

Parere: [Signature] IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Tommaso A. Stallone

Parere: [Signature] IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Luigi Lestingi

Parere: [Signature] IL DIRETTORE SCIENTIFICO AD INTERIM
Dott. Gioacchino Leandro

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Nicola Pansini

Castellana Grotte, il 16 MAG. 2016

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata sull'Albo on line sul sito WEB di questo Ente per 15 giorni consecutivi a partire dal 19 MAG. 2016

l'incaricato alla pubblicazione
[Signature]

il Funzionario amm.vo AA.GG.
[Signature]

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata sull'Albo on line sul sito WEB dell'Ente dal giorno 19 MAG. 2016 al giorno _____ e che avverso la stessa non sono stati prodotti, sino ad oggi in quest'ufficio, opposizioni o reclami.

il Funzionario amm.vo AA.GG.

Castellana Grotte, il _____

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. 06 del 09/08/2012

DELIBERAZIONE N. 260 DEL 16 MAG. 2016

COPIA ATTI ARCHIVIO

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31.12.2015. APPROVAZIONE.

UFFICIO PROPONENTE - Area Gestione Risorse Finanziarie

il Responsabile del Procedimento Amm.vo
(Dr. Giuseppe Savino)
[Signature]

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:

il Dirigente dell'ufficio proponente f.f.
(Dr. Tommaso A. Stallone)
[Signature]

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

Premesso che:

- il primo comma dell'art. 27 della L.R. n. 38/94 dispone alle aziende sanitarie la redazione del bilancio di esercizio allo scopo di rappresentare il risultato economico, la situazione patrimoniale e finanziaria dell'IRCCS;
- tale documento contabile, come citato dal secondo comma del medesimo art. 27, deve essere adottato con delibera dal Direttore Generale entro il 30 aprile dell'anno successivo a quello cui si riferisce ed è trasmesso entro 10 giorni alla Giunta Regionale corredato della relazione sulla gestione;
- il Titolo IV della L.R. n. 38/94 disciplina le modalità di adozione, il contenuto, i criteri di redazione, di valutazione, di ammortamento, la scrittura, il contenuto della Relazione del Direttore Generale sulla situazione aziendale, l'utilizzo del risultato d'esercizio e le modalità di pubblicità del bilancio d'esercizio;
- il presente Bilancio di esercizio 2015, in conformità con quanto previsto dal Codice Civile, è stato redatto in coerenza con i principi di prudenza, della competenza, comparabilità e continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione, nella prospettiva della continuità dell'attività aziendale;
- i documenti che costituiscono e corredano il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 sono stati redatti secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie ex art. 5 del D. Lgs. N. 502/92, dalla L.R. n. 38/94, dalle disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 118/2011, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di Bilancio;
- si è tenuto conto dei Principi Contabili emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come integrati ed aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC);
- il Bilancio di Esercizio 2015 è stato redatto in unità di Euro (€) secondo lo schema approvato con D. Lgs. n. 118/2011 e successivo Decreto Ministeriale del 15/06/2012.

Vista:

- la Legge Regionale n. 38/94;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto "Principi del Servizio Sanitario regionale";
- la Legge Regionale n. 26/2006, avente ad oggetto "Interventi in materia sanitaria";
- il Decreto del Ministero della Salute del 31 dicembre 2007, di adozione dei nuovi modelli di rilevazione del conto economico e dello stato patrimoniale delle aziende sanitarie locali, IRCCS, anche se trasformati in fondazioni, e aziende ospedaliere universitarie integrate con il Servizio Sanitario Nazionale (già policlinici universitari a gestione diretta di diritto pubblico);
- la Legge Regionale n. 45/2008 (norme in materia sanitaria);
- l'intesa Stato-Regioni sul nuovo Patto della Salute 2010-2012 del 3 dicembre 2009;
- la Legge n. 191 del 23 dicembre 2009 (Legge Finanziaria 2010);
- il D.M. del 15/06/2012 del Ministero della Salute/MEF, avente ad oggetto "Nuovi modelli di rilevazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e del loro organismo, a norma degli articoli 1 e 2 della L. 5/05/09, n. 42";
- il Decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze concernente l'adozione di documenti afferenti la casistica applicativa di quanto previsto dai Titoli II del D. Lgs. n. 118/2011;
- il D. Lgs. n. 288/2003;
- il D.L. n. 78 del 31 maggio 2010 convertito in L. 30 luglio 2010 n. 122;
- il D. L. n. 95 del 6 luglio 2012 convertito in L. 7 agosto 2012 n. 135;
- l'Art. 53 della L.R. 1/2016;
- le note inviate dalla Regione Puglia, Sezione GREF con oggetto "Bilancio di Esercizio 2015":
 - Protocollo Aoo_168/Prot/18/02/2016/128;
 - Protocollo Aoo_168/Prot/10/03/2016/225;
 - Protocollo Aoo_005/Prot/17/03/2016/166;
 - Protocollo Aoo_168/Prot/11/04/2016/339;

Nonché la nota inviata dalla Regione Puglia, Sezione GREF, con oggetto "Adozione Bilancio di Esercizio 2015", Protocollo Aoo_168/Prot/29/04/2016/419, di autorizzazione a procedere all'adozione del Bilancio di Esercizio 2015 entro la data del 16/05/2016.

Tenuto conto delle note trasmesse dai responsabili delle UU. OO. dell'Istituto relative ai flussi informativi utili alla redazione del presente Bilancio di Esercizio 2015 e allegati.

Acquisito:

- il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa al 31 dicembre 2015 elaborati secondo lo schema del D. Lgs. N. 118/2011, corredato dalla relazione sulla Gestione del Direttore Generale ai sensi dell'Art. 24 L.R. 38/94 e dell'Art. 25 del D. Lgs. 118/2011, l'allegato modello L.A., 2015 e 2014, di cui al DM 18/06/04 e ss.mm. e ii., dal Modello SP e CE elaborati secondo la struttura prevista dal D.M. 18/06/2012, dal rendiconto finanziario;
- i prospetti SIOPE redatti ai sensi del c. 11, art. 77 quater D.L. n. 112/08;
- il parere espresso dal C.I.V. ai sensi dell'Art. 16 del D. Lgs. 288/03;

Dato atto che:

- il Bilancio di esercizio 2015 presenta una perdita pari a € 7.985.249 ampiamente commentato e giustificato nei documenti allegati e facenti parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

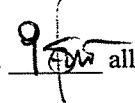
Ritenuto, in ossequio alle norme e disposizioni citate, di procedere alla formale approvazione del Bilancio di esercizio 2015 con la documentazione ad esso allegata.

Su proposta del Dirigente dell'area Gestione Risorse Finanziarie, sentiti i pareri del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico ad interim.

DELIBERA

Per i motivi riportati in premessa che qui si intendono integralmente riportati,

- di approvare il Bilancio di esercizio 2015, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa al 31 dicembre 2015 elaborati secondo lo schema del D. Lgs. N. 118/2011, corredato dalla relazione sulla Gestione del Direttore Generale ai sensi dell'Art. 24 L.R. 38/94 e dell'Art. 25 del D. Lgs. 118/2011, l'allegato modello L.A. 2015 e 2014 di cui al DM 18/06/04 e ss.mm. e ii., dal Modello SP e CE elaborati secondo la struttura prevista dal D.M. 18/06/2012, dal rendiconto finanziario;
- i prospetti SIOPE redatti ai sensi del c. 11, art. 77 quater D.L. n. 112/08;
- di trasmettere il presente atto, via posta certificata laddove possibile:
 - alla Regione Puglia, Ass. Politiche della Salute - Area Finanza e Controlli, Servizio Controlli, Ufficio Controlli e Certificazioni Aziende Sanitarie;
 - alla Regione Puglia, Ass. Politiche della Salute - Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanità;
 - al Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali - Direzione Generale della Ricerca Scientifica e Tecnologica - Uff. II;
 - al Ministero dell'Economia e delle Finanze I.G.F.;
 - al Presidente del Consiglio di Indirizzo e Verifica;
 - al Presidente del Collegio Sindacale.

Il presente provvedimento si compone di n. 4 pagine e n.  allegati.



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

**BILANCIO DI ESERCIZIO 2015
RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**
(ex art. 32, L.R. 38/1994 e art. 26. D. Lgs. 118/11)

PREMESSA

L' I.R.C.C.S. di diritto pubblico con specializzazione in gastroenterologia "Saverio de Bellis", riconosciuto tale con D.M. del 31 marzo 1982, opera in Puglia nell'ambito del servizio sanitario nazionale.

Da marzo 2008 l'Istituto è stato trasferito presso la nuova sede, che ha estensione di circa 19.200 mq, più idonea alle esigenze dell'Ente.

Nel dicembre 2014 è stato reso operativo il nuovo Servizio di Oncologia Medica, rinnovato rispetto al precedente, visti i 6 posti letto formalmente autorizzati con DGR 427 dell'11.03.2015.

L'Istituto è in possesso della certificazione di qualità ISO 9001:2009 n°IQ-1208-14 a partire dal 24.12.2009.

Il Bilancio di Esercizio 2015 è stato redatto secondo i principi della Contabilità Economico-Patrimoniale in conformità agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, tenuto conto del Decreto Interministeriale del 20.10.94 integrato dal D. Lg.vo n. 229 del 19.06.99, nonché del D. LGS. n. 118/2011 e ss. mm. e ii. .

La presente relazione di gestione è redatta sui contenuti del Bilancio di Esercizio predisposto viste le note inviate dalla Regione Puglia, Sezione GREF con oggetto "Bilancio di Esercizio 2015":

Protocollo Aoo_168/Prot/18/02/2016/128;
Protocollo Aoo_168/Prot/10/03/2016/225;
Protocollo Aoo_005/Prot/17/03/2016/166;
Protocollo Aoo_168/Prot/11/04/2016/339;
Protocollo Aoo_168/Prot/29/04/2016/419;

la "Proposta di Bilancio di Esercizio 2015" trasmessa con nota del DG. N. 3875 del 15/04/2016, in ottemperanza all'art. 53, L. R. n. 1/2016;

la L. n. 208/2015, Art. 1 Commi 524 e 525;

la L.R. n. 36/94 e la L.R. n. 38/94.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 1 di 28
---	---------	----------	--------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

La relazione è predisposta al fine di porre in evidenza gli elementi principali che hanno caratterizzato la struttura dell'Ente, l'attività svolta ed il conto economico al 31 dicembre 2015.

Al fine di rendere agevole la lettura e l'analisi dei dati economici, la relazione include inoltre:

- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2015, raffrontati con la previsione di cui al budget generale adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 555 del 28.11.2014;
- l'analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2015, raffrontati con il conto economico consuntivo al 31.12.2014.

Tutto ciò premesso, si relaziona quanto segue.

Il Bilancio di Esercizio 2015 rileva una perdita pari a €/000 7.985.

Tale risultato di esercizio è da considerarsi sia nel contesto di rivisitazione dei processi gestionali delle aziende del SSN, così come avviata dalla L. n. 208/2015 (Legge di Stabilità - commi 524 e 525 in materia di "Piano di Rientro Aziendale"), ancora in corso di definizione e perfezionamento dell'iter attuativo, sia in quella introdotta dall'art. 53, L.R. n. 1/2016, anch'essa in corso di ulteriore perfezionamento.

Nelle pagine che seguono saranno fornite notizie generali sulle attività assistenziali e scientifiche dell'Istituto rendendo di agevole lettura l'analisi dei dati economici con i principali scostamenti rispetto al budget 2015 ed al conto economico consuntivo al 2014.

I commenti e le analisi sulle variazioni economiche e finanziarie saranno supportate da schede di dettaglio incluse nella presente relazione.

Lo schema di conto economico utilizzato è quello di cui al D. lgs.vo n. 118/2011 e ss. mm. e ii. .

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 2 di 28
--	---------	----------	--------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

DATI DI STRUTTURA E DI ATTIVITA'

Dati di Struttura

L'Istituto presenta un'organizzazione strutturata su unità operative con 122 posti letto, giusta delibera di G.R. n. 3008/2012, come di seguito riportato:

STRUTTURE OPERATIVE	POSTILETTO
CHIRURGIA GASTROENTEROLOGICA	48 di cui 35 attivi
GASTROENTEROLOGIA	42
RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA	16 di cui 8 non attivi
ONCOLOGIA	6 (in fase di accreditamento)
SCIENZE DELL'ALIMENTAZIONE	10 (non attivi)
TOTALE	122

Questa Direzione ha avviato nell'Esercizio in esame una serie di attività e di investimenti utili a potenziare l'unità operativa di Oncologia ritenuta estremamente strategica per l'Ente e altamente funzionale alla domanda di assistenza riveniente dal territorio. Il Servizio in parola ha avviato le proprie prestazioni secondo la nuova organizzazione nel dicembre 2014 e ha potuto raggiungere il massimo operativo già nei primi mesi del 2015.

Altri elementi di innovazione e riscontro gestionale.

Di seguito si riporta la dotazione organica dell'IRCCS con i relativi scostamenti rispetto all'anno precedente.

Tempo Indeterminato	SITUAZIONE AL 31.12.2014	Assunti dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015	Cessati dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO
RUOLO SANITARIO	212	20	14	218
Dirigenza	73	9	4	78
Comparto	139	11	10	140
RUOLO PROFESSIONALE	0	1	0	1
Dirigenza		1	0	1
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	61	2	1	62
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	61	2	1	62
RUOLO AMMINISTRATIVO	22	4	0	26
Dirigenza	1	0	0	1
Comparto	21	4	0	25
	295	27	15	307



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Il totale dei dipendenti a Tempo Indeterminato dell'Istituto è incrementato rispetto all'Esercizio 2014 di n. 12 unità, e fa registrare i maggiori scostamenti principalmente nell'area sanitaria.

Tempo Determinato	SITUAZIONE AL 31.12.2014	Assunti dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015	Cessati dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015	TOTALE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO
RUOLO SANITARIO	13	17	23	7
Dirigenza	5	1	5	1
Comparto	8	16	18	6
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	1	0
Dirigenza	1	0	1	0
Comparto	0	0	0	0
RUOLO TECNICO	3	2	4	1
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	3	2	4	1
RUOLO AMMINISTRATIVO	0	0	0	0
Dirigenza	0	0	0	0
Comparto	0	0	0	0
	17	19	28	8

Il numero dei dipendenti a Tempo Determinato dell'Istituto è in decrementato rispetto all'Esercizio 2014 di 9 unità, anche in questo caso facendo registrare gli scostamenti esclusivamente nell'area sanitaria.

A tal proposito corre l'obbligo di evidenziare che questa Direzione ha avviato una serie di atti e provvedimenti utili a dare corso alle diverse procedure per l'acquisizione di nuovo personale come autorizzato dalla Regione Puglia, a parziale deroga degli standard previsti dalla D.G.R. n. 1388/2011 e ss. mm. e ii. .

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 4 di 28
---	---------	----------	--------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

ATTIVITA' ASSISTENZIALE

Nella tabella si riportano i principali dati di attività dell'Istituto relativi agli anni 2015 - 2014:

Tabella Indicatori di attività relativi all'anno 2015

Reparti	Indicatori					Ricoveri Day Hospital	Peso medio
	Ricoveri Ordinari	Peso medio ponderato	GG. di degenza	Degenza media			
Chirurgia Gastroenterologica	1250	1,45	11677	9,34		4	0,88
Gastroenterologia 1	844	0,95	6869	8,14			
Gastroenterologia 2	743	0,98	5969	8,03		520	0,60
Rianimazione e T.I.	176	4,83	2408	13,68			
Oncologia	0					238	0,74
TOTALE	3.013	* 2,05	26.923	* 9,80		762	0,74

* Valore medio

Tabella Indicatori di attività relativi all'anno 2014

Reparti	Indicatori					Ricoveri Day Hospital	Peso medio ponderato
	Ricoveri Ordinari	Peso medio ponderato	GG. di degenza	Degenza media			
Chirurgia Gastroenterologica	1.329	1,44	11.026	8,29		15	0,95
Gastroenterologia 1	960	1,00	7.399	7,71			
Gastroenterologia 2	967	0,98	7.058	7,3		451	0,74
Rianimazione e T.I.	141	5,25	2.360	16,74			
Oncologia	0	0	0	0		101	0,58
TOTALE	3.397	* 2,16	27.843	* 10,01		567	0,75

* Valore medio



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Attività di ricovero

L'attività assistenziale dell'Istituto nel corso del 2015 evidenzia un leggero decremento rispetto al 2014, pari a 384.

I ricoveri in DH, invece, fanno riscontrare un incremento per 195 prestazioni.

Il peso medio aziendale delle prestazioni erogate, sia in regime di ricovero ordinario, sia in DH, fanno rilevare una sostanziale conferma del trend 2014.

Prestazioni specialistiche

UNITA' OPERATIVE E SERVIZI	Esercizio 2015 €	Esercizio 2014 € *
CHIRURGIA GASTROENTEROLOGICA	175.129	172.939
GASTROENTEROLOGIA 1	34.637	143.739
DAY HOSPITAL ONCOLOGICO	141.503	111.188
GASTROENTEROLOGIA 2	71.476	28.837
RIANIMAZIONE E TERAPIA INTENSIVA	39.457	14.888
ANATOMIA E ISTOLOGIA PATOLOGICA	215.473	260.633
CARDIOLOGIA	182.319	189.829
SERV. SCIENZA DELL'ALIMENTAZIONE	13.083	26.877
LABORATORIO DI GENETICA	361.520	356.598
LABORATORIO DI IMMUNOPATOLOGIA	210	1.912
LABORATORIO DI PATOLOGIA CLINICA	1.115.042	1.058.843
PSICODIAGNOSTICA E PSICOTERAPIA	1.546	1.551
DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	905.064	376.888
ENDOSCOPIA DIGESTIVA	325.353	374.663
LABORATORIO DI FISIOP. DELLA NUTRIZ.	12.904	10.696
TOTALE	3.594.716	3.130.081

* Dato assestato

Il dato 2015, nel complesso, fa rilevare un notevole incremento di prestazioni sanitarie pari a €/000 465 rispetto all'esercizio 2014.

Le prestazioni sono state erogate a pazienti provenienti da un bacino regionale ed extra-regionale.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326.	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 6 di 28
E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it			



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Questa Direzione ha proposto il rilancio qualitativo dell'attività attraverso interventi di rilevanza sanitaria e organizzativa tali da ottenere risultati sempre più soddisfacenti.

ANALISI DELLA SITUAZIONE ECONOMICA

Di seguito si riporta il "CONTO ECONOMICO" riclassificato relativo ai documenti già citati in premessa.

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	Bilancio al	Bilancio al	BUDGET	Bilancio al	Bilancio al	BUDGET
	31/12/2015	31/12/2014	2015	31/12/2015	31/12/2014	2015
VALORE DELLA PRODUZIONE	42.727.255	39.946.446	33.526.455	98,37	95,66	100,00
Contributi in c/esercizio *	6.772.030	13.125.334	7.313.483	15,61	31,43	21,81
Proventi e ricavi diversi	33.254.064	24.249.830	23.423.972	76,65	58,07	69,87
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	41.004	37.837	44.000	0,09	0,09	0,13
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	839.490	861.186	900.000	1,93	2,06	2,68
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contrib. Vincolati	48.125	0	0			
Costi capitalizzati	1.772.543	1.672.260	1.845.000	4,09	4,00	5,50
ALTRI PROVENTI	658.001	1.812.725	0	1,52	4,34	0,00
Finanziari	26	45	0	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	657.975	1.812.680	0	1,52	4,34	0,00
TOTALE RICAVI	43.385.256	41.759.171	33.526.455	99,89	100,00	100,00
COSTI OPERATIVI	49.759.054	39.923.657	38.949.960	96,86	95,89	96,56
Personale	17.635.086	17.444.497	18.452.958	34,33	41,90	45,75
Materiali	19.369.552	10.195.811	9.296.603	37,71	24,49	23,05
Servizi e costi diversi	8.991.324	8.085.626	8.664.309	17,50	19,42	21,48
Ammortamenti	2.127.958	2.167.724	2.136.090	4,14	5,21	5,30
Accantonamenti	1.635.135	2.030.000	400.000	3,18	4,88	0,99
ALTRI ONERI	1.611.451	1.712.550	1.385.587	3,14	4,11	3,44
Finanziari	6.843	283.777	60.000	0,01	0,68	0,15
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	313.244	158.940	0	0,61	0,38	0,00



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Tributari	1.291.364	1.269.834	1.325.587	2,51	3,05	3,29
TOTALE COSTI	51.370.505	41.636.208	40.335.547	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-7.985.249	122.963	-6.809.092	-0,11	0,00	0,00

* Al netto della Rettifica contrib. In C/Esercizio per investimenti

Si riporta in seguito l'analisi dei dati economici elaborati.

ANALISI FLUTTUAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO 2015 RISPETTO AL 2014

Il Bilancio di Esercizio 2015 presenta una perdita pari a €/000 7.986.

Nella tabella di seguito riportata si evidenziano le componenti che hanno determinato la perdita di esercizio 2015 rispetto all'anno 2014.

	€/mgl
RISULTATO D'ESERCIZIO 2015	- 7.985
RISULTATO D'ESERCIZIO 2014	123
DIFFERENZA	- 8.108
COMPOSIZIONE DELLA MAGGIORE PERDITA	- 8.108
<i>Maggiori ricavi</i>	9.155
ALTRI RICAVI E PROVENTI	110
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE	48
QUOTE CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	100
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	3
RICAVI PER PRESTAZ. SAN. E SOCIOSAN. A RILEVANZA SANITARIA	8.894
<i>Minori ricavi</i>	7.528
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	6.258
PROV STRAORDINARI	1.229
PROV FINANZIARI	19
COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	22
<i>Minori costi</i>	1.856
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	94
ONERI FINANZIARI	277
AMMORTAMENTI	40
SVALUTAZIONI IMMOBIL. E CREDITI	68
ACCANTONAMENTI	327



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

RIMANENZE	1.050
Maggiori costi	11.591
ACQUISTI DI BENI	10.223
COSTI DEL PERSONALE	191
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	94
GODIMETOSI BENI DI TERZI	33
ONERI STRAORDINARI	154
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	414
IMPOSTE E TASSE	22
ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	460

Nella tabella di seguito riportata si evidenziano le componenti che hanno determinato la perdita di esercizio 2015 rispetto al Budget 2015.

	€/mgl
BUDGET 2015	- 6.809
RISULTATO D'ESERCIZIO 2015	- 7.985
DIFFERENZA	1.176
COMPOSIZIONE DELLA MAGGIORE PERDITA	- 1.176
Maggiori ricavi	10.488
ALTRI RICAVI E PROVENTI	106
UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE	48
PROV FINANZIARI	26
RICAVI PER PRESTAZ. SAN. E SOCIOSAN. A RILEVANZA SANITARIA	9.724
PROV STRAORDINARI	584
Minori ricavi	681
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	3
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	545
QUOTE CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	72
COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	61
Minori costi	2.067
COSTI DEL PERSONALE	818
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	203
ON.FINANZ.	53
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	94



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

ONERI FINANZIARI	53
AMMORTAMENTI	8
RIMANENZE	804
IMPOSTE E TASSE	34
Maggiori costi	13.050
ACQUISTI DI BENI	10.877
GODIMETO SI BENI DI TERZI	15
ONERI STRAORDINARI	313
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	27
ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	583
SVALUTAZIONI IMMOBIL. E CREDITI	2
ACCANTONAMENTI	1.233

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il Valore della Produzione relativo all'esercizio 2015, in termini complessivi, registra un incremento pari a €/000 2.781 rispetto all'esercizio 2014, come riportato nella seguente tabella.

Importi in Euro

	Consuntivo 2015	Budget 2015	Consuntivo 2014	Differenze CNS 2015-BGT. 2015		Differenze CNS 2015 - CNS 2014	
				Valori	%	Valori	%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	8.412.634	7.613.483	13.677.651	799.151	10,50%	(5.265.017)	-38,49%
• contributi in c/es. di parte corrente FSR	5.850.000	5.868.000	12.262.923	(18.000)	-0,31%	(6.412.923)	-52,30%
• altri contributi vincolati da Regione e altri	2.562.634	1.745.483	1.414.728	817.151	46,82%	1.147.906	81,14%
RETTIFICA CONTRIB. C/ESERC. PER DESTINAZ. AD INVESTIM.	(1.640.604)	(300.000)	(552.317)	(1.340.604)	//	(1.088.287)	//
Da Regione per quota F.S. regionale	(1.640.604)	(300.000)	(552.317)	(1.340.604)	//	(1.088.287)	//
Altri contributi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
UTILIZZO FONDI QUOTE INUTILIZZ. CONTRIB. VINC. TI	48.125	0	0	48.125	//	48.125	//
Da Regione	48.125	0	0	48.125	//	48.125	//
Per Ricerca	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	33.254.064	23.423.972	24.249.830	9.830.092	41,97%	9.004.234	37,13%
• mobilità attiva Regionale	31.740.508	22.062.200	22.884.116	9.678.308	43,87%	8.856.392	38,70%
• mobilità attiva ExtraRegionale	402.611	362.000	378.957	40.611	11,22%	23.654	6,24%
• prestazioni non tariffate	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• altri proventi e ricavi	1.110.945	999.772	986.757	111.173	11,12%	124.188	12,59%



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

- prestazioni rese ad amministrazioni private	0	0	0		0,00%	0	0,00%
- prestazioni sanitarie rese a soggetti pubblici	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- compensi per attività di consulenza	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- compensi per attività di igiene e sanità pubblica	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- attività libero professionale	902.164	935.000	930.748	(32.837)	-3,51%	(28.584)	-3,07%
- altri ricavi	208.781	64.772	56.009	144.009	222,33%	152.772	272,76%
CONCORSI, RECUPERI E RIMB. PER ATT. TIPICA	41.004	44.000	37.837	(2.996)	-6,81%	3.167	8,37%
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZ. SANITARIE	839.490	900.000	861.186	(60.510)	-6,72%	(21.696)	-2,52%
COSTI CAPITALIZZATI E STERILIZZ. AMMORTAM.	1.772.543	1.845.000	1.672.260	(72.457)	-3,93%	100.283	6,00%
Totale valore della produzione	42.727.255	33.526.455	39.946.446	9.200.800	27,44%	2.780.809	6,96%

Il contributo in c/esercizio è dato dall'assegnazione indistinta erogata dalla Regione Puglia giusta nota Aoo_005/PROT./000255 del 10/05/2016, in attesa e nelle more di nuove e adottande determinazioni della Regione Puglia in ordine alla ripartizione definitiva 2015 (DIEF 2015).

Questa macrovoce somma inoltre i contributi ricevuti dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali per l'attività di ricerca corrente e finalizzata, e da quelli erogati da altri Enti, compreso il MEF in ordine alle assegnazioni "5xMille" per la ricerca Sanitaria.

La voce in esame, allo stato, rileva complessivamente un decremento pari ad €/000 5.265 rispetto al bilancio di esercizio 2014 in quanto ancora al netto dell'eventuale "Contributo Straordinario" la cui assegnazione è tuttora in corso di valutazione e definizione dalla Regione Puglia e sarà oggetto di erogazione nel corso dell'esercizio 2016.

Il contributo assegnato all'ente per l'anno 2015 per lo svolgimento di attività di ricerca corrente ammonta a €/000 1.175.

L'importo postato a bilancio risulta ininfluente ai fini del risultato di esercizio in quanto lo stesso corrisponde all'ammontare dei costi effettivamente sostenuti per l'attività di ricerca.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 11 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Oltre al contributo per ricerca corrente, occorre considerare le assegnazioni aggiuntive relative al beneficio del 5 per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche anno 2007, 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012 per l'attività di ricerca sanitaria, che ammontano a complessivi €/000 621.

I ricavi rilevati per i progetti di ricerca finalizzata, sono pari ad €/000 605, ossia equivalenti ai costi sostenuti dall'Ente per lo svolgimento delle attività afferenti al 2015.

Quanto non utilizzato in corso di Esercizio è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo per quote non utilizzate, e ciò in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e., come di seguito si riporta:

ACCANTONAMENTO	CAUSALE	IMPORTO	DESCRIZIONE CONTROPARTITA
Accant. per quote inutilizzate	Ricerca Corrente 2015	€ 672.078,75	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2007	€ 18.187,11	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2008	€ 711,67	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2009	€ 36.321,25	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2010	€ 19.808,48	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2011	€ 23.256,34	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2012	€ 58.607,45	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2013	€ 101.207,22	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 126.417,19	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 112.600,38	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 83.916,48	F.do quote inut. contr. ricerc
Totale		€ 1.253.112,32	

Per quanto attiene ai proventi e ricavi diversi, si riporta di seguito una tabella relativa alla mobilità attiva dell'Istituto per l'anno 2015 rapportata ai risultati rilevati nell'esercizio precedente e nel budget 2015 oltre che ai valori parametrati al DIF 2015, nelle more di eventuali ulteriori riparametrazioni.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 12 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Attività di ricovero

	Produzione al 31/12/2015	Budget 2015	DIEF Delibera G.R. n. 867/2015 di ultimo riferimento	Produzione al 31/12/2014	Delta Produzion e 2015- Bgt 2015	Delta Produzione 2015- DIEF 867/2015	Delta Produzione 2015-2014
Importi in €/mgl							
Mobilità attiva infraregionale	18.105	17.977	18.500	18.450	128	- 395	- 345
Mobilità attiva extraregionale	403	372	400	379	31	3	24
Prestazioni di File F	13.635	4.085	4.450	4.434	9.550	9.185	9.201
TOTALE	32.143	22.434	23.350	23.263	9.709	8.793	8.880

Si rileva un parziale decremento riguardo ai ricavi rivenienti dalle attività di ricovero in Mobilità infraregionale pari a €/000 345. Il dato, nel complesso, conserva un valore inserito in oscillazioni risultato anche di una necessaria gestione delle corsie tesa ad ottimizzare la forza lavoro disponibile (soprattutto nel comparto infermieristico) e la operatività dei posti letto operativi.

In ordine alla voce *Prestazioni di File F* infraregionale, il saldo risulta positivo nella comparazione fra il Bilancio di Esercizio 2015 e 2014 per ben €/000 9.201. L'importante incremento è da attribuire quasi esclusivamente all'incidenza su tali Prestazioni dei farmaci cosiddetti HCV Epatite C considerato che l'IRCCS "deBellis" è stato individuato quale centro di riferimento per la cura dell'Epatite C a livello regionale.

I ricavi per prestazioni di specialistica ambulatoriale registrano un aumento rispetto al Budget 2014 e al Consuntivo 2014, come riportato nella seguente tabella.

Assistenza specialistica ambulatoriale

Prestazioni di specialistica ambulatoriale infraregionale	Importo €/mgl
Consuntivo 2015	3.595
Budget 2015	3.424
Consuntivo 2014	3.403



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

**Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari**



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Le entrate proprie ammontano a €/000 3.628 di cui: €/000 902 per l'Attività Libero – Professionale Intramoenia, €/000 41 per Concorsi e recuperi diversi, €/000 25 per Proventi per Servizi, €/000 48 per ricavi e proventi di natura commerciale, €/000 839 per Compartecipazione alla spesa sanitaria (ticket) ed €/000 1.773 per costi capitalizzati .

Di seguito si evidenziano i maggiori e minori ricavi rispetto all'esercizio 2014 e al budget 2015

	Bilancio 2015	Bilancio 2014	Maggiori ricavi	Minori ricavi
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000
Contributi c/esercizio	6.772	13.678	-	6.906
Ricavi per prest. san. e sociosan. a rilevanza sanitaria	33.104	24.210	8.894	-
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	41	38	3	-
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	839	861	-	22
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.773	1.672	100	-
Utilizzo fondi per quote inutilizz. contributi vinc.ti di eserc. precedenti	48		48	
Altri ricavi e proventi	150	40	110	-
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	42.727	40.499	9.156	6.884



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

COSTI DELLA PRODUZIONE

Di seguito si riportano le tabelle relative al confronto dei Costi della Produzione rispetto all'esercizio 2014 e al budget 2015.

ANALISI COSTI DELLA PRODUZIONE (rispetto all'Esercizio 2014)

	Bilancio 2015	Bilancio 2014	Maggiori costi	Minori costi
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000
Acquisti di beni	20.174	9.951	10.223	-
Acquisti di servizi sanitari	1.760	1.346	414	-
Acquisti di servizi non sanitari	3.697	3.237	460	-
Manutenzione e riparazione	2.482	2.388	94	-
Godimento beni di terzi	205	173	33	-
Personale	17.635	17.444	191	-
Oneri diversi di gestione	847	942	-	94
Ammortamenti	2.128	2.168	-	40
Rimanenze	- 804	245	- 1.050	-
Accantonamenti	1.635	2.030	- 395	-
COSTI DELLA PRODUZIONE	49.759	39.924	9.969	- 134

ACQUISTI DI BENI

L'ammontare relativo all'acquisto di beni, nel complesso, registra un significativo incremento rispetto al dato di bilancio 2014 con particolare peso di quelli sanitari rispetto a quelli non sanitari.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 15 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

I costi per acquisto di beni sanitari hanno subito un incremento a causa del significativo aumento delle attività di assistenza oncologica e, soprattutto, a casa della somministrazione di farmaci HCV per la cura dell'Epatite C, come sopra esposto. In ambo i casi v'è stato un conseguente aumento della spesa per l'acquisizione di Farmaci oncologici (*Prestazioni di File F*).

Nella tabella seguente si riporta la situazione analitica relativa al consumo di materiali sanitari e non sanitari.

	Consuntivo 2015	Budget 2015	Consuntivo 2014	Differenze CNS 2015- BGT. 2014		Differenze CNS 2015 - CNS 2014	
				Valori	%	Valori	%
CONSUMO MATERIALI SANITARI	19.169.269	9.135.603	9.933.221	10.033.666	109,83%	9.236.048	92,98%
• Acquisti materiali sanitari	19.970.631	9.135.603	9.760.786	10.835.028	118,60%	10.209.845	104,60%
- Farmaci ed emoderivati	15.370.565	5.040.000	5.337.934	10.330.565	204,97%	10.032.631	187,95%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.532.518	2.245.820	2.533.595	286.697	12,77%	(1.077)	-0,04%
- Materiale protesico	76.197	144.323	59.453	(68.127)	-47,20%	16.744	28,16%
- Altri materiali sanitari	319.322	365.000	375.447	(45.678)	-12,51%	(56.125)	-14,95%
- Materiale per radiologia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Materiali diagnostici di laboratorio	1.672.029	1.340.459	1.454.357	331.570	24,74%	217.672	14,97%
- Materiali per emodialisi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Sieri e vaccini	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Variazione scorte mat. sanitari	(801.362)	0	172.435	(801.362)	#DIV/0!	(973.797)	-564,73%

CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	200.283	161.000	262.590	39.283	24,40%	(62.307)	-23,73%
• Acquisti materiali non sanitari	203.363	161.000	189.822	42.363	26,31%	13.540	7,13%
- Prodotti alimentari	303	500	296	(197)	-39,42%	7	2,40%
- materiali per guardaroba e pulizia	80.148	43.400	59.117	36.748	84,67%	21.031	35,58%
- Materiali per manutenzione	27.521	31.500	30.673	(3.979)	-12,63%	(3.152)	-10,28%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.084	6.000	7.368	1.084	18,06%	(284)	-3,86%
- Cancelleria	78.618	64.600	78.588	14.018	21,70%	31	0,04%
- Materiali diversi	9.689	15.000	13.781	(5.311)	-35,41%	(4.092)	-29,69%
• Variazione scorte mat. non sanitari	(3.079)		72.768	(3.079)	//	(75.847)	-104,23%

TOTALE CONSUMI	19.369.552	9.296.603	10.195.811	10.072.949	108,35%	9.173.741	89,98%
• Totale acquisti	20.173.994	9.296.603	9.950.608	10.877.391	117,00%	10.223.385	102,74%
• Totale variazione scorte	(804.442)	0	245.203	(804.442)	#DIV/0!	(1.049.644)	-428,07%

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326.	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 16 di 28
E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it			



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

ACQUISTI DI SERVIZI

In questa categoria di aggregazione i costi riguardanti i *Servizi non sanitari da privato* sostanzialmente ripete il trend relativo all'Esercizio precedente considerato l'incremento pari al 19 %, incidendo in modo preponderante. Nello specifico, rilevanti sono i costi dei servizi appaltati 22 %, comunque in riduzione rispetto al 2014 per €/000 460.

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI

I costi di manutenzione fanno registrare un significativo decremento rispetto all'esercizio 2014 per €/000 94.

AMMORTAMENTI

Risulta fortemente decrementato il costo relativo agli ammortamenti considerate le minori acquisizioni di impianti e attrezzature sanitarie visti, per - 10 % rispetto all'esercizio precedente e rispetto a quanto postato a Budget 2015.

Mentre gli aggregati "*GODIMENTO BENI DI TERZI*" fanno registrare un leggero incremento, per €/000 33, in finanziati da contributi per attività di ricerca, gli "*ONERI DIVERSI DI GESTIONE*" fanno rilevare un significativo decremento valorizzato in €/000 94, entrambi rispetto all'esercizio 2014.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 17 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

	Consuntivo 2015	Budget 2015	Consuntivo 2014	Delta CNS 2015-BGT. 2015		Delta CNS 2015- CNS 2014	
				Valori	%	Valori	%
ACQUISTI DI SERVIZI	5.456.505	4.846.755	4.582.915	609.750	12,58%	873.590	19,06%
• Prestazioni sanitarie da pubblico	182.765	247.800	22.609	(65.035)	-26,24%	160.156	708,37%
• Prestazioni sanitarie da privato	1.418.003	1.484.895	1.322.938	(66.892)	-4,50%	95.065	7,19%
- Assistenza convenzionata	0	24.000	495	(24.000)	100,00%	(495)	100,00%
- ALPI e consulenze	688.889	689.000	711.220	(111)	-0,02%	(22.331)	-3,14%
- Consulenze sanitarie	251.327	268.644	125.492	(17.317)	-6,45%	125.836	100,27%
- Altri servizi	477.787	503.251	485.731	(25.464)	-5,06%	(7.944)	-1,64%
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	12.000	14.400	15.000	(2.400)	-16,67%	(3.000)	-20,00%
• Prestazioni non sanitarie da privato	3.843.737	3.099.660	3.222.368	744.077	24,01%	621.369	19,28%
- Consulenze tecniche	0	25.000	0	(25.000)	100,00%	0	0,00%
- Consulenze amministrative	0	0	409	0	0,00%	(409)	100,00%
- Consulenze legali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Assicurazioni	25.597	14.000	33.593	11.597	82,84%	(7.996)	-23,80%
- Servizi diversi	370.752	81.460	115.546	289.292	355,13%	255.206	220,87%
- Servizi appaltati	2.562.012	1.914.200	2.102.242	647.812	33,84%	459.770	21,87%
Lavanderia	362.548	350.000	360.135	12.548	3,59%	2.413	0,67%
Pulizia	836.961	500.000	625.529	336.961	67,39%	211.432	33,80%
Mensa	543.909	630.000	504.887	(86.091)	-13,67%	39.021	7,73%
Riscaldamento e appalto energia	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
Smaltimento rifiuti speciali	118.926	80.000	102.863	38.926	48,66%	16.063	15,62%
Altri servizi	699.669	354.200	508.828	345.469	97,53%	190.841	37,51%
- Utenze	885.375	1.065.000	970.578	(179.625)	-16,87%	(85.202)	-8,78%
Energia elettrica	807.407	950.000	875.692	(142.593)	-15,01%	(68.285)	-7,80%
Acqua	39.853	70.000	57.967	(30.147)	-43,07%	(18.114)	-31,25%
Gas	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
Telefono	38.115	45.000	36.919	(6.885)	-15,30%	1.196	3,24%
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.482.224	2.685.700	2.388.474	(203.476)	-7,58%	93.750	3,93%
• Manutenzione e riparazione immobili	0	30.000	6.712	(30.000)	100,00%	(6.712)	100,00%
• Manutenzione e riparazione mobili	87.477	50.000	48.632	37.477	74,95%	38.845	79,88%
• Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	944.698	1.203.700	934.210	(259.002)	-21,52%	10.488	1,12%
• Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	3.480	2.000	1.224	1.480	73,98%	2.256	184,27%
• Manutenzione e riparazione impianti	1.446.570	1.400.000	1.397.696	46.570	3,33%	48.874	3,50%



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

GODIMENTO BENI DI TERZI	205.140	190.554	172.560	14.586	7,65%	32.580	18,88%
• Affitti immobili	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Leasing e noleggio attrezzature sanitarie	182.903	173.354	155.527	9.549	5,51%	27.376	17,60%
• Canoni leasing e noleggio centri elettrocontabili	19.353	17.200	17.032	2.153	12,52%	2.320	13,62%
• Altri canoni di leasing e noleggio	2.884	0	0	2.884	#DIV/0!	2.884	#DIV/0!
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	847.455	941.300	941.677	(93.845)	-9,97%	(94.221)	-10,01%
• Compensi agli organi istituzionali	647.663	734.200	638.213	(86.537)	-11,79%	9.449	1,48%
• Spese postali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese legali	34.383	122.100	116.823	(87.717)	-71,84%	(82.441)	-70,57%
• Pubblicità	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese di rappresentanza	30.521	10.500	56.034	20.021	190,68%	(25.513)	-45,53%
• Oneri diversi di gestione	134.889	74.500	130.606	60.389	81,06%	4.283	3,28%
Totale servizi e costi diversi	8.991.324	8.664.309	8.085.626	327.015	3,77%	905.699	11,20%

E'perseguito l'obiettivo del contenimento dei costi del personale che, nel 2015, ammontano complessivamente a €/000 17.635 perseguendo linearmente l'obiettivo del rigore e del contenimento della spesa nonostante un parziale incremento rispetto all'Esercizio 2014 pari a €/000 191, ben al disotto di quanto previsto in Budget.

	Consuntivo 2015	Consuntivo 2014	Budget 2015
	€/000	€/000	€/000
Personale dirigente medico	7.183	7.046	7.327
Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.284	1.327	1.402
Personale comparto ruolo sanitario	6.040	5.959	6.190
Personale dirigente altri ruoli	216	216	407
Personale comparto altri ruoli	2.912	2.898	3.128
TOTALE PARZIALE	17.635	17.444	18.453
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO PER RINNOVI CONTRATTUALI	-	-	-
TOTALE	17.635	17.444	18.453



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico

Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982

via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



Dasa-Rägister



DIREZIONE GENERALE

Nello specifico.

	Consuntivo 2014	Budget 2014	Consuntivo 2013	Differenze CNS 2014 - BGT. 2014		Differenze CNS 2014 - CNS 2013	
				Valori	%	Valori	%
RUOLO SANITARIO	14.506.974	14.918.394	14.331.476	(411.420)	-2,76%	175.498	1,22%
• Competenze fisse	7.991.949	8.271.635	7.884.129	(279.686)	-3,38%	107.821	1,37%
• Competenze accessorie	3.393.375	3.384.520	3.330.116	8.855	0,26%	63.260	1,90%
• Altre indennità	28.452	84.889	90.999	(56.437)	-66,48%	(62.547)	-68,73%
• Oneri sociali	3.093.198	3.177.350	3.026.233	(84.152)	-2,65%	66.965	2,21%
RUOLO PROFESSIONALE	92.959	127.904	93.436	(34.945)	-27,32%	(477)	-0,51%
• Competenze fisse	43.626	44.060	43.626	(434)	-0,99%	0	0,00%
• Competenze accessorie	27.991	54.772	26.494	(26.781)	-48,90%	1.497	5,65%
• Altre indennità	1.616	2.126	3.190	(511)	-24,02%	(1.574)	-49,35%
• Oneri sociali	19.727	26.946	20.127	(7.219)	-26,79%	(400)	-1,99%
RUOLO TECNICO	2.089.332	2.225.449	2.131.650	(136.117)	-6,12%	(42.318)	-1,99%
• Competenze fisse	1.233.374	1.328.002	1.271.747	(94.628)	-7,13%	(38.373)	-3,02%
• Competenze accessorie	368.773	379.940	370.513	(11.167)	-2,94%	(1.740)	-0,47%
• Altre indennità	36.361	43.208	41.950	(6.847)	-15,85%	(5.589)	-13,32%
• Oneri sociali	450.824	474.299	447.440	(23.475)	-4,95%	3.384	0,76%
RUOLO AMMINISTRATIVO	945.820	1.181.210	887.935	(235.390)	-19,93%	57.884	6,52%
• Competenze fisse	533.144	674.482	499.109	(141.337)	-20,95%	34.036	6,82%
• Competenze accessorie	192.706	242.197	184.409	(49.491)	-20,43%	8.296	4,50%
• Altre indennità	16.733	13.994	19.822	2.739	19,57%	(3.089)	-15,58%
• Oneri sociali	203.237	250.537	184.595	(47.300)	-18,88%	18.641	10,10%
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	17.635.086	18.452.958	17.444.496	(817.872)	-4,43%	190.590	1,09%
• Competenze fisse	9.802.093	10.318.179	9.698.609	(516.086)	-5,00%	103.484	1,07%
• Competenze accessorie	3.982.845	4.061.429	3.911.531	(78.584)	-1,93%	71.314	1,82%
• Altre indennità	83.162	144.218	155.961	(61.056)	-42,34%	(72.799)	-46,68%
• Oneri sociali	3.766.986	3.929.132	3.678.395	(162.146)	-4,13%	88.591	2,41%



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Vincolo previsto in materia di consentimento della spesa di personale (riduzione 1,4 %)

Con riferimento al consuntivo 2015 si riporta schema relativo ai dati calcolati ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010), che conferma il rispetto del tetto massimo di spesa.

	€/mgl
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	20.419
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	17.635
Minore spesa rispetto al vincolo	2.784

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari rilevati nel 2015 rilevano elementi di decremento rispetto all'esercizio 2014 attestandosi su €/000 6.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Il saldo relativo ai proventi e oneri straordinari per il 2015, riporta un decremento rispetto al 2014. Tale risultato riviene dalle seguenti principali voci.

Proventi Straordinari

I proventi straordinari fanno registrare valori per complessivi €/000 658 rivinenti in parte sostanziale da transazioni conclusesi positivamente su precedenti addebiti per interessi di mora, per €/000 209.

Inoltre per sopravvenienze/insussistenze attive relative:

- al personale (€/000 4) che rivengono dall'applicazione del D. Lgs.vo 150/2009 (Decreto Brunetta);
- all'acquisto di beni e servizi (€/000 119) rivengono dalla ricezione di note di credito relative a forniture di competenza di precedenti esercizi;
- insussistenza per rideterminazione del Fondo per Autoassicurazione ridotto di €/000 200;

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@irccsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 21 di 28
--	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

- estinzione del debito vs Regione Puglia, ormai perente, per €/000 100;
- abbuoni e altri proventi straordinari per €/000 7;
- altre per €/000 19.

Di seguito la specifica delle poste afferenti alla voce in esame:

PROVENTI STRAORDINARI	€/000
Sopravvenienze attive diverse	209
Sopravvenienze att. relative al personale	4
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	19
Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	13
Altre insussistenze attive	305
Insussist. Debito VS/Re. Puglia perente	100
abbuoni e altri proventi straordinari	8
	658

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 313 e specificatamente:

- quale risultato della liquidazione e pagamento agli amministratori dell'Ente, pari a €/000 84 e al Collegio Sindacale, pari a €/000 7 per conseguimento degli obiettivi, giusta delibera del D.G. n. 322/2015 e delibera del D.G. n. 419/2015;
- addebito da parte di fornitori e società di factoring di note debito per interessi moratori relativi ad esercizi precedenti, per €/000 72;
- competenze per indennità di produttività su esercizi precedenti e rimborsi per attività formative a personale dipendente per €/000 24;
- insussistenze per €/000 97 su crediti verso Regione Puglia e Ministero Salute relativi a fondi residui sul C.Cap. 2010, giusta comunicazione Min. Salute del 17/04/2015, ID 2015002982;
- altre insussistenze e abbuoni passivi per €/000 29.

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 22 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
delle Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Di seguito la specifica delle poste afferenti alla voce in esame:

ONERI STRAORDINARI	€/000
Altre Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3
Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	1
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	24
Altre sopravvenienze passive	163
Altre insussistenze passive	122
abbuoni e arrotondamenti	1
Totale	313

La voce *Imposte e tasse* per l'anno 2015 incrementa per €/000 22 il valore relativo all'Esercizio precedente e si attesta su €/000 1.291. Tale voce è alimentata quasi esclusivamente dall'Imposta Regionale sulle Attività Produttive.

Nella tabella seguente si riporta il dettaglio delle voci.

	Consuntivo 2015	Budget 2015	Consuntivo 2014	Differenze CNS 2015-BGT. 2015		Differenze CNS 2015 - CNS 2014	
				Valori	%	Valori	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-6.816	-60.000	-283.732	53.184	-88,64%	276.915	-97,60%
• Interessi attivi	26	0	45	26	#DIV/0!	(19)	-41,60%
• Altri proventi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Interessi passivi	6.843	60.000	283.777	(53.157)	-88,60%	(276.934)	-97,59%
- su debiti	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- su anticipazioni	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- interessi moratori	6.843	60.000	283.777	(53.157)	-88,60%	(276.934)	-97,59%
• Altri oneri	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	270.924	0	1.653.740	270.924	#DIV/0!	- 1.382.817	-83,62%
• Proventi straordinari	584.168	0	1.812.680	584.168	#DIV/0!	(1.228.512)	-67,77%
- plusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	584.168	0	1.812.680	584.168	#DIV/0!	(1.228.512)	-67,77%
- concorsi, recuperi, rimborsi attività non tipiche	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Oneri straordinari	313.244	0	158.940	313.244	#DIV/0!	154.305	97,08%
- minusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	313.244	0	158.940	313.244	#DIV/0!	154.305	97,08%
- accantonamenti non tipici dell'esercizio	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326.

Mod.C&M

Rev. 1.0

Pag. 23 di 28

E.mail: giuseppe.savino@ircsdebells.it



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

IMPOSTE E TASSE	1.291.364	1.325.587	1.269.834	-34.223	-2,58%	21.530	1,70%
• Imposte, tasse e tributi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• IRAP	1.291.364	1.325.587	1.269.834	-34.223	-2,58%	21.530	1,70%

ESAME INCREMENTO 2% DEI COSTI AL 31/12/2015 E BILANCIO 2004

Vincolo incremento del 2% sui costi per acquisto di beni e servizi rilevati nel 2004

Non è stato rispettato il vincolo del 2% ex L.R. n. 40/2007 nonché DGR n. 1442/2009 (DIEF 2009), tenuto conto che dal valore dei costi di produzione, al netto dei costi del personale, sono state detratte le voci di ricavo iscritte nel valore della produzione, che sono direttamente correlate alle voci di spesa incluse nei Costi della Produzione.

Tra esse si evidenziano:

- Il finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci;
- La sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi finalizzati.

Tot. Costi Governabili Bilancio 2004	Incremento del 2 % annuo	Totale tetto	Tot. Costi Governabili Bilancio Eserc. 2015	Incremento percentuale
5.694	1.253	6.947	13.706	97%

L'incremento del vincolo del 2% dei costi governabili della produzione è stato superato in quanto i costi del 2004 sono rapportati al funzionamento di un piccolo ospedale con dimensioni strutturali di gran lunga inferiori rispetto al nuovo, infatti la dimensione a tale epoca era circa di 7.000 mq., dotato di tecnologie ed impianti semplici, ambienti non climatizzati, spesso non a norma e sui quali gli interventi manutentivi non rappresentavano importi rilevanti.

In tale contesto va ribadito che i costi evidenziati in consuntivo sono riferiti all'attivazione del nuovo ospedale, il quale è dotato di una struttura con superficie di circa 20.000 mq., adeguata a norma, di attrezzature tecnologiche complesse (grandi macchine) e di ultima generazione



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia "Saverio de Bellis"

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

SINTESI DATI DI BILANCIO

Al fine di consentire una più agevole lettura dei dati di bilancio, di seguito si riportano le tabelle di sintesi dello Stato Patrimoniale.

ESAME DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO		COMPOSIZIONE %	
	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2014
DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.647	3.245	20	-21.633
CREDITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.311	6.135	100	-40.900
DEBITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI PASSIVI	-18.282	-9.365	-220	62.433
ATTIVO REALIZZABILE NETTO	-8.324	15	-100	-100
MAGAZZINO	1.553	749	9	3
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - IMMATERIALI	24.245	23.857	137	97
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	15	40	0	0
CAPITALE INVESTITO	17.753	24.661	45	-0
FONDI ACCANTONAMENTO	3.939	2.729	22	11
PATRIMONIO NETTO	13.814	21.932	78	89
COPERTURE FINANZIARIE	17.753	24.661	100	100

Dai dati in tabella si può evincere un incremento, se pur modesto, dei crediti operativi dell'Ente rivenienti in gran misura dai rapporti con la Regione. Anche i debiti operativi sono rappresentati da un significativo incremento e ciò in dipendenza dalla grande attività dell'ente indirizzata alla cure

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 25 di 28
---	---------	----------	---------------



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

dell'Epatite C, che ha portato a una proporzionata esigenza di forniture di farmaci HCV, per cui la conseguente esposizione.

Nella seguente tabella, invece, si esplica lo situazione relativa alla consistenza dei Fondi Rischi ed Oneri che vedono un saldo complessivo pari a €/000 2.550, per i Fondi rischi per Auto assicurazione, Fondo perdita rischi su crediti da clienti, il Fondo rischi/oneri cause civili, altri fondi rischi per interessi di mora, Fondo per attività di formazione.

FONDI PER RISCHI ED ONERI		2015	2014	Delta
1	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
2	Fondi per rischi cop. Dir. Risc.	2.100	2300	-200
3	Fondo perdita su crediti da clienti	70	70	0
4	F.do rischi cause civili+oneri	200	60	140
5	Altri fondi rischi (Int. Di mora)	180	50	130
6	Altri Fondi (Attività formaz.)	4	69	-65
Totale		2.550	2.480	5

Questo Esercizio vede la costituzione del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11 .

	2015	2014	Delta
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati (€/000)	1.385	180	1.205

Di seguito la sintesi relativa alle dinamiche Utili (Perdite) e determinazione del Conto Copertura Perdite.

	Esercizio 2015	Esercizio 2014
UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	123	-
PERDITA ANNO 2015	- 7.985	123
TOTALE PERDITE DI ESERCIZIO	- 7.862	123
CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE RICEVUTI	-	-
CONTO COPERTURA PERDITE	- 7.862	123



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

ANALISI PATRIMONIO NETTO (in raffronto all'esercizio 2014)

	Bilancio di esercizio 2015	Bilancio di esercizio 2014	Incrementi	Decrementi
	€/000	€/000	€/000	€/000
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	20.470	20.600	-	130
DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	-	2	-	2
FONDO DI DOTAZIONE	1.205	1.205	-	-
CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	-	-	-	56.520
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	123	-	-	123
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 7.985	123	- 8.109	
Totale Patrimonio Netto	13.813	21.931	- 8.109	- 56.776

IL PATRIMONIO NETTO presenta un valore per il 2015 pari a €/000 13.823, in decremento rispetto al 2014 per €/000 8.100 a causa della perdita di esercizio.

A tale proposito si rimarca quanto indicato in premessa in ordine alla natura del Bilancio a cui si riferisce la presente relazione in quanto trattasi di "Proposta" in ottemperanza all'art. 53 LR 1/2016.

In merito all'applicazione delle disposizioni ex Art. 41 DL 66/2014 in ordine ai termini di pagamento dei fornitori previsti dal D. Lgs.vo 231/2002 e ss. mm. e ii. si riporta il

prospetto pagamento fornitori al 31.12.2015

Importo dei pagamenti effettuati dopo la scadenza	€ 14.744.434
Indice di tempestività dei pagamenti	85



Ministero del Lavoro
della Salute e
della Politiche Sociali



**Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia
"Saverio de Bellis"**

**Istituto Nazionale di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico
Ente di diritto pubblico D.M. del 31-3-1982
via Turi, 27 - 70013 Castellana Grotte - Bari**



Regione Puglia

ISTITUTO CERTIFICATO EN UNI ISO 9001:2000 n°IQ-1208-14



DIREZIONE GENERALE

Indice di tempestività calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 DPCM del 22.09.2014, entrato in vigore dal 01.01.2015.

Questa Amministrazione si è già adoperata per ridurre fortemente sia i termini di ritardo di pagamento dei fornitori sia il debito complessivo verso gli stessi.

CONCLUSIONI

Il Bilancio di Esercizio 2015 presenta una perdita pari a €/000 7.985 in assenza, così come avvenuto in occasione degli esercizi precedenti, dell'assegnazione del contributo 2015, di competenza regionale.

La chiusura d'esercizio avviene inoltre nelle more della finale adozione del Documento di Indirizzo Economico e Funzionale del SSR ed è da considerarsi nel contesto del processo di rivisitazione afferente ai piani di rientro, come introdotto dai commi 524 e 525 della L. 208/2015 (Legge di Stabilità). che rinvia alle Regioni il governo e l'attuazione di procedure amministrative.

Tale combinazione di eventi rappresenta un momento di transizione nella gestione dell'Istituto che fa rinviare a successivi atti – di competenza regionale - la copertura della perdita di esercizio a ripiano.

Castellana Grotte (BA), 30/04/2016.

F.to

**Il Direttore Generale
Dott. Nicola Pansini**

F.to

**IL Direttore Amministrativo
Dr. Tommaso A. Stallone**

Dr. Giuseppe Savino Tel. 0804994160; Fax 0804994326. E.mail: giuseppe.savino@ircsdebellis.it	Mod.C&M	Rev. 1.0	Pag. 28 di 28
---	---------	----------	---------------

Nota Integrativa

REGIONE PUGLIA

IRCCS "Saverio de Bellis"

Via Turi, 27

70013 Castellana Grotte – Ba

BILANCIO DI ESERCIZIO 2015

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e ss.mm. e ii., quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 Euro.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio in applicazione delle aliquote di ammortamento ex art. 29 D. Lgs. n. 118/2011.

Nella presente Nota Integrativa è commentato l'effetto economico-patrimoniale determinato.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito, dalla regione o da altri soggetti pubblici, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al resi-

	<p>duo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	<p>I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.</p> <p>Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".</p>
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

3. Dati relativi al personale

Dati sull'occupazione al 31/12/2014

PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)

Tipologia di personale	Tabella T1 e T2 (*) del Conto Annuale				T12	T12	T13	T14	T14
	Personale al 31/12/2013	di cui Personale Part-Time al 31/12/2013	Personale al 31/12/2014	di cui Personale Part-Time al 31/12/2014	Numero Mensilità (Compreso Tempo Determinato)	Totale Spese a Carattere Stipendiale (Tempo Indeterm.)	Totale Spese Accessorie (Tempo Indeterm.)	Totale Spese Tempo Indeterminato (Dirigenza + Comparto) (Cod. L005 - L100)	Totale Spese Tempo Determinato (Dirigenza + Comparto) (Cod. L005 -L100 - P015)
RUOLO SANITARIO									
Dirigenza									
- Medico - Veterinaria	62	1	63	1	744,40	2.924.677,45	2.412.074,34	136,35	232.884,42
- Sanitaria	16	1	15		183,00	631.516,47	346.382,64	0,00	68.007,06
Comparto									
- Categoria Ds	8		8		96,00	263.448,99	40.333,12	0,00	0,00
- Categoria D	129	3	133	3	1.599,59	3.390.393,31	478.220,62	26.285,10	366.305,90
- Categoria C	4		4		48,00	109.139,69	15.438,06	0,00	0,00
- Categoria Bs									
RUOLO PROFESSIONALE									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale	1		1		12,00	44.203,82	29.104,80	0,00	0,00
Comparto									
- Categoria Ds									
- Categoria D									
RUOLO TECNICO									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale									
Comparto									
- Categoria Ds									
- Categoria D	7		7		84,00	205.831,93	10.826,35	5.438,70	0,00
- Categoria C	7		7		84,00	183.875,13	20.033,61	861,46	0,00
- Categoria Bs	4		3		49,00	86.911,00	29.401,56	2.430,90	3.427,24
- Categoria B	19	1	18	1	220,96	416.181,32	64.144,39	12.098,43	0,00
- Categoria A	30		29		353,04	498.131,92	58.816,62	11.014,04	74.785,15

RUOLO AMMINISTRATIVO									
Dirigenza									
- Livello Dirigenziale	1		1		12,00	46.342,39	50.577,74	0,00	0,00
Comparto									
- Categoria Ds									
- Categoria D	9		9		108,00	269.871,04	21.732,23	5.324,29	0,00
- Categoria C	6	1	5	1	68,00	148.587,94	14.034,42	1.921,51	0,00
- Categoria Bs									
- Categoria B	7	1	7	1	78,00	131.039,32	10.611,95	3.297,42	0,00
- Categoria A									
Totali	310	8	310	7	3.739,99	9.350.151,72	3.601.732,45	68.808,20	745.409,77

(*) E' necessario comprendere anche il personale dipendente del comparto a tempo determinato che però è rilevato nella Tabella 2 del conto annuale con diverso criterio (uomini - anno)

N.B. - E' stata aggiunta la colonna T14 (tabella 14 del conto annuale), nella quale sono stati riportati i costi del personale a tempo determinato (dirigenza + comparto) per la quadratura con i dati di bilancio. I dati della colonna T14 si riferiscono ai soli codici (L005-L100-P015)

Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile	
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti		
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	14.411			12.970	1.441									1.441	0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	2.066			2.066	0									0	0
	di cui soggette a sterilizzazione	2.066			2.066	0									0	0
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti					0										0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	297.950	0		264.002	33.949			0		12.783				16.325	30.407
	di cui soggette a sterilizzazione	116.549	0		106.770	9.780			0		0				5.725	4.055
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0									0	0
	di cui soggette a sterilizzazione					0									0	0
AAA160	Migliorie su beni di terzi	316.950			316.950	0										0
	di cui soggette a sterilizzazione	316.950			316.950	0										0
AAA180	Pubblicità					0										0
	di cui soggette a sterilizzazione					0										0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	631.377	0	0	595.988	35.390	0	0	0	0	12.783	0	0	0	17.766	30.407
	di cui soggette a sterilizzazione	435.565	0	0	425.786	9.780	0	0	0	0	0	0	0	0	5.725	4.055

Al 31 dicembre 2015 e al 31 dicembre 2014 le immobilizzazioni immateriali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono rispettivamente pari a €/000 30 e a €/000 35.

La voce che presenta variazioni è rappresentata esclusivamente da "Altre immobilizzazioni immateriali" che riporta un decremento pari a €/000 4 per ammortamenti.

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
....					

Immobilizzazioni materiali

Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile		
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dimissioni (valore netto)		Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	39.090		39.090		0								0	0	0
	di cui soggette a sterilizzazione	39.090		39.090		0								0	0	0
AAA300	Terreni indisponibili	1.869.557	6.001			1.869.557									0	1.869.557
	di cui soggette a sterilizzazione	0				0									0	0
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	7.800				7.800									0	7.800
	di cui soggette a sterilizzazione	0				0									0	0
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	22.892.156	0		4.434.104	18.458.052		0			357.868			692.161		18.123.769
	di cui soggette a sterilizzazione	21.995.388			4.206.844	17.388.544								647.962		16.740.683
AAA380	Impianti e macchinari	860.960			453.698	407.261	0			354.303				106.845		654.719
	di cui soggette a sterilizzazione	244.904			240.016	4.889								3.259		1.630
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.885.824	0		14.063.690	1.822.134				1.130.386				928.185		2.024.334
	di cui soggette a sterilizzazione	13.032.056			11.949.255	1.082.801				713.520				593.335		1.202.986
AAA440	Mobili e arredi	2.547.992			2.036.171	511.821				18.209				0	315.768	214.262
	di cui soggette a sterilizzazione	2.318.977			1.889.999	429.378								0	286.299	143.085
AAA470	Automezzi	111.583	0		89.017	22.566				0	0			0	8.490	14.077
	di cui soggette a sterilizzazione	57.000			57.000	0								0	0	0
AAA500	Oggetti d'arte					0										0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	1.072.449	0		973.090	99.359	0			470.158				59.594		509.923
	di cui soggette a sterilizzazione	301.642	0		287.421	14.242				4.114				11.110		7.246
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	622.220	0		0	622.220	-330.516			503.987						795.692
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	45.903.639	6.001	39.090	22.049.770	23.820.780	-330.516	0	0	2.834.911	0	0	0	2.111.044	0	24.214.132
	di cui soggette a sterilizzazione	37.589.078	0	39.090	18.630.135	18.919.853	0	0	0	717.634	0	0	0	1.541.859	0	18.095.628

Al 31 dicembre 2015 e al 31 dicembre 2014 le immobilizzazioni materiali, al netto del rispettivo fondo ammortamento, sono, rispettivamente, pari a €/000 24.214 e a €/000 23.821.

Gli incrementi di maggior rilievo sono rappresentati dalle voci:

- "Fabbricati strumentali" per €/000 358
- "Impianti e macchinari" per €/000 354;
- "Attrezzature sanitarie e scientifiche", determinati dall'acquisizione di attrezzature in dotazione presso i reparti, servizi e laboratori, per un importo complessivo pari a €/000 1.130, di cui solo €/000 714 a valere di contributi vincolati;
- "Immobilizzazioni materiali in corso e acconti" per un importo pari a €/000 504 per effetto dei lavori in corso di completamento afferenti l'U.O. di Oncologia, ormai in ultimazione.

Gli effetti economici dovuti alla rilevazione degli ammortamenti relativi ad acquisizioni concluse a valere di contributi vincolati saranno pertanto neutralizzati dalla sterilizzazione degli stessi.

Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Macchine elettroniche per ufficio	305777	298531	7246
Macchine elettroniche per ufficio (NS)	802000	331324	470677
Macchine ordinarie d'ufficio	418	418	0
Macchine ordinarie d'ufficio (NS)	5630	5594	35
Telefoni cellulari			0
Telefoni cellulari (NS)	190	190	0
Altri beni materiali	143117	143117	0
Altri beni materiali (NS)	91733	80342	11391

Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Lavori di trasferimento del Servizio di Oncologia.	fondi propri	622220	173472		795692
...					

In ordine alla valorizzazione dei fondi di ammortamento al 31.12.2015 è stata applicato il D. Lgs. N. 118/2011 e ss.mm. e ii., oltre a quanto disposto dallo schema di decreto del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia, concernente l'adozione di documenti afferenti a casistica applicativa di quanto previsto dal Titolo II del succitato D. Lgs.vo.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, non ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM06 – Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		

IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?	NO		
IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

4. Immobilizzazioni finanziarie

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

Non v'è nulla da rilevare.

Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

Non v'è nulla da rilevare.

Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

Non v'è nulla da rilevare.

Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	28.750	11.250	0	40.000			25.000	0		15.000
	Partecipazioni in imprese controllate				0						0
	Partecipazioni in imprese collegate				0						0
	Partecipazioni in altre imprese	28.750	11.250		40.000			25.000	0		15.000
AAA720	Altri titoli:				0						0
AAA730	Titoli di Stato				0						0
AAA740	Altre Obbligazioni				0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa				0						0
AAA760	Titoli diversi				0						0
	TOTALE	28.750	11.250	0	40.000	0	0	25.000	0	0	15.000

Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Consorzio H-Bio	Bari	Diritto Privato	300000	60	216091	223971	-20199	5	15,000	costo

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:										
...										
...										
Partecipazioni in imprese collegate:										
...										
...										
Partecipazioni in altre imprese:										
Fondazione Pronovo Onlus	25.000			25.000			25.000			0
Consorzio H-Bio	3.750	11.250		15.000				0		15.000

La voce Titoli è pari a €/000 15 e presenta variazioni rispetto all'Esercizio precedente.

Tale valore si riferisce all'acquisizione di quote di partecipazione, giusta Deliberazione del D.G. n. 479/2012. Nel corso dell'Esercizio 2013 è stato adeguato a €/000 15 .

L'acquisizione di quote di partecipazione del Consorzio H-Bio rientra nella tipica gestione dell'Ente, funzionale per lo svolgimento delle attività di ricerca. Il Consorzio, per sua mission, promuoverà attività di ricerca nel settore della diagnostica avanzata:

- diagnostica molecolare;
 - diagnostica integrata,
- oltre che:
- nel settore della cura e della riabilitazione;
 - nel settore della bio-informatica.

La Fondazione PRO NOVO dall'Ente partecipata per €/000 25, a seguito di procedura di liquidazione, ha visto la propria attività cessare nel corso dell'Esercizio 2015, giusta certificazione datata 16/06/2015.

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

5. Rimanenze

Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	510.894		789.579			1.300.473		
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	0		0			0		
	<i>Medicinali senza AIC</i>	0		0			0		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0		0			0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0			0		
ABA040	Dispositivi medici:	117.018		0		130	116.888		
	<i>Dispositivi medici</i>	0		0			0		
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0		0			0		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0		0			0		
ABA050	Prodotti dietetici	2.290		984			3.274		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0		0			0		
ABA070	Prodotti chimici	9.435		1.432			10.867		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		0			0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	44.190		9.498			53.688		
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0			0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	683.827	0	801.493	0	130	1.485.190	0	0
ABA120	Prodotti alimentari	0		0			0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	28.698		10.182			38.880		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0		0			0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	30.502		0		7.130	23.372		
ABA160	Materiale per la manutenzione	5.772		28			5.800		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0		0			0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0		0			0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	64.972	0	10.210	0	7.130	68.052	0	0

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno presso i magazzini di farmacia ed economato dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

6. Crediti

La composizione dei crediti al 31 dicembre 2015, rispetto al 31 dicembre 2014 è la seguente:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	1803	0	0	1803	
	Crediti v/Stato - altro:				0	
		1803	0	0	1803	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1803	0		1803	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	1243303	68766	300000	1012069	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	384205	68766	0	452971	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	141267	0	0	141267	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	717831	0	300000	417831	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1245106	68766	300000	1013872	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	3.966.468	2.444.500	0	6.410.968	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	3.966.468	2.444.500	0	6.410.968	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	23.395	23.381	0	46.776	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	3.859.073	2.421.119	0	6.280.192	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	4.533.101	2.444.500	48.332	6.929.269	0
	CREDITI V/COMUNI	0		0	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	36.661	30.224	0	66.885	38.626
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	99	0	0	99
ABA620	Crediti v/enti regionali:		99			99
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
					

ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	
	CREDITI V/ALTRI	310.964	0	22.215	288.749
ABA670	Crediti v/clienti privati	211.206	0	7.248	203.958
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.399	0	0	1.399
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi	98.359	0	14.967	83.392

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
				
				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO	0	0	0	0

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				0

ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	0	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
				
				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	0	0	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

La voce Crediti v/Stato riporta la seguente ripartizione:

CREDITI VERSO STATO	1.014
Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-
Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	2
Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-
Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	453
Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	141
Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	418
Crediti v/prefetture	-

e v/Regione rileva

CREDITI VERSO REGIONE	6.929
Crediti v/Reg. per FSR	47
Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	518
Crediti v/Reg. per prog. Farmacovigilanza	84
Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	6.280

Vanno menzionati inoltre i Crediti v/ Aziende Sanitarie della regione per €/ 000 67 e i Crediti v/Altri per €/000 289, come di seguito illustrato nel quadro relativo alla movimentazione dei crediti verso altri, come sinteticamente riportato qui sotto:

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0		0	0	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0		0	0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	36.661	30.224	0	66.885	38.626
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE					
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	36.661	30.224	0	66.885	38.626
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	99	0	0	99
ABA620	Crediti v/enti regionali:		99			99
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0		0	0	
	CREDITI V/ALTRI	310.964	0	22.215	288.749	
ABA670	Crediti v/clienti privati	211.206	0	7.248	203.958	8.102
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.399	0	0	1.399	1.399
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	98.359	0	14.967	83.392	

Nello specifico si riporta la natura dei crediti v/clienti e V/Altri in €/000

ALTRI CREDITI	83
Crediti v/Amministratori	83

CREDITI VERSO CLIENTI	196
Partitario clienti	196

Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e accanti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN				
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				

	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni				
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	70000	2.023	2.023	70.000
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				

A seguito di analisi del credito v/Altri, si è provveduto a confermare il fondo sval. Crediti v/Clienti privati mediante un accantonamento pari a €/000 2, a seguito di uguale utilizzo nell'esercizio.

E' in corso azione di sollecito nei confronti dei creditori morosi.

Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	1.803	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					

	Crediti v/Stato - altro:	0	0	1.803	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			1.803	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0				
	CREDITI V/STATO - RICERCA	97.831	351.868	7.408	320.000	234.962
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		210.601	7.408		234.962
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		141.267			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	97.831	0	0	320.000	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	97.831	351.868	9.211	320.000	234.962

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	0	42.000	42.000	3.882.469	2.444.513
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	42.000	42.000	3.882.469	2.444.513
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	0	0	0	23.395	23.395
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale			0	3.859.074	2.421.118
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	0	42.000	42.000	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			0		0
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	122.855	0	0	395.446	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	122.855	0	0	395.446	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	122.855	42.000	42.000	4.277.915	2.444.513

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2015 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	3.000	0	1.658	499	61.728
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.000	0	1.658	499	61.728
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.000	0	1.658	499	61.728
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	99
ABA620	Crediti v/enti regionali:					99
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	75.752	110.294	0	5.399	12.513
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici			1.399		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi			83.392		

Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Verso Altri

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/15 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	1.803	0
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0	0	0
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:	0	1.803	0

ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	1.803	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:		0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	234.962	679.275	97.831
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	234.962	218.008	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		141.267	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		320.000	97.831
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	234.962	681.078	97.831

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	2.444.513	3.966.469	0
	Credit v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.444.513	3.882.469	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	23.395	23.395	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	2.421.118	3.859.074	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale			
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		84.000	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0	0	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	395.446	122.855
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	0	395.446	122.855
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	2.444.513	4.361.915	122.855

CODICE MOD. SP	CREDITI
ABA530	CREDITI V/COMUNI
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione

VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/15 PER SCADENZA		
Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
61728	2157	3000

ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	61728	2157	3000
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	61728	2157	3000
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	99	0	0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	99		
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	12513	115693	75752
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici		1399	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi		83392	

Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	556/2014	395.446		422.954	395.446	300.099	518.301
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

7. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non vi sono attività da commentare.

8. Disponibilità liquide

Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	18.093	1.812.395	1.805.255	25.233
ABA770	Istituto Tesoriere	3.217.239	39.293.249	40.894.313	1.616.175
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	9.977	691	4.909	5.759

DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide comprende fondi vincolati per €/000 21

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Il fondo cassa è oggetto di vincoli per azione di pignoramento notificati negli anni 2006, 2007 e 2009.
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

9. Ratei e risconti attivi

Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA010			

Tab. 1 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
ACA040	PREMI ASSICURAZIONI	11.498	0

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
	NO		
RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

10. Patrimonio netto

Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI			
		Consistenza iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	Consistenza finale	Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	1.205.402	0	0	0	0	0	1.205.402		0	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	20.600.217	0	1.640.604	1.770.065	0	0	20.470.756		1.770.065	
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		0	0	0	0	0	0		0	
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	19.257.551	0	0	1.443.023	0	0	17.814.528		1.443.023	
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	1.109.408	0	0	97.794	0	0	1.011.615		97.794	
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	481.771	0	0	102.589	0	0	379.182		102.589	
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	17.666.372	0	0	1.242.641	0	0	16.423.731		1.242.641	
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	819.405	0	0	52.192	0	0	767.212		52.192	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		0	0	0	0	0	0		0	
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	523.260	0	1.640.604	274.850	0	0	1.889.015		274.850	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	2.477	0	0	0	-2.477	0	0		0	
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0		0	
PAA120	Riserve da rivalutazioni		0	0	0	0	0	0		0	
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire		0	0	0	0	0	0		0	
PAA140			0	0	0	0	0	0		0	
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti		0	0	0	0	0	0		0	
PAA160	Riserve diverse		0	0	0	0	0	0		0	
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0		0	
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0	0	0	0	0		0	
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		0	0	0	0	0	0		0	
PAA200	Altro	0	0	0	0	0	0	0		0	
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	122.964	0	0	0	0	122.964	0	0	
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	122.964	-122.964	0	0	0	7.985.249	-7.985.249		0	
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	21.931.059	0	1.640.604	1.770.065	-2.477	7.985.249	13.813.872	0	1.770.065	0

Viene applicato il C. d) Art. 29 del D. Lgs.vo n. 118/2011 in ordine ai "CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE". I contributi per ripiano perdite sono stati portati pertanto a riduzione delle Perdite portate a nuovo.

Viene applicato l'art. 30 del D. Lgs.vo n. 118/11 in ordine all'utilizzo del risultato positivo relativo all'esercizio 2014 che è riportato a ripiano delle perdite di esercizi precedenti.

Significativa il decremento del P.N. stante la perdita d'esercizio pari a €/000 7.985.

Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

Nulla da rilevare.

Dettaglio contributi da reinvestire

Nulla da rilevare

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per €/000 2.

PN02 – Fondo di dotazione

Non subisce variazioni.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

11. Fondi per rischi e oneri

Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.480.000	382.023	-200.000	112.023	2.550.000
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	60.000	200.000	0	60.000	200.000
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0				0
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0				0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	2.300.000	0	-200.000	0	2.100.000
PBA060	Altri fondi rischi:	120.000	182.023		52.023	250.000
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	180.000	1.253.112	0	48.125	1.384.987
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato			180.000	48.125	131.875
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)					0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	180.000	1.253.112	-180.000	0	1.253.112
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					0
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	69.225	0	0	64.889	4.335
PBA210	Fondi integrativi pensione					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente					0
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	69.225	0	0	64.889	4.335
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	2.729.225	1.635.135	-200.000	225.037	3.939.322

Nella seguente tabella, invece, si esplica lo situazione relativa alla consistenza dei Fondi Rischi ed Oneri che vedono un saldo complessivo pari a €/000 2.550, per i Fondi rischi per Auto assicurazione, Fondo perdita rischi su crediti da clienti, il Fondo rischi/oneri cause civili, altri fondi rischi per interessi di mora, Fondo per attività di formazione.

FONDI PER RISCHI ED ONERI		2015	2014	Delta
1	Fondi per imposte, anche differite	0	0	0
2	Fondi per rischi cop. Dir. Risc.	2.100	2300	-200
3	Fondo perdita su crediti da clienti	70	70	0
4	F.do rischi cause civili+oneri	200	60	140
5	Altri fondi rischi (Int. Di mora)	180	50	130
6	Altri Fondi (Attività formaz.)	4	69	-65
	Totale	2.554	2.480	5

Questo Esercizio vede la costituzione del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11 .

	2015	2014	Delta
Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati (€/000)	1.385	180	1.205

Quanto non utilizzato in corso di Esercizio è stato oggetto di accantonamento ad apposito fondo per quote non utilizzate, e ciò in ottemperanza al D. L.gs. n. 118, art. 29, c. e., come di seguito si riporta:

ACCANTONAMENTO	CAUSALE	MOVIMENTO DARE	DESCRIZIONE CONTROPARTITA
Accant. per quote inutilizzate	Ricerca Corrente 2015	€ 672.078,75	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2007	€ 18.187,11	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2008	€ 711,67	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2009	€ 36.321,25	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2010	€ 19.808,48	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2011	€ 23.256,34	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2012	€ 58.607,45	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2013	€ 101.207,22	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 126.417,19	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 112.600,38	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 83.916,48	F.do quote inut. contr. ricerc
Totale		€ 1.253.112,32	

Si precisa che il Fondo rinnovo contrattuale, come già avvenuto negli esercizi 2011/14, non è stato alimentato stanti i blocchi dei Contratti CNL nel pubblico impiego, intervenuti con norme in materia di controllo della spesa pubblica.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

12.Trattamento di fine rapporto

La presente Voce non è alimentata.

13. Debiti

Consistenza e movimentazione dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
		Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI				
	DEBITI V/STATO				
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale				
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale				
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato				
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:				
	...				
	...				
PDA060	Altri debiti v/Stato				
	...				
	...				
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	98.162	0	98.162	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	98.162		98.162	0
	DEBITI V/COMUNI:				
	...				
	...				
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	552.435	267.055	0	819.490
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				264.068
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	552.435	267.055	0	819.490
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
PDA250	Debiti v/enti regionali:				
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:				
PDA270	Debiti v/altre partecipate:				
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	5.218.678	44.439.306	36.822.778	12.835.206
					3.908.412

PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	5.218.678	44.439.306	36.822.778	12.835.206	3.908.412
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	812.451	10.835.463	9.235.687	2.412.227	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	886.206	5.779.887	5.709.547	956.546	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	686.679	16.012.220	15.790.167	908.731	
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				0	
PDA360	Debiti v/dipendenti	677.535	15.939.086	15.790.167	826.453	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				0	
PDA380	Altri debiti diversi:	9.144	73.134	0	82.278	

Si commentano di seguito le voci che presentano movimentazione.

Nel complesso lo stato debitorio dell'Ente fa riscontrare, rispetto all'Esercizio precedente, un incremento pari a €/000 100.

I debiti verso aziende e istituti sanitari, in incremento per €/000 267, per un complessivo €/000 819, include principalmente attività per prestazioni .

La Voce "Debiti verso Fornitori" presenta un saldo pari a €/000 13.100, in significativo incremento per €/000 7.881 rispetto a quello relativo all'Esercizio precedente. Tale incremento è conseguente alla necessità dell'Ente di provvedere alle forniture di farmaci "Epatite C - HCV " in quanto lo stesso designato quale centro di riferimento per la Cura dell'Epatite "C", oltre altri tre a livello regionale. I costi molto elevati dei farmaci "HCV" hanno pertanto fortemente contribuito a innalzare il valore delle forniture, con conseguente e proporzionale incremento della massa debitoria .

La voce in esame, si ribadisce, risente ancora della incapacità finanziaria dell'Ente e conseguente incapacità di cassa.

Di seguito si mostrano le principali voci rappresentative del debito aziendale:

DEBITI	1.521.073
DEBITI V/ISTIT. DI PREVID. E DI SICUREZZA SOC.	956.546
INPS	10.198
INPDAP	756.773
Riscatti INPDAP	2.049
ONAO SI	7.603
Debiti verso Enti Prev. per comp. esercizi preced.	179.923
DEBITI DIVERSI	9.104
Depositi cauzionali	290
Somme a disposizione per c/terzi	4.814
Altri debiti diversi	4.000

ALTRI DEBITI	3.311.054
DEBITI V/ERARIO	2.412.227
Debiti per riten. IRPEF lavorat. dipend.	518.396
Debiti per ritenute IRPEF COD 1004-1017	33.721
Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	2.509
Addizionale Comunale IRPEF	22
Addizionale Regionale IRPEF	48
Erario c/IVA	1.616.079
Erario c/IRAP	167.763
Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	73.690
DEBITI V/ORGANI E PERS. DELL'AZIENDA	898.827
Debiti v/pers. dipendente	3.862
Debiti v/personale dip. accantonam. fine esercizio	797.046
Debiti V/pers. dip. per ferie matur. e non godute	25.546
Debiti v/Amministratori	72.374

Nello specifico si commenta:

- Il debito verso personale dipendente riviene da competenze maturate dal personale dell'Ente e non ancora liquidate alla data di chiusura dell'esercizio 2015;
- In ordine ai "Debiti verso personale per ferie maturate e non godute", resta l'applicazione di quanto indicato dalla Regione Puglia – Area politiche della Salute, delle persone e delle pari opportunità, con nota n. AOO_158_000509 del 16 aprile 2013 avente a oggetto "Accantonamento ferie non godute", nonché dalla nota n. 168_339 del 11/04/2016 avente ad oggetto "Bilancio di Esercizio 2015. Ciò premesso, questo Ente non ha ritenuto operare alcun accantonamento nell'esercizio in quanto le partite non hanno subito alcuna variazione;
- Il Debito VS/Regione relativo al 2014 pari a €/98, nell'esercizio in esame è stato totalmente estinto in quanto portato a insussistenza, giusta autorizzazione della Regione Puglia.

Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0

PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma				
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				0

PDA130	DEBITI V/COMUNI:				
---------------	-------------------------	--	--	--	--

DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			167.158	327.298
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione				
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	167.158	327.298

DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:				
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:				
PDA270	Debiti v/altre partecipate:				

DEBITI V/FORNITORI:					
PDA280		2.308	1.447	56.835	634.262
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
PDA300	Debiti verso altri fornitori	2.308	1.447	56.835	634.262

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				
---------------	------------------------------------	--	--	--	--

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				2.412.227
---------------	--------------------------	--	--	--	-----------

PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:				956.546
---------------	--	--	--	--	---------

DEBITI V/ALTRI:					
PDA340		0	0	0	9.144
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				
PDA360	Debiti v/dipendenti				826.453
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				
PDA380	Altri debiti diversi:			9.144	73.134

Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			

DEBITI V/STATO				
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			

PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	325.034	494.456	0
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	325.034	494.456	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	325.034	494.456	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	12.405.030	694.852	0
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.405.030	694.852	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	2.412.227		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	956.546		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	899.588	9.144	0
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	826.453		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	73.134	9.144	

Dettaglio mutui

Non vi sono movimenti da commentare

Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

Non vi sono movimenti da commentare.

DB01 – Transazioni

Di seguito si espone uno schema di sintesi relativo alle transazioni concluse dall'Ente.

Deliberazione	Soggetto	Importo Complessivo €/000
N.0260 del 18/05/2015	Dipendenti dell'Ente	18.023

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

14. Ratei e risconti passivi

Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

La presente Voce non è movimentata.

Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0190	Contr. In C/Es. Ric. Corrente		
AA0200	Contr. In C/Es. Ric. Finalizzata		
AA0230	Contr. In C/Es. da E. Privato	6350	
AA0040	Progetti spec. di int. Regionale		
AA0070	Altri Progetti no FSR		
AA0200	Contr. In C/Es. da altri enti		
AA0660	Progetti per Sperimentaz. Clin.	79024	
	Totale	85374	

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

15.Conti d'ordine

Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI		
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0	33088
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE		
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>		
	<i>Depositi cauzionali</i>		
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>		
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>		
	<i>Garanzie ricevute (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>		
	<i>Beni in contenzioso</i>		
	<i>Altri impegni assunti</i>		
	...		

La voce "Beni in Comodato d'uso" conferma i propri saldi rispetto al Bilancio di Esercizio 2012, per €/000 33, e si riferisce alla cessione a titolo gratuito di terreni proprietà dell'Istituto a Puglia Valore Immobiliare srl con Atto Rep. N. 6278 del 18.10.2011, al fine di dare corso alla procedura di cartolarizzazione giusta DGR n. 2427 del 15.12.2009.

I beni sono stati rilevati in questa macro voce in quanto, sebbene trasferiti ad altra proprietà, ancora gestiti da questo Ente.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO	
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO	
CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

16. Contributi in conto esercizio

Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	5850000			
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	0			
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	0			

I contributi in C/Esercizio indistinto, pari a €/000 5.850, si riferiscono a contributi assegnati a titolo di finanziamento per emergenza ed altre funzioni non tariffate.

Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				5.873.831		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			Nota Dipartimento Promozione Salute – Reg. Puglia n. AOO_005/Prot. 000255 del 10/05/2016	5.850.000		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:			Nota Dipartimento Promozione Salute – Reg. Puglia n. AOO_005/Prot. 000255 del 10/05/2016	23.831		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0050	EXTRA FONDO:				58.079		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				31.250		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		
	Progetto 1				0		
	Progetto				0		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				0		
	....				0		
	....				0		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				0		
	Progetto 1				0		

	Progetto				0		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				0		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:			D.I.E.F. 2014 DGR n. 867/2015	26.829		
	.....				0		
	.....				0		
	PER RICERCA:				2.401.478		
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				1.796.316		
	.....				0		
	.....				0		
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				605.162		
	Progetto				0		
	Progetto				0		
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				0		
	.....				0		
	.....				0		
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				0		
	.....				0		
	.....				0		
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				79.246		
	.....				0		
	.....				0		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				8.412.634		

La Voce "Contributi in C/Esercizio" comprende:

- Il contributo per "Emergenze ed altre funzioni" per €/000 5.850;
- Il contributo, pari a €/ 24 per "Esclusività" nell'ambito del Riparto FSN Vincolato (Nota Dipartimento Promozione Salute – Reg. Puglia n. AOO_005/Prot. 000255 del 10/05/2016) e Extra-Fondo per €/000 89 ;
- Il contributo in C/Esercizio per lo svolgimento delle attività di Ricerca Corrente erogata dal Ministero della Salute, pari a €/000 1.175 oltre al Contributo erogato ai fondi "5 per mille", pari a €/000 621;
- Il contributo in C/Esercizio per lo svolgimento delle attività di Ricerca Finalizzata erogata dal Ministero della Salute, pari a €/000 605;
- I contributi in C/Esercizio erogato da altri enti per €/000 27, e privati per €/000 79.

Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	5.873.395	1.640.604	28%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	0	0	0,00%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	0	0	0,00%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	0	0	0,00%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	0	0	0,00%
	Totale	5.873.395	1.640.604	28%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

Si espone di seguito la sintesi degli andamenti relativi agli investimenti con fondi propri e relativa applicazione art. 29, c. b), D.Lgs. n. 118/2011.

COMPOSIZIONE DELLA RETTIFICA NEGLI ESERCIZI 2013/2015				
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2013	€ 372.489,18			
Quota su base Annuale		20%	€ 74.497,84	
Quota parametrata al 31/12/2015		100%		€ 74.497,84
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2014	€ 672.202,49			
Quota su base Annuale		40%	€ 268.881,00	
Quota parametrata al 31/12/2015		100%		€ 268.881,00
TOTALE ACQUISTI AL 31/12/2015	€ 1.621.531,80			
Quota Rettifica su acquisti al 31/12/2015		80%	€ 1.297.225,44	
Quota parametrata al 31/12/2015		100%		€ 1.297.225,44
Rettifica del Contributo in C/Esercizio 2015				€ 1.640.604,27

17. Proventi e ricavi diversi

Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	BELLIS"								
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	31.740.508	0	0	0	0	0	0	0	31.740.508
AA0350	Prestazioni di ricovero	14.569.035								14.569.035
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.536.244								3.536.244
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0								0
AA0380	Prestazioni di File F	13.635.229								13.635.229
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0								0
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0								0
AA0410	Prestazioni termali	0								0
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0								0
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0								0
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	402.611	0	0	0	0	0	0	0	402.611
AA0460	Prestazioni di ricovero	218.188								218.188
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	58.473								58.473
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0								0
AA0490	Prestazioni di File F	125.950								125.950
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0								0
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0								0
AA0520	Prestazioni termali	0								0
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0								0
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	0								0
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	0								0
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	0								0
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	32.143.119	0	0	0	0	0	0	0	32.143.119
AA0440	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	13.576								13.576
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0								0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	13.576								13.576
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	31.754.084								31.754.084
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	402.611								402.611
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	32.156.695								32.156.695

La mobilità sanitaria attiva è determinata dalla effettiva produzione dell'Ente in termini di prestazioni di ricovero, per €/000 14.787, prestazioni di specialistica ambulatoriale, per €/000 3.594 e per prestazioni di File F per €/000 13.761.

Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	4.097	40.655	-36.558	-892,31%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	826.173	869.147	-42.974	-5,20%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	29.681	0	29.681	100,00%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	20.946	-20.946	//
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	42.212	0	42.212	100,00%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	902.164	930.748	-28.584	-3,17%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	2.876	0	2.876	100,00%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	624.394	668.887	-44.493	-7,13%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	45.396	28.565	16.831	37,08%
BA1250	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	16.202	0	16.202	100,00%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	13.768	-13.768	#DIV/0!
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	21	0	21	100,00%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	688.889	711.220	-22.331	-3,24%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	
YA0040	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	55.746	57.190	-1.444	-2,59%
	Costi diretti aziendali	141.029	136.232	4.797	3,40%
	Costi generali aziendali	10.924	10.768	156	1,43%
	Fondo di perequazione		0	0	
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	207.699	204.190	3.509	1,69%

Il totale dei ricavi intramoenia assorbe il totale dei costi per quote retrocesse al personale (IRAP compreso), pertanto il saldo è positivo.

Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Nulla da rilevare.

Proventi e ricavi diversi

La Voce "Concorsi e Recuperi" pari a €/000 41, è alimentata da recupero imposta di bollo ex Art. 15 DPR 642/72, per € /000 11, su recupero per indennità INAIL per €/000 2 e Concorso alla spesa per vitto (Mensa Aziendale) per €/000 25, oltre che rimborsi assicurativo per €/000 3 .

Compartecipazione alla Spesa Sanitaria

La Voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)" a chiusura dell'Esercizio 2015 presenta un saldo pari a €/000 839 rispetto a €/000 861 dell'Esercizio precedente. Tale voce si riferisce ai rimborsi e alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie da parte degli utenti (Ticket).

Quota Contributi in C/Capitale

La Voce " Quota Contributi in C/Capitale imputata all'Esercizio" nell'Esercizio 2015 presenta un saldo pari a €/000 1.773 in incremento rispetto all'Esercizio precedente per €/000 100. La Voce riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati in C/Capitale.

UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	1.772.543
Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	126.560
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.371.133
Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	274.850

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

18.Acquisti di beni

Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Non v'è nulla da rilevare

Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di beni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni	Variazioni %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	15.370.565	5.337.696	10.032.869	65%
BA0040	Medicinali con AIC	15.337.424	5.310.441	10.026.983	65%
BA0050	Medicinali senza AIC	33.141	27.255	5.886	18%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-100%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
BA0210	Dispositivi medici:	4.235.491	4.010.310	225.181	5%
BA0220	Dispositivi medici	2.619.709	2.614.001	5.708	0%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	76.178	56.318	19.860	26%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.539.605	1.339.991	199.614	13%
BA0250	Prodotti dietetici	40.611	40.618	- 7	0%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	
BA0270	Prodotti chimici	45.234	33.959	11.275	25%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	14.556	1.236	13.320	92%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	22.319	66.837	- 44.518	-199%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da AAS pubbliche della Regione	241.855	270.130	- 28.275	-100%
BA0320	Prodotti alimentari	303	296	7	2%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	80.148	59.117	21.031	26%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.084	7.368	- 284	-4%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	78.618	78.588	30	0%
BA0360	Materiale per la manutenzione	27.521	30.673	- 3.152	-11%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	9.689	13.781	- 4.092	-42%
	...	-	-	-	
	...	-	-	-	
	TOTALE	20.173.994	9.950.609	10.223.385	0

L'aumento della spesa per l'acquisto di beni per €/000 10.223 rispetto al periodo precedente è principalmente dovuto al maggiore consumo di prodotti farmaceutici ed emoderivati.

Nello specifico, l'incremento è da attribuire alla necessità di approvvigionamento di Farmaci anti HCV per la cura dell'Epatite C, stante il ruolo dell'Ente centro accreditato a livello regionale.

I costi per acquisto di beni non sanitari per l'Esercizio in esame, pari a €/000 203, risulta di maggior impatto rispetto all'Esercizio precedente per €/000 14.

	2015	Budget 2015	2014	Delta 2015/Budget		Delta 2015/2014	
CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	200.283	161.000	262.590	39.283	24,40%	(62.307)	-23,73%
• Acquisti materiali non sanitari	203.363	161.000	189.822	42.363	26,31%	13.540	7,13%
- Prodotti alimentari	303	500	296	(197)	-39,42%	7	2,40%
- materiali per guardaroba e pulizia	80.148	43.400	59.117	36.748	84,67%	21.031	35,58%
- Materiali per manutenzione	27.521	31.500	30.673	(3.979)	-12,63%	(3.152)	-10,28%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.084	6.000	7.368	1.084	18,06%	(284)	-3,86%
- Cancelleria	78.618	64.600	78.588	14.018	21,70%	31	0,04%
- Materiali diversi	9.689	15.000	13.781	(5.311)	-35,41%	(4.092)	-29,69%
• Variazione scorte mat. non sanitari	(3.079)		72.768	(3.079)	//	(75.847)	-104,23%

AB01 – Acquisti di beni

Ciascuna tipologia di bene, compreso nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?		SI	Sacche di sangue
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	La principale motivazione dell'incremento di costi per acquisto di beni sanitari è dovuto essenzialmente all'aumento di Farmaci in somministrazione diretta, per i quali è previsto integrale rimborso a carico della Regione.

19.Acquisti di servizi

Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

Non v'è nulla da rilevare.

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

Nulla da rilevare

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)

	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE
BA0420	- da convenzione
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA
BA0500	- da convenzione
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale
BA0520	- da pubblico (Extraregione)
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0560	- da pubblico (Extraregione)
BA0570	- da privato - Medici SUMAI
BA0580	- da privato
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione
BA0680	- da privato (intraregionale)
BA0690	- da privato (extraregionale)
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0730	- da pubblico (Extraregione)
BA0740	- da privato
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0780	- da pubblico (Extraregione)

BA0790	- da privato
ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0830	- da pubblico (Extraregione)
BA0840	- da privato
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione
BA0940	- da privato (intra-regionale)
BA0950	- da privato (extraregionale)
ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA0990	- da pubblico (Extraregione)
BA1000	- da privato (intra-regionale)
BA1010	- da privato (extraregionale)
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)
ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)
BA1060	- da pubblico (Extraregione)
BA1070	- da privato
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)

Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO					
		7.942	6.050	1.892	23,82%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	0	0
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA1130	- da privato	7.942	6.050	1.892	23,82%
ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA					
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	0	0	0	0

BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA1180	- da privato (intra-regionale)	0	0	0	0
BA1190	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	688.889	711.220	-22.331	-3,24%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	158.778	0	158.778	100,00%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320	Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	158.778	0	158.778	100,00%
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	897.531	627.211	270.320	30,12%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	32.610	22.038	10.572	32,42%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	20.000		20.000	100,00%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	844.921	605.173	239.748	28,38%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	238.172	0	238.172	100,00%
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.750	0	2.750	100,00%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	134.155	125.492	8.663	6,46%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	469.845	479.681	-9.836	-2,09%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0		0	0
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0		0	0
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	6.406	1.066	5.340	83,36%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	6.406	571	5.835	91,09%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	0	495	-495	0
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	0	0	0	0
	TOTALE	1.759.546	1.345.547	255.221	14,50%

Altri assegni, rimborsi e contributi rilevano una posta apri a €/159 e costituiscono la quota parte relativa a fondi di rotazione per attività di ricerca finalizzata (Bando Ministero della Salute per Giovani Ricercatori) erogata, come da convenzione, a Università di Salerno (€/000 75) e a Università di Bari (€/00075).

La compartecipazione al personale per attività libero professionale, nell'esercizio corrente, ammonta a €/689 facendo rilevare un decremento pari a €/000 22, e rappresenta le competenze retrocesse al personale in diretta proporzione dei ricavi ottenuti per l'attività in parola.

Le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitario e sociosanitarie, nel complesso, rispetto all'esercizio 2014, fanno rilevare un incremento pari a €/000 270, e rappresentano nello specifico:

- Consulenze da Aziende Sanitarie della regione per n importo pari a €/000 32 relative ad attività consuntive obbligatorie o di completamento (RadioProtezione e Genetica Medica) atinenti discipline le cui professionalità non sono in dotazione presso l'Ente e per cui, stante anche la dimensione dell'Ente medesimo, non si ritiene necessaria l'implementazione in organico;
- In ordine agli acquisti di servizi sanitari va rilevato un parziale incremento, rispetto all'Esercizio 2014, per €/000 238, da addebitare per intero a sopravvenuti costi per prestazioni aggiuntive (area Dirigenza Medica e Comparto) al fine di smaltire liste di attesa per attività ambulatoriali;
- La parte restante dei costi relativi a quest'aggregato sono rappresentati da collaborazioni e consulenze prestate per attività di ricerca e pertanto interamente finanziate da contributi ad essa vincolati.

Di seguito la specifica di tali costi.

Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	123.749
Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	29.452
Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici	55
Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	68.591
Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	16.325
Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	2.750
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	17.627
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	2.978
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	94.713
Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	18.837
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	469.845

Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	3.478.758	3.112.724	366.034	10,52%
BA1580	Lavanderia	362.548	360.135	2.413	0,67%
BA1590	Pulizia	836.961	625.529	211.432	25,26%
BA1600	Mensa	543.909	504.887	39.022	7,17%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	217.071	75.901	141.170	65,03%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.016	378	638	62,79%
BA1640	Smaltimento rifiuti	118.926	102.863	16.063	13,51%
BA1650	Utenze telefoniche	38.115	36.919	1.196	3,14%
BA1660	Utenze elettricità	807.407	875.692	-68.285	-8,46%
BA1670	Altre utenze	39.853	57.967	-18.114	-45,45%
BA1680	Premi di assicurazione	25.597	33.593	-7.996	-31,24%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	487.356	438.860	48.496	9,95%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	67.708	46.967	20.741	30,63%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.000	15.000	-3.000	-25,00%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	55.708	31.967	23.741	42,62%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	409	-409	0
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	55.708	31.558	24.150	43,35%
	FORMAZIONE	150.493	77.677	72.816	48,38%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	150.493	77.677	72.816	48,38%
	TOTALE	3.696.959	3.237.368	459.591	12,43%

I costi per servizi non sanitari sono rappresentati da un saldo complessivo di bilancio al 2015 pari a €/000 3.970 rispetto a €/000 3.237 dell'Esercizio precedente (+ 12 %).

Tale risultato è da addebitarsi in maggior parte all'incremento dei costi dei servizi in appalto di Pulizia, del 25 %, del Servizio mensa, del 7 %, Smaltimento rifiuti del 13 % e di assistenza informatica, del 65 %. Tutti servizi funzionali e inderogabili per l'Ente.

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, relativamente a

collaborazioni CO CO per €/000 56 per collaborazione tecnica e professionale, in gran parte a carico dei fondi per attività di ricerca;

consulenze tecniche per €/000 12.

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Di seguito si riporta sintesi dei costi sostenuti per le attività di manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi.

Dettaglio manutenzioni e riparazioni

	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze				
BA1920	Manutenzioni e riparazione ai fabbricati e loro competenze	0	6.712	-6.712	0
BA1930	Manutenzione e riparazione degli impianti e macchinari	1.446.570	1.397.696	48.874	3,38%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanit. E scientifiche	944.698	934.210	10.488	1,12%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e agli arredi	0	0	0	0
BA1960	Anutenzione e riparazione agli automezzi	3.480	1.224	2.256	64,82%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	87.477	48.632	38.845	44,41%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	0
	TOTALE	2.482.224	2.388.474	93.750	3,78%

I costi di manutenzione registrano un incremento rispetto all'esercizio 2014 per €/000 94.

Dettaglio canoni di noleggio e leasing

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA 2010	Canoni di noleggio	205.140	169.997	35.143	17,13%
BA2020	Canoni di noleggio area sanitaria	182.903	152.965	29.938	16,37%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	22.237	17.032	5.205	23,41%
BA2040	Canoni di Leasing	0	2.562	-2.562	0
BA2050	Canoni di Leasing area sanitaria	0		0	0
BA2060	Canoni di Leasing area non sanitaria	0	2.562	-2.562	0
	TOTALE	205.140	172.559	32.581	15,88%

Si rileva un incremento dei canoni di noleggio per €/000 32 rispetto all'Esercizio 2014.

Costi del personale

La voce afferente a questa macro area comprende i costi per competenze fisse, accessorie e oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'Esercizio in esame.

Il costo tiene presente la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati .

Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CEal 31/12/2014	Valore CEal 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	14.331.476	14.115.109	216.367	1,53%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8.372.359	8.370.843	1.515	0,02%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	7.045.633	7.010.826	34.807	0,50%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	6.747.987	6.768.162	-20.175	-0,30%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.465.128	3.506.380	-41.253	-1,18%
	Retribuzione di posizione	1.422.689	1.418.522	4.167	0,29%
	Indennità di risultato	129.023	128.020	1.003	0,78%
	Altro trattamento accessorio	287.576	290.316	-2.740	-0,94%
	Oneri sociali su retribuzione	1.411.099	1.419.566	-8.467	-0,60%
	Altri oneri per il personale	32.472	5.357	27.115	506,14%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	297.646	242.664	54.982	22,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	150.309	126.542	23.767	18,78%
	Retribuzione di posizione	46.287	38.314	7.973	20,81%
	Indennità di risultato	5.473	5.364	108	2,02%
	Altro trattamento accessorio	24.056	18.740	5.316	28,37%
	Oneri sociali su retribuzione	64.762	53.148	11.613	21,85%
	Altri oneri per il personale	6.760	555	6.205	1118,87%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0,00%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.326.726	1.360.017	-33.291	-2,45%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.239.406	1.245.202	-5.796	-0,47%
	Voci di costo a carattere stipendiale	787.285	792.081	-4.796	-0,61%
	Retribuzione di posizione	113.544	113.480	64	0,06%
	Indennità di risultato	51.681	55.104	-3.423	-6,21%
	Altro trattamento accessorio	24.570	20.864	3.706	17,76%
	Oneri sociali su retribuzione	261.507	263.672	-2.166	-0,82%
	Altri oneri per il personale	819	0	819	100,00%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	87.320	114.815	-27.495	-23,95%
	Voci di costo a carattere stipendiale	56.994	76.203	-19.209	-25,21%
	Retribuzione di posizione	1.739	2.613	-874	-33,43%
	Indennità di risultato	4.311	5.645	-1.334	-23,64%
	Altro trattamento accessorio	4.731	4.180	551	13,18%
	Oneri sociali su retribuzione	19.313	25.691	-6.378	-24,83%
	Altri oneri per il personale	232	483	-252	-52,04%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0,00%

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	5.959.117	5.744.266	214.852	3,74%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	5.488.281	5.225.354	262.927	5,03%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.866.013	3.701.146	164.867	4,45%
	Straordinario e indennità personale	310.819	285.847	24.972	8,74%
	Retribuzione per produttività personale	99.087	85.337	13.749	16,11%
	Altro trattamento accessorio	0	3.279	-3.279	-100,00%
	Oneri sociali su retribuzione	1.165.022	1.118.733	46.289	4,14%
	Altri oneri per il personale	47.340	31.012	16.328	52,65%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	470.837	518.912	-48.075	-9,26%
	Voci di costo a carattere stipendiale	323.814	337.208	-13.393	-3,97%
	Straordinario e indennità personale	32.188	33.306	-1.118	-3,36%
	Retribuzione per produttività personale	6.928	6.453	475	7,36%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	104.531	116.513	-11.982	-10,28%
	Altri oneri per il personale	3.376	25.432	-22.056	-86,73%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0,00%

Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	93.436	87.126	6.310	7,24%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	93.436	87.126	6.310	7,24%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	0	0	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	0	0	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0,00%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	93.436	87.126	6.310	7,24%
	Voci di costo a carattere stipendiale	43.626	43.626	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	23.126	21.327	1.799	8,43%
	Indennità di risultato	3.161	3.161	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	206	206	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	20.127	18.805	1.322	7,03%
	Altri oneri per il personale	3.190	0	3.190	100,00%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0,00%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0,00%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	0	0	0	0,00%
	Straordinario e indennità personale	0	0	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	0	0	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	0	0,00%

	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro

0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%

Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Retribuzione di posizione
	Indennità di risultato
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale
	Altro trattamento accessorio
	Oneri sociali su retribuzione
	Altri oneri per il personale
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato
	Voci di costo a carattere stipendiale
	Straordinario e indennità personale
	Retribuzione per produttività personale

Valore CE al 31/12/2014	Valore CE al 31/12/2013	Variazioni importo	Variazioni %
2.131.650	2.167.929	-36.279	-1,67%
0	70	-70	-100,00%
0	70	-70	-100,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	70	-70	-100,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
2.131.650	2.167.859	-36.209	-1,67%
2.031.254	1.996.886	34.368	1,72%
1.400.742	1.390.351	10.391	0,75%
122.286	105.761	16.525	15,63%
46.928	42.439	4.489	10,58%
0	310	-310	-100,00%
425.256	421.920	3.337	0,79%
36.042	36.105	-63	-0,17%
100.396	170.974	-70.578	-41,28%
66.767	108.171	-41.405	-38,28%
3.630	11.759	-8.129	-69,13%
1.907	2.543	-636	-24,99%

CP01 –Costi del personale

I costi del personale nel 2015 ammontano complessivamente a €/000 17.635 incrementato rispetto al precedente esercizio per €/000 191.

Con riferimento al consuntivo 2015 si riporta schema relativo ai dati calcolati ex art. 1 c. 71 e 72 L.23 dicembre 2009, n. 191 (Legge Finanziaria 2010), che conferma il rispetto del tetto massimo di spesa.

	€/000
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004)	20.419
Costo del personale al netto dei rinnovi contrattuali	17.635
Minore spesa rispetto al vincolo	2.784

Tale contenimento è, anche, il risultato del blocco del turn-over adottato da questa Amministrazione al fine di raggiungere l'obiettivo del contenimento della spesa secondo quanto disposto dalla L. 191/2009, dalla L.R. n. 17/2010 "Adempimenti piano di rientro 2010/2012: modifiche e integrazioni all'art. 24 L.R. 25/02/2010, n. 4 (norme urgenti in materia di sanità e servizi sociali)", e alla L.R. di approvazione del Piano di Rientro n. 2 del 9/02/2011.

Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2014	PERSONALE PRESEN- TE AL 01/01/2014	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2014	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2014	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2014	IMPORTO FONDO AL 31/12/2014	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO 2014 VS FONDO INZIA- LE ANNO 2014
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			62	1	0	63			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.468.976	1.456.837					1.468.976	0	12.140
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	311.632	309.056					311.632	0	2.575
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	134.496	133.384					134.496	0	1.111

DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			18	0	1	17			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	276.399	188.805					188.129	-88.270	-676
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	29.042	25.457					25.311	-3.731	-146
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	81.089	67.072					66.717	-14.372	-355
PERSONALE NON DIRIGENTE			230	48	48	230			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.094.731	990.091					1.067.582	-27.149	77.491
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	489.756	442.943					477.610	-12.146	34.667
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	175.357	158.596					171.008	-4.349	12.413
TOTALE	4.061.478	3.772.241	310	49	49	310	3.911.461	-150.017	139.220

N.B. Il personale presente al 31-12-2014 comprende anche il personale a tempo determinato.

20. Oneri diversi di gestione

Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	84.604	80.033	4.571	5,40%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	670.402	658.316	12.086	1,80%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	92.449	203.328	-110.879	-119,93%
	TOTALE	847.455	941.677	-94.221	-11,12%

In complesso questa macro voce fa rilevare un decremento, per €/000 94.

La posta "Imposte e tasse" è alimentata da tasse comunali e imposte di bollo.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

21. Accantonamenti

Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
		200.000	1.730.000	-1.530.000	-765,00%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	200.000	0	200.000	100,00%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	1.716.000	-1.716.000	0
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	14.000	-14.000	0
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.253.112	180.000	1.073.112	85,64%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	180.000	-180.000	0
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.253.112	0	1.253.112	100,00%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
	Altri accantonamenti:	180.000	50.000	130.000	72,22%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	180.000	50.000	130.000	72,22%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	0
	...	0	0	0	0
	...	0	0	0	0
	TOTALE	1.633.112	1.960.000	-326.888	-20,02%

La voce riporta accantonamenti per l'esercizio 2015 pari a €/000 1.633.

In merito agli accantonamenti per cause civili ed oneri processuali si registra un importo pari a €/000 200 quale risultato di una stima prudenziale relativa a oneri e condanne eventuali espresso in termini probabilistici di soccombenza, giusta nota dell'Uff. Burocratico legale dell'Ente.

Il Fondo Rischi vede un ulteriore accantonamento, pari a €/000 180 al fine di far fronte ad eventuali aggressioni conseguenti probabili ritardi sui pagamenti a fornitori.

L'entità dell'accantonamento riviene anche da una ponderata valutazione delle probabilità, stante la massa debitoria valorizzata in bilancio.

Questo Esercizio vede la costituzione del Fondo per quota inutilizzata contr. di parte corr. inutilizzata in applicaz. dell'Art. 29 c. e, D. Lgs.vo 118/11, per cui l'accantonamento per €/000 1.253.

Di seguito si riporta dettaglio:

ACCANTONAMENTO	CAUSALE	IMPORTO €/000	FONDO DI ACCANTONAMENTO
Accant. per quote inutilizzate	Ricerca Corrente 2015	€ 672	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2007	€ 18	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2008	€ 1	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2009	€ 36	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2010	€ 20	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2011	€ 23	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2012	€ 59	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	5x1000 2013	€ 101	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 126	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 113	F.do quote inut. contr. ricerc
Accant. per quote inutilizzate	Giovani ricercatori 2011 Ric. Finalizzata	€ 84	F.do quote inut. contr. ricerc
Totale		€ 1.253	

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	NO		

22. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

Proventi e oneri finanziari		Esercizio 2015 (€/000)	Esercizio 2014 (€/000)
Altri Prov. Finanziari			
Altri Oneri Finanziari		7	284

23.Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO		

24. Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

Proventi straordinari nel dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
	PROVENTI STRAORDINARI	657.975	1.812.681	-1.154.706	-175,49%
EA0040	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	0	0	0	0
EA0140	Sopravvenienze attive diverse	209.226	166.013	43.213	20,65%
EA0080	Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0060	Sopravvenienze attive V/ASL AO IRCCS Policlinic	0	0	0	0
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale	3.772	4.833	-1.061	-28,14%
EA0100	Sopravvenienze attive relative ai medici di base	0	0	0	0
EA0110	Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0
EA0120	Sopravvenienze attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	0	0	0
EA0130	Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	119.204	12.445	106.759	89,56%
EA0160	Insussist. Attive V/ASL AO IRCCS Policlinici	0	0	0	0
EA0180	Insussist. Attive per mobilità extrareg.le	0	0	0	0
EA0190	Insussistenza attive relative al personale	0	0	0	0
EA0200	Insussist. attive relative ai medici di base	0	0	0	0
EA0210	Insussist attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0
EA0220	Insussist. attive relative a prestaz. Sanitarie da op. accredit.	0	0	0	0
EA0230	Insussist. Attive relativo ad acquisto di beni e servizi	13.223	208.949	-195.726	-1480,23%
EA0240	Altre insussistenze attive	305.143	1.416.154	-1.111.011	-364,10%
EA0250	Altri proventi straordinari	7.408	4.287	3.121	42,13%

Proventi Straordinari

I proventi straordinari fanno registrare valori per complessivi €/000 658 rivnienti in parte sostanziale da transazioni conclusesi positivamente su precedenti addebiti per interessi di mora, per €/000 209 .

Inoltre per sopravvenienze/insussistenze attive relative:

- al personale (€/000 4) che rivengono dall'applicazione del D. Lgs.vo 150/2009 (Decreto Brunetta);
- all'acquisto di beni e servizi (€/000 119) rivengono dalla ricezione di note di credito relative a forniture di competenza di precedenti esercizi;
- insussistenza per rideterminazione del Fondo per Autoassicurazione ridotto di €/000 200;
- estinzione del debito vs Regione Puglia, ormai perente, per €/000 100;
- abbuoni e altri proventi straordinari per €/000 7;
- altre per €/000 19.

Oneri straordinari nel dettaglio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	Valore CE al 31/12/15	Valore CE al 31/12/14	Variazioni importo	Variazioni %
EA0260	ONERI STRAORDINARI	313.244	158.939	154.305	49,26%
EA0270	Minusvalenza per alienazione mobili	0	0	0	0
EA0290	Oneri tributari da es. precedenti	0	62.040	-62.040	0
EA0340	Altre Sopravv. Passive V/ASL AO IRCCS Policlinici	3.458	227	3.231	93,44%
EA0380	Sopravv. Relative al personale Dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390	Sopravv. Relative al personale Dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400	Sopravvenienze passive relative al personale del comparto	356	746	-390	-109,78%
EA0430	Sopravvenienze passive relative al personale sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440	Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi	23.711	8.793	14.918	62,92%
EA0450	Altre sopravvenienze passive	155.149	84.744	70.405	45,38%
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0530	Insussistenze passive relative a prestazioni sanitarie da op. accreditati	0	0	0	0
EA0540	Insussistenze passive relative ad acquisto di beni e servizi	8.296	0	8.296	100,00%
EA0550	Altre insussistenze passive	122.255	379	121.876	99,69%
EA0560	Altri oneri straordinari	21	2.010	-1.989	-9657,28%

Gli oneri straordinari sono rappresentati a CE da complessivi €/000 313 e specificatamente:

- quale risultato della liquidazione e pagamento agli amministratori dell'Ente, pari a €/000 84 e al Collegio Sindacale, pari a €/000 7 per conseguimento degli obiettivi, giusta delibera del D.G. n. 322/2015 e delibera del D.G. n. 419/2015;
- addebito da parte di fornitori e società di factoring di note debito per interessi moratori relativi ad esercizi precedenti, per €/000 72;
- competenze per indennità di produttività su esercizi precedenti e rimborsi per attività formative a personale dipendente per €/000 24;
- insussistenze per €/000 97 su crediti verso Regione Puglia e Ministero Salute relativi a fondi residui sul C.Cap. 2010, giusta comunicazione Min. Salute del 17/04/2015, ID 2015002982;
- altre insussistenze e abbuoni passivi per €/000 29.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO	

Castellana Grotte, 30 aprile 2016

F.to

Il Direttore Amministrativo
Dr. Tommaso Antonio Stallone

F.to

Il Direttore Generale
Dr. Nicola Pansini

Condizione di selezione: Giornale stampato completamente
 tipo='R' , esercizio pagam.='P'

CODICE S.I.O.P.E. / DESCRIZIONE		IMPORTO
E-1100	COMPATECIPAZIONE SPESA PER PREST.SAN.(TI	839.129,71
E-1400	ENTR.PREST.SANIT.AD ALTRE AMMINISTR.PUBBLICHE	11.392,00
E-1500	ENTRATE PER PREST.SANIT.EROGATE A SOGG.PRIVATI	23.684,00
E-1600	ENTRATE PER PRESTAZ.SANIT. EROGATE IN RE	941.200,94
E-1700	ENTRATE PER PRESTAZIONI NON SANITARIE	3.234,43
E-2101	CONTRIBUTI E TRASF.CORRENTI DA STATO	1.462.343,00
E-2121	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA UNIVERSITA'	21.905,00
E-2202	DONAZIONI DA IMPRESE	6.100,00
E-2204	DONAZIONI DA FAMIGLIE	370,00
E-3101	RIMBORSI ASSICURATIVI	5.335,83
E-3106	ALTRI CONCORSI, RECUPER E RIMBORSI	52.174,67
E-3201	FITTI ATTIVI	19.215,00
E-3202	INTERESSI ATTIVI	42,98
E-3204	ALTRI PROVENTI	82.452,80
E-5101	CONTRIB.E TRASFERIM.C/CAP. DA STATO	251.668,23
E-5103	CONTRIB.E TRASFERIM.DA REGIONE PER FINAN	35.573.000,00
TOTALE REVERSALI		39.293.248,59

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
 Dott. Tommaso Antonio STALLONE

IL DIRETTORE MEDICO
 Dott. Nicola PULITANO



Condizione di selezione: Giornale stampato completamente
 tipo='M' , esercizio pagam.='P'

CODICE S.I.O.P.E. / DESCRIZIONE	IMPORTO	
U-1101	COMP. PERS. DIPENDENTE	3.131,18
U-1103	COMPET.PERSON.TEMPO INDETERMINATO	8.907.131,22
U-1105	COMPET.PERSON.TEMPO DETERMINATO	343.799,69
U-1201	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONAL	1.138.699,31
U-1202	RITENUTE ERARIALI A CARICO DEL PERSONALE	1.457.676,89
U-1203	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	343.868,45
U-1204	RITEN.PREV./ASSIST.PERS.T.INDETER.	1.073.173,89
U-1205	RITEN.ERARIALI PERSON.T.INDETERMINATO	2.626.836,13
U-1206	RITEN.PREV./ASSIST.PERS.T.DETERMINATO	40.934,13
U-1207	RITEN.ERARIALI PERSON.T.DETERMINATO	90.431,95
U-1301	CONTRIB. OBBLIGATORI PER IL PERS.	2.830,93
U-1304	CONTR.OBBLIG.PERSON.T.INDETERMINATO	2.635.459,01
U-1306	CONTRIB.OBBLIG.PERSON. T.DETERMINATO	114.433,80
U-2101	PRODOTTI FARMACEUTICI	6.185.055,04
U-2103	PRODOTTI DIETETICI	46.795,10
U-2105	MAT. DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	212.183,52
U-2106	MAT. DIAGN.LASTRE RX MEZZI DI CONTR.RX C	8.621,36
U-2107	PRESIDI CHIR.E MATERIALI SANITARI	170.892,40
U-2110	MAT. E PRODOTTI PER USO VETERINARIO	1.856,19
U-2111	ACQUISTI DI BENI SANIT.DA ALTRE STRUTT.	1.623,95
U-2112	DISPOSITIVI MEDICI	4.621.298,83
U-2113	PRODOTTI CHIMICI	25.068,12
U-2198	ALTRI ACQUISTI DI BENI SANITARI	90.931,61
U-2202	MAT. DI GUARDAROBA,PULIZIA E CONVIVENZA	44.516,42
U-2203	COMBUSTIBILI,CARBURANTI E LUBRIFICANTI	845,29
U-2204	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	36.664,55
U-2205	PUBBLICAZIONE, GIORNALIE E RIVISTE	7.465,82
U-2206	ACQUISTO DI MAT. PER LA MANUTENZIONE	13.827,47
U-2298	ALTRI BENI NON SANITARI	3.708,60
U-3130	TRASPORTO EMERGENZA URGENZA DA PRIVATI	5.450,00
U-3132	ACQUISTO PREST.SOCIO-SAN.DA ALTRE AMMINIS.PUBBLICH	774,69
U-3135	CONSULENZE,COLLAB.,ALTRE PRESTAZ.DA ALTRE AMM.PUBB	14.999,96
U-3136	CONSUL. INTER. DA PRIVATI	83.084,80
U-3137	ALTRI ACQ.SERV.PREST.SAN.STRUTT.SAN.PUBBLICHE	23.974,85
U-3198	ACQUISTI SERV. SAN. DA ALTRI SOGG.	7.726,40
U-3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre pre	4.988,51
U-3203	CONSUL. INTER. NON SAN. DA PRIVATI	38.226,98
U-3204	SERVIZI AUSILIARI E SPESE DI PULIZIA	1.185.086,78
U-3205	BUONI PASTO E MENSA PERSONALE DIPENDENTE	56.111,49
U-3206	MENSA PER DEGENTI	436.647,28
U-3208	UTENTE E CANONI PER TELEFONIA	23.824,01
U-3209	UTENZE E CANONI PER ENERGIA ELETTRICA	326.554,12
U-3210	UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI	78.913,91
U-3211	ASSICURAZIONI	31.695,63
U-3212	ASS. INFORMATICA E MANUT. SOFTWARE	114.881,42
U-3213	CORSI FI FORMAZ. ESTERNALIZZATA	192.119,21
U-3216	MANUT. ATTR. TECNICO-SCEN. SAN.	625.816,82
U-3218	ALTRE SPESE DI MANUT. ORD. RIPARAZ.	957.313,78
U-3219	SPESE LEGALI	84.661,01
U-3220	SMALTIMENTO RIFIUTI	100.601,26



Condizione di selezione: Giornale stampato completamente
tipo='M' , esercizio pagam.='P'

CODICE S.I.O.P.E. / DESCRIZIONE	IMPORTO
U-3299 ALTRE SPESE SERV. NON SAN.	8.016,00
U-5103 ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMB. SOGG. PRIVATI	100,00
U-5201 NOLEGGI	115.322,02
U-5306 INTERESSI PASSIVI V/FORNITORI	255.636,99
U-5308 ALTRI ONERI FINANZIARI	62.221,70
U-5401 IRAP	920.660,65
U-5404 IVA	1.565.996,53
U-5499 ALTRI TRIBUTI	82.149,29
U-5502 ACQUISTI BENI E SERVIZI CON FONDI ECONOMICI	88.316,95
U-5503 INDENNITA', RIMBORSO SPESE ED ONERI SOC.P	310.020,38
U-5504 COMMISSIONI E COMITATI	12.265,54
U-5505 BORSE DI STUDIO	421.280,86
U-5506 RIT. ERARIALI SU INDENN. E ORG. ISTIT. E AL	350.319,27
U-5507 CONTR. PREVID. E ASSIST. SU INDENN. A ORGANI	94.518,23
U-5510 RITENUTE PREV. LI ED ASSIST. LI A CARICO ORGANI ISTI	38.780,27
U-5598 ALTRI ONERI DELLA GEST. CORRENTE	283.577,18
U-5599 ALTRE SPESE CORRENTI DA SOPRAVV.	3.702,47
U-6102 FABBRICATI	227.572,01
U-6104 ATTR. SANIT. E SCIENTIFICHE	206.614,15
U-6199 ALTRI BENI MATERIALI	1.204.028,85
TOTALE MANDATI	40.894.313,10

