

Ente/Collegio: AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA OSPEDALE CONSORZIALE POLICLINICO – OSPEDALETTO GIOVANNI XX

Regione: Puglia

Sede: Piazza G. CESARE N. 11 -70124 BARI

**Verbale n. 15 del COLLEGIO SINDACALE del 14/12/2015**

In data 14/12/2015 alle ore 9.00 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

**EZIO FILIPPO CASTOLDI**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**PASQUALE ARCANGELO MICHELE BELLOMO**

Presente

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

**DOMENICO MARCELLO MAURIZIO LA SELVA**

Presente

Partecipa alla riunione E' presente inoltre il Coll.re Amm.vo Giovanni Cerrato, che svolge le funzioni di Segretario.  
Alle ore 18.00 il componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze PASQUALE  
ARCANGELO MICHELE BELLOMO termina la propria attività e si allontana dalla riunione.

Gli argomenti all'ordine del giorno risultano essere i seguenti:

- 1 - ESAME CORRISPONDENZA;
- 2 - BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2016 E BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2016- 2018  
RELAZIONE-PARERE DEL COLLEGIO SINDACALE. DELIB. 1952/04.12.2015. (Termine e trasmissione).
- 3 - ESAME DETERMINE.

Il Collegio inizia l'esame della corrispondenza.

DA ATTI DELIBERATIVI AZIENDA OSP. - UNIV. POLICLINICO BARI

PEC DEL 11.12.2015. Allega Nota Prot. 94272/AA.GG.

Prot. in entrata n. 94397 del 14.12.2015.

OGGETTO:Trasmissione deliberazione n. 1952/'15.

(Approvazione Bilancio preventivo economico 2016, del Bilancio pluriennale di previsione economica 2016-2018 e riadozione del Conto Economico Preventivo 2015.

Il Collegio provvede all'esame del suddetto documento contabile, ed alla relativa relazione sull'apposito modulo P.I.S.A. trasmessa mezzo p.e.c. con la seguente nota

DA PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE Dr. Castoldi E.F.

REGIONE PUGLIA

Giunta Regionale

Nota Prot. 94711/Coll.Sind. del 14.12.2015

OGGETTO: Trasmissione ai sensi dell'art. 17 della - L. R. 30.12.1994, n.38 Delib. 1952/04.12.2015

Bilancio Economico Preventivo 2016 e Bilancio Pluriennale di Previsione 2016-2018.

Relazione parere del Collegio Sindacale.

DA ATTI DELIBERATIVI AZIENDA OSP. - UNIV. POLICLINICO BARI  
PEC DEL 9.12.2015

OGGETTO: Riscontro nota n.86945/coll. sind 2015- integrazione .Trasmissione determina n.281/'15.  
Il Collegio provvede all'esame così come sottoriportato.

DA ATTI DELIBERATIVI AZIENDA OSP. -UNIV. POLICLINICO BARI  
PEC DEL 11.12.2015

OGGETTO:Riscontro nota n.86945/coll. sind 2015- integrazione .Trasmissione determina n. 62/'15 - e 78/'15.  
Il Collegio provvede all'esame così come sottoriportato.

DA ATTI DELIBERATIVI AZIENDA OSP. -UNIV.POLICLINICO BARI

PEC DEL 14.12.2015. Trasmissione nota prot.n. 94270/AA.GG. DEL 11.12.2015

OGGETTO: Trasmissione provvedimenti. Deliberazioni da n. 1869 a n. 1951/2015.  
Il Collegio prende atto.

AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO

NOTA PROT.N. 93628 A.A.P./Dir DEL 10.12.2015

OGGETTO: Trasmissione Determinazioni. Dalla n. 404 alla n. 409/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE DEL PERSONALE

NOTA PROT.N. 3C/93142 DEL 9.12.2015

OGGETTO: Trasmissione Determinazione Dirigenziale da n. 521 a n. 527/'15  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE DEL PERSONALE

NOTA PROT.N. 3C/9146 DEL 9.12.2015

OGGETTO: Trasmissione Determinazione Dirigenziale da n. 528 a n. 530/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE DEL PERSONALE

NOTA PROT.N. 3C/9148 DEL 9.12.2015

OGGETTO: Trasmissione Determinazione Dirigenziale da n. 531 a n. 534/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE DEL PERSONALE

NOTA PROT.N. 3C/93875 DEL 10.12.2015

OGGETTO: Trasmissione Determinazione Dirigenziale n. 535/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE TECNICA

PEC DEL 10.12.2015

OGGETTO: Trasmissione determina n.99/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE TECNICA

PEC DEL 11.12.2015

OGGETTO: Trasmissione determina n.100/'15.  
Il Collegio prende atto.

AREA GESTIONE TECNICA

PEC DEL 14.12.2015

OGGETTO: Trasmissione determina n.101/'15.  
Il Collegio prende atto.

ESAME DETERMINE

Dalle Determine pervenute, il Collegio procede con l'esame così come indicato:

AREA GESTIONE TECNICA :

nn. 62, 78/2015.  
AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO  
n. 281/2015.

## ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

## ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

Numero: 62                      Data: 10/07/2015                      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AREA GESTIONE TECNICA - Lavori di adeguamento normativo e funzionale del Padiglione di Ostetricia, compresa la sistemazione distributivo e funzioni della UTIN (unità di Terapia Intensiva Neonatale)-Adeguamento normativo e funzionale dei Padiglioni di Pediatria e Neurologia.-Costruzione del nuovo Padiglione di Oncoematologia Pediatrica. Scheda n. 37 - Art.n.92 d.IGS.N.163/2006 - liquidazione ACCONTO FONDO INCENTIVANTE A TUTTO IL 15/04/2013 (9° SAL E SAL 9°/BIS)

Osservazioni:

Numero: 78                      Data: 29/09/2015                      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AREA GESTIONE TECNICA - Lavori di adeguamento normativo e funzionale del Padiglione di Ostetricia, compresa la sistemazione distributivo e funzioni della UTIN (Unità di Terapia Intensiva Neontale) – Adeguamento normativo e funzionale dei Padiglioni di Pediatria e Neurologia. –Costruzione del nuovo Padiglione di Oncoematologia Pediatrica. Scheda nr.37 – 15° S.A.L. Matarrese S.r.l. CIG: 03813571CO – Codice CUP: B93B07000070003

Osservazioni:

Numero: 281                      Data: 03/09/2015                      Presenza Rilievo: No

Oggetto: AREA APPROVVIGIONAMENTI E PATRIMONIO - Presa d'atto dell'avvenuto urgente acquisto di alcuni dispositivi medici da ditte diverse

Osservazioni:

**RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI**

## Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

Riguardo a quanto sopra, il Collegio segnala all'Assistenza P.I.S.A.:

ERRATA - CORRIGE su modulo P.I.S.A.:

ERRATA

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

DOMENICO MARCELLO MAURIZIO LA SELVA;

CORRIGE

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

DOMENICO MARCELLO MAURIZIO LA SELVA;

La seduta viene tolta alle ore 20.30                      previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

## RELAZIONE DEL COLLEGIO AL BILANCIO PREVENTIVO

Ente/Collegio AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA OSPEDALE CONSORZIALE POLICLINICO – OSPEDALETTO GIOVANNI X  
Regione Puglia

## BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO PER L'ANNO 2016

In data 14/12/2015 si é riunito presso la sede della AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA OSPEDALE CONSORZIALE POLICLINICO – OSPEDALETTO GIOVANNI XXIII DI BARI

il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere all'esame del Bilancio Preventivo economico per l'anno 2016.

Risultano essere presenti /assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza della Regione

EZIO FILIPPO CASTOLDI

PRESENTE

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

DOMENICO MARCELLO LASELVA

PRESENTE

Componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PASQUALE ARCANGELO MICHELE BELLOMO

PRESENTE

Il preventivo economico di cui alla delibera di adozione del Direttore generale n. 1952 del 04/12/2015

è stato trasmesso al Collegio sindacale per le relative valutazioni in data 11/12/2015 , con nota prot. n. 9439

del 11/12/2015 e, ai sensi dell'art. 25 del d. lgs. N. 118/2011, è composto da:

- conto economico preventivo
- piano dei flussi di cassa prospettici
- conto economico di dettaglio
- nota illustrativa
- piano degli investimenti
- relazione del Direttore generale

Il Collegio, al fine di acquisire ulteriori elementi informativi sul bilancio preventivo, con riferimento anche alla relazione del Direttore Generale, ha ritenuto opportuno conferire con lo stesso che in merito all'argomento ha così relazionato:

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla normativa vigente, passa all'analisi delle voci che compongono il bilancio stesso.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente.

Per quanto attiene l'analisi delle voci indicate tra i costi, ai fini di una valutazione di congruità, il Collegio ha esaminato con attenzione il Piano di attività per l'anno 2016, confrontando lo stesso con quello dell'anno precedente, valutando la coerenza delle previsioni con gli obiettivi da conseguire e la compatibilità con le risorse concretamente realizzabili nel periodo cui si riferisce il bilancio nonché l'attendibilità della realizzazione di quanto nello stesso previsto.

In particolare l'attenzione è stata rivolta:

- alle previsioni di costo per il personale, complessivamente considerato, con riferimento anche alla consistenza delle unità di personale in servizio, compreso quello che si prevede di assumere a tempo determinato, nonché agli oneri per rinnovi contrattuali;
- alle previsioni di costo per l'acquisto di beni di consumo e servizi, con riferimento al costo che si sosterrà relativo a consulenze nonché al lavoro a vario titolo esternalizzato per carenza di personale in organico;
- agli accantonamenti di oneri di non diretta manifestazione finanziaria;
- Altro:

Si riportano di seguito le previsioni economiche del bilancio per l'anno 2016 confrontate con le previsioni dell'esercizio precedente e con l'ultimo bilancio d'esercizio approvato:

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>(A) CONTO CONSUNTIVO ANNO 2014</b>	<b>BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2015</b>	<b>(B) BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2016</b>	<b>DIFFERENZA (B - A)</b>
Valore della produzione	€ 501.281.695,00	€ 469.205.709,00	€ 493.488.996,00	€ -7.792.699,00
Costi della produzione	€ 478.797.858,00	€ 495.669.914,00	€ 480.309.918,00	€ 1.512.060,00
Differenza + -	€ 22.483.837,00	€ -26.464.205,00	€ 13.179.078,00	€ -9.304.759,00
Proventi e Oneri Finanziari + -	€ -2.709.376,00	€ -38.587,00	€ -23.315,00	€ 2.686.061,00
Rettifiche di valore attività fin. + -	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi e Oneri straordinari + -	€ -6.263.932,00	€ 1.544.383,00	€ 0,00	€ 6.263.932,00
Risultato prima delle Imposte	€ 13.510.529,00	€ -24.958.409,00	€ 13.155.763,00	€ -354.766,00
Imposte dell'esercizio	€ 13.507.203,00	€ 13.098.868,00	€ 13.155.541,00	€ -351.662,00
Utile (Perdita) d'esercizio	€ 3.326,00	€ -38.057.277,00	€ 222,00	€ -3.104,00

**Valore della Produzione:** tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un decremento

pari a € -7.792.699,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Contributi in conto esercizio	€ -33.456.328,00
	Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	€ 3.946.752,00
	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	€ -573.864,00
	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	€ 18.231.672,00
	Concorsi, recuperi e rimborsi	€ 11.174,00
	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	€ 3.470.998,00
	Altri ricavi e proventi	€ 28.666,00

**Costi della Produzione:** tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 1.512.060,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Acquisti di beni	€ 8.452.872,00
	Acquisti di servizi sanitari	€ -326.062,00
	Acquisti di servizi non sanitari	€ -2.804.430,00
	Manutenzione e riparazione	€ -1.226.283,00
	Godimento di beni di terzi	€ -82.189,00
	Costi del personale	€ -2.485.239,00
	Oneri diversi di gestione	€ -689.092,00
	Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	€ -128.827,00
	Variazione delle rimanenze	€ -475.252,00
	Ammortamenti	€ 6.492.545,00
	Accantonamenti	€ -5.215.981,00

**Proventi e Oneri Fin.:** tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014 si evidenzia un incremento

pari a € 2.686.061,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Interessi attivi ed altri proventi finanziari	€ 139,00
	Interessi passivi ed altri oneri finanziari	€ -2.685.922,00

**Rettifiche di valore attività finanziarie:** tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 0,00 riferito principalmente a:

	voce	importo
	Proventi straordinari	€ 9.954.628,00
	Oneri straordinari	€ -16.218.560,00

**Proventi e Oneri Str.:** tra il preventivo 2016 e il consuntivo 2014

si evidenzia un incremento pari a € 6.263.932,00 riferito principalmente a:

	voce	importo

In riferimento agli scostamenti più significativi evidenziati si rileva quanto segue:

- Valore della produzione: risente, ovviamente, della mancata previsione dell'ammontare del contributo in conto esercizio mper €/mgl. 33.456.

Altre fluttuazioni significative relative al Valore della produzione derivano da un incremento dei ricavi per prestazioni sanitarie (€/mgl 18.232.). Dello stesso segno la compartecipazione alla spesa (ticket €/mgl 443.). Si prevedono invece decrementi nell' utilizzo dei fondi per quote inutilizzate €/mgl. 574.

- Costi della produzione: il decremento è sostanzialmente rappresentativo della somma algebrica:

- a) dell'incremento dei costi per acquisto di beni sanitari, (€/mgl 8.453) strettamente correlato all'incremento nei ricavi per prestazioni sanitarie;
- b) del decremento dei costi di manutenzione e riparazione (-€/mgl 1.226) quale effetto delle azioni di contenimento dei costi poste in essere dalla Amministrazione;
- c) del decremento del costo del personale(-€/mgl 2.485);
- d) dalla riduzione della voce accantonamenti (-€/ mgl 5.216).

A tale riguardo si specifica che l'Azienda ha previsto accantonamenti per fronteggiare i rischi derivanti da eventuali tenuto conto, tra l'altro, dell'attuale sistema di franchigia assicurativa.

- Proventi e oneri finanziari: il miglioramento della componente finanziaria (€/mgl 2.686) deriva dalla previsione della continua riduzione dei tempi di pagamento con conseguente riduzione degli interessi di mora.

- Proventi e oneri straordinari: il bilancio di previsione 2016, ovviamente, non prevede questa fattispecie di componente economica.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2016 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2016, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali. Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

il risultato riportato nel Bilancio preventivo economico 2016 assume carattere provvisorio in quanto influenzato dalla iscrizione della assegnazione di Fondo Sanitario Regionale la quale sarà suscettibile di variazione in sede di riparto del FSR per gli anni 2015 e 2016.

Il Collegio passa quindi all'analisi del Bilancio pluriennale di previsione 2016-2018, redatto secondo le indicazioni Regionali, che prevede per il triennio i seguenti risultati economici:

€/mgl 0,2 nel 2016;  
€/mgl 765 nel 2017;

€/mgl 5.258 nel 2018.

Il Collegio prende atto del contenuto del Bilancio Pluriennale di previsione 2016-2018 che ricalca i criteri applicati per il budget 2016 con riduzione di alcuni costi per servizi appaltati.

A conclusione della presente relazione il Collegio, in considerazione di quanto su esposto, invita la Direzione a non lesinare ogni sforzo, congiuntamente con Regione e Università degli Studi, al fine di tendere ad un equilibrio economico improcastinabile

#### TENUTO CONTO

di quanto riportato nella relazione del Direttore Generale redatta ai sensi degli artt. 16 e 20 della Legge Regionale n. 38/94 e del D.Lgs n. 118/2011;

dei criteri utilizzati per la previsione dei costi e dei ricavi, in conformità alla normativa nazionale e regionale ed ai reali costi prevedibili per l'anno 2016;

che il valore delle assegnazioni regionali di cui si è tenuto conto è ancora provvisorio, nelle more del riparto per il 2015;

CONSIDERATA la recente approvazione del protocollo d'intesa Regione-Università da parte del Consiglio di Amministrazione dell'Università degli Studi di Bari, il Collegio invita a una sollecita ridefinizione dell'assetto operativo dell'Azienda nel suo complesso, al fine di mantenere e migliorare i livelli di qualità dell'offerta sanitaria, coniugata con una maggiore efficienza  
VERIFICATE le evidenze del Bilancio Preventivo Economico 2016.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio esprime parere favorevole sul bilancio preventivo per l'anno 2016 ritenendo le previsioni attendibili, congrue e coerenti col Piano di attività 2016, con i finanziamenti regionali nonché con le direttive impartite dalle autorità regionali e centrali.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:

## ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO

Nessun file allegato al documento.

---

### FIRME DEI PRESENTI

EZIO FILIPPO CASTOLDI \_\_\_\_\_

PASQUALE ARCANGELO MICHELE BELLOMO \_\_\_\_\_

DOMENICO MARCELLO MAURIZIO LA SELVA \_\_\_\_\_