

IRCCS "SAVERIO DE BELLIS" - BILANCIO DI ESERCIZIO 2024 ECONOMICO				CONTO			
SCHEMA DI BILANCIO D. Lgs. n.118/2011	Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Budget 2023	Importi: Euro		Importi: Euro	
				VARIAZIONE Consuntivo 2023 - Consuntivo 2022		VARIAZIONE Consuntivo 2023 - Budget 2023	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	22.869.949	18.059.171	15.765.500	4.810.778	21%	7.104.449	45,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	12.000.000	11.717.111	9.955.000	282.889	2,4%	2.045.000	20,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	5.263.387	2.090.766	2.193.000	3.172.621	60,3%	3.070.387	140,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	3.162.262	2.090.766	2.193.000	1.071.496	33,9%	969.262	44,2%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo	2.099.833	-	-	2.099.833	100,0%	2.099.833	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.292	-	-	1.292	100,0%	1.292	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	5.581.289	4.251.294	3.617.500	1.329.995	23,8%	1.963.789	54,3%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.816.282	4.028.917	3.292.500	-212.635	-5,6%	523.782	15,9%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	963.742	-	-	963.742	100,0%	963.742	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	571.107	-	64.000	571.107	100,0%	507.107	792,4%
4) da privati	230.158	222.378	261.000	7.781	3,4%	-30.842	-11,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	25.273	-	-	25.273	100,0%	25.273	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-715.182	-500.000	715.182	#DIV/0!	500.000	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	199.850	392.947	2.055.500	-193.097	-96,6%	-1.855.650	-90,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	35.243.632	27.427.581	36.338.500	7.816.051	22,2%	-1.094.868	-3,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	33.182.900	25.873.717	33.381.500	7.309.183	22,0%	-198.600	-0,6%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	1.646.278	1.553.864	2.646.000	92.415	5,6%	-999.722	-37,8%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	414.454	-	311.000	414.454	100,0%	103.454	33,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	333.264	1.253.639	79.000	-920.375	-276,2%	254.264	321,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.061.823	807.254	800.000	254.569	24,0%	261.823	32,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.125.528	2.687.545	2.490.000	437.984	14,0%	635.528	25,5%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	28.358	108.152	31.500	-79.794	-281,4%	-3.142	-10,0%
Totale A)	62.862.404	50.021.106	57.060.000	12.841.298	20,4%	5.802.404	10,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	15.924.264	13.420.685	13.593.500	2.503.579	15,7%	2.330.764	17,1%
a) Acquisti di beni sanitari	15.706.779	13.269.630	13.410.500	2.437.148	15,5%	2.296.279	17,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	217.485	151.055	183.000	66.430	30,5%	34.485	18,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.048.747	2.680.097	3.457.730	368.650	12,1%	-408.983	-11,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	69.265	126.447	-	-57.182	-82,6%	69.265	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	-	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.308.188	961.305	2.264.730	346.883	26,5%	-956.542	-42,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	769.071	972.439	918.000	-203.368	-26,4%	-148.929	-16%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	902.223	619.906	275.000	282.317	31,3%	627.223	228%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.827.285	8.720.360	8.327.000	106.925	1,2%	500.285	6%
a) Servizi non sanitari	8.603.353	8.278.560	8.107.000	324.794	3,8%	496.353	6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	115.118	377.152	70.000	-262.034	-227,6%	45.118	64%
c) Formazione	108.814	64.648	150.000	44.165	40,6%	-41.186	-27%
4) Manutenzione e riparazione	2.845.898	1.909.179	2.708.000	936.718	32,9%	137.898	5%
5) Godimento di beni di terzi	5.175.366	3.191.410	4.120.000	1.983.957	38,3%	1.055.366	26%
6) Costi del personale	24.278.633	21.976.056	23.015.900	2.302.577	9,5%	1.262.733	5%
a) Personale dirigente medico	8.114.649	7.701.829	7.635.900	412.820	5,1%	478.749	6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.922.299	1.873.086	2.099.000	49.213	2,6%	-176.701	-8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	9.703.220	7.490.293	8.920.800	2.212.927	22,8%	782.420	9%
d) Personale dirigente altri ruoli	623.068	558.493	596.900	64.575	10,4%	26.168	4%
e) Personale comparto altri ruoli	3.915.397	4.352.355	3.763.300	-436.958	-11,2%	152.097	4%
f) Personale comparto altri ruoli - Ric. Sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
7) Oneri diversi di gestione	1.360.967	1.292.635	1.291.000	68.333	5,0%	69.967	5%
8) Ammortamenti	3.125.528	2.729.695	2.708.900	395.834	12,7%	416.628	15%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	105.343	96.154	77.000	9.188	8,7%	28.343	37%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	782.613	772.908	804.000	9.706	1,2%	-21.387	-3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.237.572	1.860.633	1.827.900	376.939	16,8%	409.672	22%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-702.272	-80.479	-	-621.793	88,5%	-702.272	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-680.480	-76.378	-	-604.102	88,8%	-680.480	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-21.791	-4.101	-	-17.690	81,2%	-21.791	-
11) Accantonamenti	2.495.641	2.440.299	1.987.200	55.343	2,2%	508.441	26%
a) Accantonamenti per rischi	182.315	605.660	800.000	-423.345	-232,2%	-617.685	-77%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.692.398	1.432.820	-	259.578	15,3%	1.692.398	-
d) Altri accantonamenti	620.928	401.819	1.187.200	219.110	35,3%	-566.272	-48%
Totale B)	66.380.059	58.279.937	61.209.230	8.100.122	12,2%	5.170.829	8%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-3.517.654	-8.258.830	-4.149.230	4.741.176	-134,8%	631.576	-15%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	589	42	-	546	92,8%	589	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.104	1.028	20.000	2.076	66,9%	-16.896	-84%
Totale C)	-2.515	-986	-20.000	-1.530	60,8%	17.485	-87%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	358.654	401.326	-	-42.672	-11,9%	358.654	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	358.654	401.326	-	-42.672	-11,9%	358.654	-
2) Oneri straordinari	621.637	418.605	-	203.031	32,7%	621.637	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	621.637	418.605	-	203.031	32,7%	621.637	-
Totale E)	-262.983	-17.280	-	-245.703	93,4%	-262.983	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.783.153	-8.277.096	-4.169.230	4.493.943	-118,8%	386.077	-9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	1.798.103	1.648.741	1.848.730	149.361	8,3%	-50.627	-3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.597.940	1.447.441	1.543.300	150.499	9,4%	54.640	4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	92.546	123.292	106.700	-30.745	-33,2%	-14.154	-13%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	107.616	78.009	198.730	29.608	27,5%	-91.114	-46%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	-	-	15.000	-	-	-15.000	-100%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-
Totale Y)	1.798.103	1.648.741	1.863.730	149.361	8,3%	-65.627	-4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.581.256	-9.925.837	-6.032.960	4.344.582	-77,8%	451.704	-7%
Contributo Ripiano Perdita giusta DD n. 334/2024	5.581.256	-	-	-	-	-	-

F.to
Il Direttore AGREF
Dr. Giuseppe Savino

F.to
Il Direttore Amministrativo
Dr. Francesco Luongo

F.to
Il Direttore Generale
Dr. Tommaso A. Stallone