 9.647 |
| Somministrazione diretta di farmaci | 10.992 |

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



- ❖ Gli "Accantonamenti" hanno un valore pari ad €/000 1.441, comprensivo del fondo per oneri diversi. Tale valore comprende gli accantonamenti per rinnovi contrattuali, giusta nota della Regione Puglia n. 72/2018, visto l'art. 2 del DPCM 27/02/2017. Questa voce subisce un'importante riduzione di €/000 2.316 rispetto all'esercizio precedente, alla luce dei contenziosi oggetto di procedimento.
- ❖ Gli oneri e i proventi finanziari non fanno rilevare variazioni significative.

Il Conto economico al 31/12/2018 rileva una perdita di esercizio pari a €/000 4.262, in notevole decremento rispetto al dato 2017, per €/000 1.546.

L'Ente, come risulta dalla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale, sta ponendo in essere un'attenta politica volta al governo in economia, soprattutto nel contesto degli acquisti di servizi sanitari e non sanitari, ove, in quest'ultimo settore, già importanti sono i primi risultati raggiunti. Nello specifico, l'Ente evidenzia che, a fronte di un incremento delle attività produttive, con conseguente consumo di beni e utilizzo di servizi, i relativi costi sono stati oggetto di un importante contenimento.

Allo stesso modo sta avviando una serie di procedure utili nell'ottica di perseguire il raggiungimento del pareggio di bilancio.

2) Redazione Questionario Enti del Servizio Sanitario Nazionale

Relativamente al secondo punto all'ordine del giorno, il Collegio ha regolarmente proceduto, entro il termine previsto, alla compilazione del Questionario Enti del Servizio Sanitario Nazionale – Anno di competenza 2017, da trasmettere alla Corte dei Conti – Sezione Regionale di controllo per la Puglia, al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e alla Regione Puglia – Segreteria Generale della Presidenza – Sezione Raccordo al Sistema Regionale.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11.30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Vittorio Licciardi

Dott. Sergio Michele Lombardi