



DIREZIONE GENERALE

Conto Economico al 31 Dicembre 2023

Relazione sulla Gestione del Direttore Generale

(ex art. 24 L.R. 38/1994)

Certificazione di equilibrio.

(ex Art. 6 c. 2 della Conferenza Stato-Regioni del 23.03.2005 n. 2771)

PREMESSA

Visti:

il D.Lgs. n. 118/2011;

la L.R. n. 25 del 3 agosto 2006;

la L.R. n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto “Interventi in materia sanitaria”;

la Legge n. 133/2008 di conversione del D.L. 25 giugno 2008, n. 112.

La relazione allegata è stata predisposta al fine di analizzare la situazione economica alla data del 30 Settembre 2023, in ottemperanza al combinato disposto della L.R. n. 38/94 e della Conferenza Stato-Regioni del 23 marzo 2005, n. 2271.

Nella stessa vengono analizzati i dati principali del Conto Economico e gli scostamenti rispetto al Budget generale in pari periodo - approvato con Deliberazione del D.G. n. 693/2022 – e rispetto al 30 Settembre 2022.

Lo schema di Conto Economico utilizzato è quello di cui al DM 24/05/2019.

Al fine di supportare i commenti sulle variazioni rilevate sia rispetto al Budget 2023 che al Conto Economico al 31 Dicembre 2023, si riportano all'interno della presente relazione le seguenti schede di dettaglio:

1. VALORE DELLA PRODUZIONE
2. COSTO DEL PERSONALE
3. COSTO DEI MATERIALI
4. SERVIZI E COSTI DIVERSI
5. ALTRI PROVENTI ED ONERI

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



DATI SINTETICI ECONOMICI DELL'ISTITUTO

Di seguito si riportano i commenti circa le variazioni più rilevanti, distinte per le diverse voci di bilancio.

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO			COMPOSIZIONE %		
	CE al	CE al	Budget di periodo	CE al	CE al	Budget di periodo
	31/12/2023	31/12/2022	2023	31/12/2023	31/12/2022	2023
VALORE DELLA PRODUZIONE	56.448.923	45.667.025	57.060.000	99,37	98,95	100,88
Contributi in c/esercizio	17.070.468	14.223.361	15.765.500	30,05	30,91	27,63
Proventi e ricavi diversi	35.077.099	27.051.671	36.370.000	61,75	57,59	63,74
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	118.438	99.195	79.000	0,21	0,22	0,14
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.061.764	807.218	800.000	1,87	1,75	1,40
Util. Fondi per quote inutilizz. Contributi vincolati	254.440	1.260.858	2.055.500	0,45	2,74	3,60
Costi capitalizzati	2.866.714	2.642.222	2.490.000	5,05	5,74	4,36
Rettifica Contrib. In C/Es. per investimenti	0	-417.500	-500.000			
ALTRI PROVENTI	359.171	346.195	0	0,63	0,75	0,00
Finanziari	153	1	0	0,00	0,00	0,00
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	359.018	346.194	0	0,63	0,75	0,00
TOTALE RICAVI	56.808.094	46.013.219	57.060.000	100,00	99,71	100,88
COSTI OPERATIVI	65.935.108	57.917.536	61.209.230	96,44	96,60	97,01
Personale	24.420.038	21.861.273	23.015.900	35,72	36,46	36,48
Materiali	15.768.940	13.150.776	13.593.500	23,07	21,93	21,55
Servizi e costi diversi	19.896.735	18.313.589	19.903.730	29,10	30,55	31,55
Ammortamenti	3.092.625	2.820.478	2.708.900	4,52	4,70	4,29
Accantonamenti	2.756.769	1.771.419	1.987.200	4,03	2,95	3,15
ALTRI ONERI	2.430.899	2.036.068	1.883.730	3,56	3,40	2,99
Finanziari	26.237	1.854	20.000	0,04	0,00	0,03
Diversi	0	0	0	0,00	0,00	0,00
Straordinari	621.388	291.051	0	0,91	0,49	0,00
Tributari	1.783.274	1.743.162	1.863.730	2,61	2,91	2,95
TOTALE COSTI	68.366.006	59.953.604	63.092.960	100,00	100,00	100,00
RISULTATO ECONOMICO	-11.557.912	-13.940.384	-6.032.960	0,00	-0,29	0,88

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



In Sintesi il Valore della Produzione

	CE al 31/12/2023	CE al 31/12/2022	Budget 2023	Delta Precons. 2023 - Precons. 2022		Delta Precons. 2023 - Budget 2023	
				Valori	%	Valori	%
CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	17.070.468	14.223.361	15.765.500	2.847.107	20,02%	1.304.968	8,28%
• contributi in c/es. di parte corrente FSR	10.600.000	9.800.000	12.148.000	800.000	8,16%	(1.548.000)	-12,74%
• altri contributi vincolati da Regione e altri	6.470.468	4.423.361	3.617.500	2.047.107	46,28%	2.852.968	78,87%
RETTIFICA CONTRIB. C/ESERC. PER DESTINAZ. AD INVESTIM.	0	(417.500)	(500.000)	417.500	//	500.000	//
Da Regione per quota F.S. regionale	0	(417.500)	(500.000)	417.500	//	500.000	//
Altri contributi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	35.077.099	27.051.671	36.370.000	8.025.428	29,67%	(1.292.901)	-3,55%
• mobilità attiva Regionale	31.969.797	24.600.000	32.321.500	7.369.797	29,96%	(351.703)	-1,09%
• mobilità attiva ExtraRegionale	1.031.919	900.840	1.060.000	131.079	14,55%	(28.081)	-2,65%
• prestazioni non tariffate	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• altri proventi e ricavi	2.075.383	1.550.832	2.988.500	524.551	33,82%	(913.117)	-30,55%
- prestazioni rese ad amministrazioni private	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- prestazioni sanitarie rese a soggetti pubblici	3.218	294	0	2.924	994,56%	3.218	#DIV/0!
- 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	2.046.730	1.525.605	2.957.000	521.125	34,16%	(910.270)	-30,78%
- altri ricavi	25.435	24.932	31.500	503	2,02%	(6.065)	-19,25%
CONCORSI, RECUPERI E RIMB. PER ATT. TIPICA	118.438	99.195	79.000	19.243	19,40%	39.438	49,92%
COMP. ALLA SPESA PER PRESTAZ. SANITARIE	1.061.764	807.218	800.000	254.546	31,53%	261.764	32,72%
UTIL. FONDI PER QUOTE INUTIL. CONTR. VINC.	254.440	1.260.858	2.055.500	(1.006.418)	-79,82%	(1.801.060)	-87,62%
COSTI CAPITALIZZATI E STERILIZZ. AMMORTAM.	2.866.714	2.642.222	2.490.000	224.492	8,50%	376.714	15,13%
Totale valore della produzione	56.448.923	45.667.025	57.060.000	10.781.898	23,61%	(611.077)	-1,07%

In dettaglio

Dalla sintesi su esposta si evince che il valore della produzione rilevato al 31 Dicembre 2023 è complessivamente pari a €/000 56.449.

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Tale valore risulta essere incrementato per €/000 10.782, rispetto al Conto Economico al 31/12/2022 e in difetto rispetto alla previsione per €/000 611.

Con riferimento ai proventi e ricavi diversi, si riporta la tabella relativa alla mobilità sanitaria attiva infra ed extra regionale al 31/12/2023 rapportata ai valori al 31/12/2022 e al Budget di periodo 2023.

Si precisa che si fa riferimento alle assegnazioni formalizzate giusta nota Regione Puglia – Dipartimento della Salute – del 26/05/2023, n. 3601, nelle more dell'adozione del DIF di periodo.

	Precons. 2023	Precons. 2022	Budget 2023	Assegnazioni 2022	Delta CE 2023 CE 2022	Delta CE 2023-Budget 2023	Delta CE 2023 - Assegnazioni
Importi in €/mgl							
Mobilità attiva infraregionale	26.385.401	18.940.757	26.821.500	19.256.482	7.444.644	- 436.099	7.128.919
Mobilità attiva extraregionale	891.222	711.090	900.000	767.948	180.132	- 8.778	123.274
Prestazioni di File F	5.725.093	5.848.993	5.660.000	5.848.993	- 123.900	65.093	- 123.900
TOTALE	33.001.716	25.500.840	33.381.500	25.873.423	7.500.876	- 379.784	7.128.293

In ordine alla mobilità attiva infraregionale si registra un parziale decremento pari a €/000 436 rispetto al Budget di periodo 2023 a differenza di un importante incremento, per €/000 7.445, rispetto al Conto Economico elaborato al 31/12/2022. Per quanto attiene alla mobilità attiva extraregionale si rileva uguale andamento stante il lieve decremento pari a €/000 9, rispetto al Budget di periodo, e un parziale incremento rispetto al Conto Economico 2022, per €/000 180.

Come si evince dai dati sopra commentati, il risultato relativo alla mobilità (infra e extra regionale) fa rilevare un importante incremento rispetto al 2022 non raggiunge però il valore atteso a preventivo, visto il delta per minori ricavi pari a €/000 445. La produzione stimata in sede di adozione del bilancio di previsione 2023 è stata elaborata sulla base di dati storici che non potevano considerare la riorganizzazione dei reparti e dei servizi avviata nel corso del 2022 e proseguita nel 2023 nonché dell'importante arruolamento di nuovo personale. Si rinvia pertanto all'esame del dato definitivo elaborato in occasione dell'adozione del Bilancio di Esercizio 2023.

I valori afferenti alle "Prestazioni di File F" pari a €/000 5.725 fanno rilevare minori ricavi rispetto all'esercizio precedente per €/000 124.

I contributi in C/Esercizio, pari a €/000 17.070, si incrementano per €/000 2.847 rispetto al 31/12/2022 e, rispetto al previsto 2023, per €/000 1.305. Tali contributi rivengono dalla Regione Puglia per le somme erogate per Funzioni (€/000 10.600), per finanziamento progetti da DIF – Progetto SALUS - per €/000 78 e Emoticon, per €/000 7, dal Ministero della Salute per il finanziamento della Ricerca Corrente e

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Piramide dei Ricercatori, per €/000 3.741 e finalizzata per €/000 952, da altri soggetti pubblici per ricerca, visti i contributi pari a €/000 1.239 oltre che da privati per €/000 253, di cui 228 per ricerca.

Gli "Altri Proventi e Ricavi" fanno registrare un saldo pari a €/000 2.075, composto da ricavi per prestazioni rese ad altre AA SS (€/000 3), per attività ALPI (€/000 2.047) .

Gli "Altri Ricavi" presentano la seguente composizione per un totale di €/000 25

Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	7
Fitti Commerciali	6
Altri ricavi commerciali	12
Totale	25

Il valore afferente all'aggregato "Concorsi, Recuperi e Rimborsi" si attesta su €/000 118, in incremento rispetto all'esercizio precedente per €/000 39 e trattasi di recuperi su oneri stipendiali per personale dell'Ente in comando (€/000 106), compartecipazione del personale dipendente ai costi per la mensa (€/000 9), rimborsi assicurativi per €/000 2.

L'aggregato "Utilizzazione fondi per quote inutilizzate" presenta un saldo pari a €/000 254, in decremento per 1.006 €/000 rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito si allega schema di sintesi relativo agli utilizzi per fondo di ricerca in /000 254.

Descrizione	Utilizzo
Progetto Di Ricerca: Medicina Di Genere Deter.Dirig. N. 311 Del 24/11/2021 (Dief 2020) Liquid. 1 Anno	37
Progetto piano operativo Salute Traiettorie 5 DDG n. 225 del 12/04/2023 rev. N. 910 del 07/11/2023 e n. 1555 del 29/12/2023	1
contributo R.C. anno 2018 - Delibera 348 del 03/06/2019	1
contributo R.C. anno 2019 - Delibera 80 del 14/02/2020	3
Fondo " Progetti di Rete Acc 2022" DDG n. 436 del 15/06/2023 scadenza 31/12/2023 Rev. N. 470 del 04/07/2023	34
Fondo " Progetto UVAR +" DDG n. 410 del 06/08/2020 Rev. N.557 del 31/07/2023 e n. 895 del 03/11/2023	13
specifici 5x1000 del 2017 Delibera D.G. n. 683/2019 Rev. N. 232 del 29/05/2019 + Accantonamento a incremento Fondo " 5 x 1000 2017" Nota Dsc n. 4683 del 16/04/2020	23
Accantonamento a Fondo " 5 x 1000 2018" DDG n. 389 del 31/07/2020 Rev. N. 294 del 28/05/2020	30
Accantonamento a Fondo " 5 x 1000 2019" DDG n. 389 del 31/07/2020 Rev. N. 294 del 28/05/2020	3
5 X 1000 Anno 2020 (Redditi 2019) DDG n. 507 del 21/12/2021	39
5 X 1000 Anno 2021 (Redditi 2020) Rev. 419 del 28/07/2022	39
Progetto GG-SMYD3 Delibera D.G. 473/2020 Starting Grant 12371540 Dott.Ssa Sanese P. - R.F. Sg-2019	7
Progetto di rete Promising DCS n. 423 del 12/11/2021 scadenza progetto 31/10/2022	7

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Progetto PNC-TT Network PNC-E3-2022-23683268 DDG n. 356 del 24/05/2023 Rev. N. 1545 del 29/12/2023	8
Progetto iParaCyts DDG n. 377 del 26/05/2023 Rev. N. 1554 del 29/12/2023	8
Progetto ERN APULIA 3 Delibera DCS. 68/2021 Rev. N.287 del 04/08/2021	1
	254

La compartecipazione alla spesa per prestaz. Sanitaria (Ticket) fa registrare un saldo pari a €/000 1.062, incrementato rispetto all'anno precedente per €/000 207.

I Costi capitalizzati da sterilizzazione degli ammortamenti si presentano in incremento rispetto al pari periodo 2022 (+ €/000 377) facendo registrare un saldo pari a €/000 2.867.

Ciò è coerente con il dato degli ammortamenti in quota ad acquisizioni su finanziamenti per investimenti ricevuti dall'Ente oltre che per investimenti con fondi propri.

In sintesi il piano di ammortamento di periodo (in /000):

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	109
Amm.to Altre Immobilizzazioni Immateriali	109
AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.984
Amm.to Fabbric. indispos. (gravati da vincolo di destinaz.)	872
Amm.to Costruzioni leggere	4
Amm.to Impianti e macchinari	307
Amm.to Attrezzature sanitarie	1.550
Amm.to Attrezz. non sanitarie	40
Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	36
Amm.to Autov., motov. e simili (comprese ambul.)	19
Amm.to Macchine elettroniche	151
Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	0
Amm.to Telefoni cellulari	1
Amm.to Altri beni materiali	3
Totale	3.093

COSTI DELLA PRODUZIONE

Si passa ad esaminare nel dettaglio le variazioni dei costi di produzione rispetto al Budget di periodo 2023 e rispetto al IV trimestre 2022. Di seguito si riportano le tabelle relative alle principali voci di costo.

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



	CE 2023 (a)	CE 2022 b)	Budget 2023 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
COSTI DELLA PRODUZIONE	65.935	57.918	61.209	8.018	4.726

Acquisto di beni	15.924	13.360	13.594	2.564	2.331
Acquisto di servizi	11.338	11.080	11.785	258	- 447
Manutenzione e riparazioni	2.813	1.755	2.708	1.058	105
Godimento beni di terzi	4.685	4.211	4.120	474	565
Personale	24.420	21.861	23.016	2.559	1.404
Oneri diversi di gestione	1.061	1.267	1.291	- 206	- 230
Ammortamenti	3.093	2.820	2.709	272	384
Rimanenze	- 155	- 209	-	54	- 155
Accantonamenti	2.757	1.771	1.987	985	770

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 26	- 2	- 20	- 24	- 6
------------------------------------	-------------	------------	-------------	-------------	------------

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 262	55	-	- 318	- 262
--------------------------------------	--------------	-----------	----------	--------------	--------------

IMPOSTE E TASSE	1.783	1.743	1.864	40	- 80
------------------------	--------------	--------------	--------------	-----------	-------------

In Sintesi

Costo dei materiali

	CE 2023	CE 2022	Budget 2023	Delta CE 2023-CE 2022		Delta CE 2023 - Budget 2023	
				Valori	%	Valori	%
CONSUMO MATERIALI SANITARI	15.549.763	13.011.627	13.410.500	2.538.137	19,51%	2.139.263	15,95%
• Acquisti materiali sanitari	15.707.477	13.214.645	13.410.500	2.492.832	18,86%	2.296.977	17,13%
- Farmaci ed emoderivati	7.001.576	6.904.821	6.830.500	96.755	1,40%	171.076	2,50%
- Presidi chirurgici e materiali sanitari	5.004.904	3.436.080	0	1.568.824	45,66%	5.004.904	#DIV/0!
- Materiale protesico	6.408	0	0	6.408	#DIV/0!	6.408	#DIV/0!
- Altri materiali sanitari	287.460	158.500	130.000	128.960	81,36%	157.460	121,12%
- Materiale per radiologia	0	0	220.000	0	0,00%	(220.000)	100,00%
- Materiali diagnostici di laboratorio	3.406.821	2.713.595	50.000	693.226	25,55%	3.356.821	6713,64%
- Materiali per emodialisi	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- Sieri e vaccini	308	1.650	6.180.000	(1.342)	-81,33%	(6.179.692)	-100,00%
- Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



• Variazione scorte mat. sanitari	(157.714)	(203.019)	0	45.305	-22,32%	(157.714)	#DIV/0!
CONSUMO MATERIALI NON SANITARI	219.177	139.149	183.000	80.028	57,51%	36.177	19,77%
• Acquisti materiali non sanitari	216.899	145.404	183.000	71.495	49,17%	33.899	18,52%
- Prodotti alimentari	305	141	1.000	164	116,19%	(695)	-69,46%
- materiali per guardaroba e pulizia	95.547	60.403	58.000	35.144	58,18%	37.547	64,74%
- Materiali per manutenzione	21.184	16.366	24.000	4.817	29,43%	(2.816)	-11,73%
- Combustibili, carburanti e lubrificanti	9.004	4.949	15.000	4.055	81,93%	(5.996)	-39,97%
- Cancelleria	66.426	59.346	75.000	7.080	11,93%	(8.574)	-11,43%
- Materiali diversi	24.433	4.199	10.000	20.234	481,91%	14.433	144,33%
• Variazione scorte mat. non sanitari	2.277	(6.255)	0	8.532	-136,40%	2.277	#DIV/0!
TOTALE CONSUMI	15.768.940	13.150.776	13.593.500	2.618.164	19,91%	2.175.440	16,00%
• Totale acquisti	15.924.377	13.360.050	13.593.500	2.564.327	19,19%	2.330.877	17,15%
• Totale variazione scorte	(155.437)	(209.274)	0	53.837	-25,73%	(155.437)	#DIV/0!

I costi di acquisto dei materiali sanitari e non sanitari, sono stati determinati sulla base dei costi di competenza rilevati alla data di predisposizione del presente conto economico, nonché delle fatture ancora da ricevere ovvero da rilevare per i materiali già ricevuti.

Gli acquisti di beni sanitari fanno segnalare un incremento rispetto al IV trimestre 2022, pari a €/000 2.538, attestandosi su complessivi €/000 15.550. Tale aumento dei costi per uso di materiali sanitari, soprattutto presente nelle voci “Presidi chirurgici” + €/000 1.568 e “Materiali diagnostici di laboratorio” + €/000 693, sono estremamente connessi con il corrispondente aumento della produzione per attività erogate in regime di ricoveri e specialistica.

Nello specifico si riportano i maggiori ricavi prodotti dalle aree “chirurgiche” e dei “laboratori” pari, rispettivamente, a €/000 4.789 e €/000 866.

Di seguito si riporta il dettaglio della spesa farmaceutica, e come neutralizzata in parte dalla loro somministrazione diretta – dato espresso in €/000:

Acquisti di Farmaci 6.928

Somm. Diretta dei farmaci 5.725

FARMACIA OSPEDALIERA 1.457

Il dato sopra riportato è calcolato in presenza dell'estremo carattere di “mobilità” del File F e risente di eventuali leggere oscillazioni stante il contesto temporale di elaborazione, a ridosso fra diversi trimestri di competenza.

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

I consumi di materiali **non** sanitari, rispetto all'esercizio precedente, fanno registrare un parziale incremento dei valori per €/000 80, particolarmente concentrati su acquisizioni di beni per "guardaroba" e Pulizia". Ciò è determinato dall'estremo e pedissequo rispetto dei protocolli sanitari elaborati nel periodo pandemico, e ancora attuali.

Costo del personale

Il costo del Personale Dipendente fa rilevare un significativo scostamento rispetto al pari periodo del 2022 per €/000 3.346 -, attestandosi su €/000 24.420. L'incremento di tali costi rivengono da un'azione svolta da questa Amministrazione tesa a implementare l'organico dell'Ente di unità afferenti ai ruoli, Sanitario, Professionale e Amministrativo, già autorizzati dall'autorità regionale, con conseguente riverbero positivo facilmente riscontrabile dai risultati ottenuti in ambito produttivo, stante i valori ottenuti, come ampiamente riscontrabile in questa relazione.

Il personale afferente alla ricerca, e pertanto totalmente finanziato dal fondo ministeriale denominato "Piramide dei Ricercatori, vale per questo conto economico €/000 1.520 (al netto costi IRAP).

In ottemperanza alla Legge n. 191/09 all'art. 2, comma 71, (legge finanziaria 2009), si è provveduto a verificare il rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per il periodo in esame commisurato nell'1, 4 % inferiore rispetto al corrispondente ammontare della spesa 2004.

La metodologia osservata ai fini del calcolo del vincolo sopra citato tiene presente i principi fondamentali come da indicazioni regionali e ministeriali vigenti quali il computo al netto degli aumenti contrattuali post 2004, dei costi per co.co.co. art. 12 bis D. Lgs.vo n. 502/92 e per categorie protette.

Di seguito la sintesi dei costi.

	CE 2023	CE 2022	Budget 2023	Delta CE 2023 - CE 2022		Delta CE 2023 - Budget 2023	
				Valori	%	Valori	%
RUOLO SANITARIO	19.570.298	17.067.277	16.991.200	2.503.021	14,67%	2.579.098	15,18%
• Competenze fisse	10.655.650	9.228.547	9.503.500	1.427.103	15,46%	1.152.150	12,12%
• Competenze accessorie	3.984.204	4.001.882	3.819.500	(17.679)	-0,44%	164.704	4,31%
• Altre indennità	225.625	222.952	50.600	2.673	1,20%	175.025	345,90%
• Oneri sociali	4.704.819	3.613.896	3.617.600	1.090.923	30,19%	1.087.219	30,05%
RUOLO PROFESSIONALE	40.240	0	0	40.240	#DIV/0!	40.240	#DIV/0!
• Competenze fisse	27.112	0	0	27.112	#DIV/0!	27.112	#DIV/0!

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

• Competenze accessorie	4.383	0	0	4.383	#DIV/0!	4.383	#DIV/0!
• Altre indennità	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Oneri sociali	8.745	0	0	8.745	#DIV/0!	8.745	#DIV/0!

RUOLO TECNICO	1.549.009	2.607.794	2.821.600	(1.058.786)	-40,60%	(1.272.591)	-45,10%
• Competenze fisse	932.803	1.595.333	1.612.700	(662.529)	-41,53%	(679.897)	-42,16%
• Competenze accessorie	283.192	427.519	597.600	(144.327)	-33,76%	(314.408)	-52,61%
• Altre indennità	1.510	29.626	19.300	(28.116)	-94,90%	(17.790)	-92,17%
• Oneri sociali	331.503	555.317	592.000	(223.814)	-40,30%	(260.497)	-44,00%

RUOLO AMMINISTRATIVO	1.740.620	1.399.047	1.406.300	341.573	24,41%	334.320	23,77%
• Competenze fisse	970.836	788.490	781.900	182.346	23,13%	188.936	24,16%
• Competenze accessorie	387.131	311.530	323.200	75.601	24,27%	63.931	19,78%
• Altre indennità	3.415	4.298	2.500	(884)	-20,56%	915	36,59%
• Oneri sociali	379.239	294.730	298.700	84.509	28,67%	80.539	26,96%

COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	22.900.166	21.074.117	21.219.100	1.826.049	8,66%	1.681.066	7,92%
• Competenze fisse	12.586.401	11.612.369	11.898.100	974.032	8,39%	688.301	5,78%
• Competenze accessorie	4.658.909	4.740.930	4.740.300	(82.021)	-1,73%	(81.391)	-1,72%
• Altre indennità	230.550	256.876	72.400	(26.326)	-10,25%	158.150	218,44%
• Oneri sociali	5.424.306	4.463.942	4.508.300	960.364	21,51%	916.006	20,32%

COSTO DEL PERSONALE RICERCATORE	1.519.872	0	0	1.519.872	#DIV/0!	1.519.872	#DIV/0!
• Costo totale	1.519.872			1.519.872	#DIV/0!	1.519.872	#DIV/0!

COSTO COMPLESSIVO DEL PERSONALE DIPENDENTE	24.420.038	21.074.117	21.219.100	3.345.921	15,88%	3.200.938	15,09%
• Costo totale	24.420.038	21.074.117	21.219.100	3.345.921	15,88%	3.200.938	15,09%

Di seguito si espone il dettaglio dei costi afferenti alla Piramide dei Ricercatori, a totale carico della Ricerca Corrente del Ministero della Salute e ammonta a complessivi €/000 1.620, compreso IRAP.

PERSONALE DEL RUOLO DELLA RICERCA SANITARIA - RICERCATORE SANITARIO	1.520
PERSONALE DEL RUOLO DELLA RICERCA SANITARIA - RICERCATORE SANITARIO - TEMPO DETERMINATO	1.020
Competenze fisse Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	702
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	24
Competenze da fondo premialità e fasce Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	65
Altre competenze extra fondi Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	1
Oneri sociali su restanti retribuzioni Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	228
PERSONALE DEL RUOLO DELLA RICERCA SANITARIA - COLLABORATORE SANITARIO DI SUPPORTO RICERCA - TEMPO DETERMINATO	449

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Competenze fisse Collaboratore Sanitario di Ricerca - Ruolo Sanitario - Tempo DETERMINATO	321
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Collaboratore Sanitario di ricerca - Ruolo Sanitario - Tempo DETERMINATO	12
Competenze da fondo premialità e fasce Collaboratore Sanitario di ricerca - Ruolo Sanitario - Tempo DETERMINATO	15
Altre competenze extra fondi Collaboratore Sanitario di ricerca - Ruolo Sanitario - Tempo DETERMINATO	1
Oneri sociali su restanti retribuzioni Collaboratore Sanitario di ricerca - Ruolo Sanitario - Tempo DETERMINATO	101
PERSONALE DEL RUOLO DELLA RICERCA SANITARIA - COLLABORATORE AMMINISTRATIVO DI SUPPORTO ALLA RICERCA - TEMPO DETERMINATO	52
Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	36
Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	1
Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	3
Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	11
IRAP su personale dipendente (Base imponibile Redditi da Lavoro) - RICERCATORI	100
Totale Piramide dei Ricercatori	1.620

Si riporta la seguente tabella contenente i dati calcolati in applicazione del dispositivo sopra citato in riferimento al tetto di spesa, così come individuato con D.G. Reg. Puglia n. 1818/2022:

	€/000
Spesa complessiva al netto degli Aumenti Contrattuali post 2004 e Categorie Protette	19.278
Costo per Consulenze e Convenzioni	242
Spesa complessiva	19.520

Pertanto il costo del personale sottoposto a vincolo è così determinato:

	€/000
Limite spesa Art. 2 c. 71 L. 191/09 (- 1,4 % Spesa 2004 - DGR n. 1818/2022)	22.730
Costo del personale al 30/09/2023 al netto ex art. 12 bis, aumenti contrattuali, e Cat. Protette	19.520
Minore spesa rispetto al vincolo	3.211

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



SERVIZI E COSTI DIVERSI

Da sintesi, si riscontra che i Servizi sanitari fanno registrare un decremento pari a €/000 136 per un totale di costi pari a €/000 2.869, quale risultato delle seguenti dinamiche di spesa.

Le prestazioni sanitarie specialistiche da pubblico ammontano a €/000 694 e rivengono da costi per prestazioni sanitarie erogate da altre AA SS regionali.

Le prestazioni sanitarie da privati, invece, ammontano a costi per €/000 2.174, rappresentate da forniture di servizi da privati per €/000 382, compartecipazione al personale per l'attività ALPI svolta per €/000 1.307, Consulenze sanitarie per €/000 44.

Gli altri servizi ammontano a €/000 441, secondo il seguente schema (€/000):

Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri borsisti	321
Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	120
Totale	441

Si precisa che i costi per compensi ai borsisti sono a totale carico della ricerca trovando pertanto corrispondente posta fra i ricavi dell'Ente.

Gli altri costi per prestazioni non sanitarie da pubblico ammontano a €/000 6, e riguardano attività didattiche erogate in ambito universitario delle professioni sanitarie.

	CE 2023	CE 2022	Budget 2023	Delta CE 2023 - CE 2022		Delta CE 2023 - Budget 2023	
				Valori	%	,	%
ACQUISTI DI SERVIZI	11.258.622	10.998.740	11.759.730	259.882	2,36%	(501.108)	-4,26%
• Prestazioni sanitarie da pubblico	694.663	1.008.554	180.000	(313.892)	-31,12%	514.663	285,92%
• Prestazioni sanitarie da privato	2.174.485	1.996.930	3.277.730	177.555	8,89%	(1.103.245)	-33,66%
- Assistenza convenzionata	381.793	204.404	260.000	177.389	86,78%	121.793	46,84%
- ALPI e consulenze	1.307.215	947.323	2.264.730	359.892	37,99%	(957.515)	-42,28%
- Consulenze sanitarie	44.458	155.776	103.000	(111.318)	-71,46%	(58.542)	-56,84%
- Altri servizi	441.018	689.427	650.000	(248.409)	-36,03%	(208.982)	-32,15%
• Prestazioni non sanitarie da pubblico (altri costi)	5.982	16.225	0	(10.243)	-63,13%	5.982	#DIV/0!
• Prestazioni non sanitarie da privato	8.383.493	7.977.032	8.302.000	406.461	5,10%	81.493	0,98%
- Consulenze tecniche	69.072	252.362	60.000	(183.290)	-72,63%	9.072	15,12%
- Consulenze amministrative	20.555	8.642	0	11.913	137,86%	20.555	#DIV/0!
- Consulenze legali	15.355	7.542	10.000	7.812	103,58%	5.355	53,55%
- Servizi diversi	112.238	141.372	168.000	(29.134)	-20,61%	(55.762)	-33,19%
- Servizi appaltati	6.554.736	5.062.767	4.274.000	1.491.969	29,47%	2.280.736	53,36%

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Lavanderia	310.744	245.146	290.000	65.598	26,76%	20.744	7,15%
Pulizia	637.160	555.650	520.000	81.510	14,67%	117.160	22,53%
Mensa	641.349	419.552	490.000	221.797	52,87%	151.349	30,89%
Riscaldamento	816.590	853.681	0	(37.092)	-4,34%	816.590	#DIV/0!
Smaltimento rifiuti speciali	240.721	166.031	85.500	74.690	44,99%	155.221	181,54%
Altri servizi	3.908.172	2.822.707	2.888.500	1.085.465	38,45%	1.019.672	35,30%
- Utenze	1.611.537	2.504.346	3.790.000	(892.809)	-35,65%	(2.178.463)	-57,48%
Energia elettrica	1.467.455	2.368.913	2.650.000	(901.458)	-38,05%	(1.182.545)	-44,62%
Acqua	99.796	45.047	80.000	54.749	121,54%	19.796	24,74%
Gas	0	0	1.000.000	0	0,00%	(1.000.000)	-100,00%
Telefono	44.286	90.386	60.000	(46.100)	-51,00%	(15.714)	-26,19%

MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.813.038	1.754.811	2.708.000	1.058.226	60,30%	105.038	3,88%
• Manutenzione e riparazione immobili	5.061	43.199	50.000	(38.138)	-88,29%	(44.939)	-89,88%
• Manutenzione e riparazione mobili	0	18.469	15.000	(18.469)	100,00%	(15.000)	100,00%
• Manutenzione e riparazione attrezzature sanitarie	1.430.160	1.162.286	1.540.000	267.874	23,05%	(109.840)	-7,13%
• Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto	772	749	3.000	23	3,03%	(2.228)	-74,28%
• Manutenzione e riparazione impianti	1.377.045	530.109	1.100.000	846.936	159,77%	277.045	25,19%

GODIMENTO BENI DI TERZI	4.684.799	4.211.152	4.120.000	473.646	11,25%	564.799	13,71%
• Affitti immobili	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Leasing e noleggio attrezzature sanitarie	740.241	580.671	600.000	159.570	27,48%	140.241	23,37%
• Canoni leasing e noleggio centri elettrocontabili	3.932.756	3.626.275	3.520.000	306.481	8,45%	412.756	11,73%
• Altri canoni di leasing e noleggio	11.802	4.206	0	7.596	180,59%	11.802	#DIV/0!

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.081.875	1.289.871	1.316.000	(207.996)	-16,13%	(234.125)	-17,79%
• Compensi agli organi istituzionali	515.477	781.169	861.000	(265.692)	-34,01%	(345.523)	-40,13%
• Spese postali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Spese legali	136.086	155.732	150.000	(19.646)	-12,62%	(13.914)	-9,28%
• Pubblicità	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Assicurazioni	20.741	22.467	25.000	(1.726)	-7,68%	(4.259)	-17,04%
• Spese di rappresentanza	103.293	75.555	60.000	27.738	36,71%	43.293	72,16%
• Oneri diversi di gestione	306.277	254.948	220.000	51.329	20,13%	86.277	39,22%

Totale servizi e costi diversi	19.838.333	18.254.575	19.903.730	1.583.758	8,68%	(65.397)	-0,33%
---------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	--------------	-----------------	---------------

Di seguito la sintesi dei costi per servizi goduti.

Le Prestazioni Non Sanitarie da privato ammontano a complessivi €/000 8.383.

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727





A tale aggregato contribuiscono costi per Consulenze Tecniche (€/000 69), Amministrative (€/000 21) e legali (€/000 15); Per Servizi Diversi per un totale pari a €/000 112, così ripartito:

Costi di formazione da privato	84
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	16
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	3
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	9
Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	1
Totale	112

Oltre i precedenti i costi per I servizi appaltati ammontano a €/000 6.555 che, rispetto al pari periodo 2022, nel complesso, fanno rilevare uno scostamento che si attesta su €/000 1.492, per maggiori costi che hanno interessato tutte le forniture ad esclusione di quella per riscaldamento.

Questi ultimi sono riclassificati fra i servizi appaltati, già previsti a Preventivo nelle utenze, e rappresentano minori costi per €/000 137.

Gli specifici scostamenti sono sopra riportati, di seguito, invece, il dettaglio degli “Altri Servizi”, che così si compongono per un totale complessivo pari a €/000 3.908:

Elaborazione dati	9
Assistenza hardware e software	500
Servizi trasporti (non sanitari)	32
Servizi di Logistica	582
Vigilanza	458
Gestione Archivi	57
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.089
Altri Servizi	900
Manutenzione del verde	59
Servizi di radioprotezione	8
Indennità per docenza svolta da personale dipendente	2
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	30
Altre spese bancarie e postali	28
Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	150
Spese postali	4
Totale	3.908

Le utenze sommano un importo complessivo pari a €/000 1.612, in decremento rispetto all'esercizio precedente per €/000 2.178, ciò principalmente a causa della riclassificazione adottata per appresentare

Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico “Saverio de Bellis”

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

i costi di riscaldamento, come sopra relazionato. Spiccano i costi relativi alla fornitura di Energia Elettrica, che presentano un decremento rispetto all'esercizio 2022 per €/000 901.

I costi di Manutenzione fanno registrare un saldo pari a €/000 2.813, ripartito nelle principali voci di riparazione, incrementati rispetto al 2022 per €/000 1.058.

I costi afferenti alla voce "Godimento beni di terzi" si attestano su un saldo pari a €/000 4.685, incrementato rispetto all'esercizio precedente per €/000 474.

Per questo aggregato, parte dei costi sono addebitabili alla stipula di contratti per canoni su "Centri elettrocontabili" il cui incremento è dovuto all'importante attività di completamento dell'implementazione e innovazione del sistema di rete in dotazione al de Bellis.

Nello specifico:

- è stato implementato e innovato il sistema cosiddetto "CORO";
- è stata avviata la costruzione di un Registro utile a raccordare informazioni cosiddette classificate afferenti alle malattie "IBD";
- è stato implementato il sistema del governo delle informazioni in materia di Privacy;
- è stata completata l'implementazione del sistema di protezione da attacchi informatici.

Gli "Oneri diversi di gestione" fanno registrare minori costi per €/000 207, distribuiti nelle diverse voci dell'aggregato come evidenziate nello schema sopra riportato.

La voce "Accantonamenti" riporta un saldo pari a €/000 2.758 e interessa in sintesi:

ACCANTONAMENTI PER ONERI	
Accant. fondi altri oneri diversi	53
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	225
Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	44
Accant. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	180
ACCANTONAMENTI PER RISCHI	
Accant. per vertenze giudiziarie e contenz.	30
Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	500
Accant. per interessi di mora	20
ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI	
Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	156
Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	1.549
Totale	2.756

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727

Altri proventi ed oneri

	CE 2023	CE 2022	Budget 2023	Delta CE 2023 - CE 2022		Delta CE 20230 - Budget 2023	
				Valori	%	Valori	%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(25.724)	(1.479)	(20.000)	(24.245)	1638,84%	-5.724	28,62%
• Interessi attivi	153	0	0	153	#DIV/0!	153	#DIV/0!
• Altri proventi	0	1	0	(1)	100,00%	0	0,00%
• Interessi passivi	25.877	1.481	20.000	24.397	1647,73%	5.877	29,39%
- su debiti	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- su anticipazioni	0	0	10.000	0	0,00%	(10.000)	100,00%
- interessi moratori	25.877	1.481	10.000	24.397	1647,73%	15.877	158,77%
• Altri oneri	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(262.370)	55.142	0	- 317.512	-575,81%	- 262.370	#DIV/0!
• Proventi straordinari	359.018	346.194	0	12.825	3,70%	359.018	#DIV/0!
- plusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	359.018	346.194	0	12.825	3,70%	359.018	#DIV/0!
- concorsi, recuperi, rimborsi attività non tipiche	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
• Oneri straordinari	621.388	291.051	0	330.337	113,50%	621.388	#DIV/0!
- minusvalenze patrimoniali	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%
- sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	621.388	291.051	0	330.337	113,50%	621.388	#DIV/0!
- accantonamenti non tipici dell'esercizio	0	0	0	0	0,00%	0	0,00%

IMPOSTE E TASSE	1.783.274	1.743.162	1.863.730	46.574	2,67%	-73.994	-3,97%
• Imposte, tasse e tributi	0	7.694	15.000	-7.694	100,00%	-15.000	100,00%
• IRAP	1.783.274	1.735.469	1.848.730	54.268	3,13%	-58.994	-3,19%

I proventi finanziari valgono € 153 mentre gli oneri per interessi moratori valgono €/000 26, in incremento rispetto al 2022 per €/000 24, e dipendono da partite aperte VS/Fornitori non liquidate e pagate nei tempi previsti dalla norma. Per essi, a copertura, è previsto un fondo ampiamente capiente.

Le componenti straordinarie fanno registrare valori, in termini di Oneri e Proventi, che si possono commentare nel modo seguente.

Gli oneri si sostanziano in €/000 621, incrementati rispetto al pari periodo 2022 per €/000 330, mentre i proventi fanno rilevare un valore pari a €/000 359, ugualmente incrementati rispetto all'esercizio precedente, in questo caso per €/000 12.

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Gli oneri:

SOPRAVVENIENZE PASS. ED INSUSSIST. DELL'ATTIVO	621
Sopravv.ze pass. riguardanti Irap	1
Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	600
Altre sopravvenienze passive	12
Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	8
Altre insussistenze passive	1

I Proventi:

DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO	359
Sopravvenienze attive diverse	64
Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	294
Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1

ESAME INCREMENTO 2% DEI COSTI AL 31/12/20203 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.

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.

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



Tot. Costi Governabili Bilancio 2004	Incremento del 2 % annuo	Totale tetto	Tot. Costi Governabili CE 2023	Incremento percentuale
5.245	1.993	7.239	33.569	364%

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.

CONCLUSIONI

Il Conto economico al 31/12/2023 rileva una perdita di esercizio pari a €/000 11.558, in decremento rispetto al dato 2022 per €/000 2.382, e in aumento per €/000 5.525 rispetto al risultato di pari periodo previsto a budget.

In ordine alla gestione dell'Istituto, questa Amministrazione si è fortemente attivata per implementare e potenziare l'offerta dell'Ente in termini di prestazioni sanitarie non solo di tipo chirurgico, ma anche per rendere rispondente alla domanda riveniente dal territorio le altre specialità operanti presso l'Ente.

I risultati in termini di ricavi e produzione non si sono fatti attendere come già descritto in questa relazione stante l'incremento dei proventi che, per questo semestre, indicano un segno positivo che vale €/000 8.025.

Oltre alla gestione dei finanziamenti per investimenti ricevuti le cui opere sono già state cantierizzate, sono state avviate una serie di iniziative finalizzate ad attrarre nuovi finanziamenti utili a compiere investimenti soprattutto nel campo dell'innovazione tecnologica e digitale, con particolare attenzione volta alla cosiddetta sicurezza informatica. Ciò, si auspica, potrà consentire un impatto positivo sui costi già a bilancio dell'Ente a causa di necessità e inderogabilità.

Castellana Grotte (BA), 31/01/2024.

F.to

**Il Direttore Generale
(Dott. Tommaso A. Stallone)**

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

Ente di Diritto Pubblico D.M. del 31/03/1982

Sede legale ed operativa: via Turi 27

70013 Castellana Grotte (BA)

C.F. – P. iva: 00565330727



**REGIONE
PUGLIA**