

Ente/Collegio: IRCCS DE BELLIS - ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA "SAVERIO DE BELLIS"

Regione: Puglia

Sede: VIA TURI, 27 - 7013 CASTELLANA GROTTA (BA)



Verbale n. 14 del COLLEGIO SINDACALE del 02/12/2019

In data 02/12/2019 alle ore 09:15 si è riunito presso la sede della Azienda il Collegio sindacale regolarmente convocato.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze

VITTORIO LICCIARDI Presente

Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

SERGIO MICHELE LOMBARDI Presente

Componente in rappresentanza della Regione

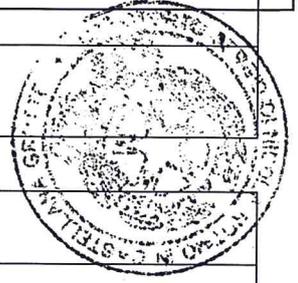
FRANCESCO LONGOBARDI Presente

Partecipa alla riunione il dott. Giuseppe Savino, Dirigente U.O.C. del Servizio Gestione Risorse Economico-finanziarie, e la Sig.ra Maria Luigia Martino, con funzione di Segretaria del Collegio.

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

- 1) Esame del conto economico al 30/09/2019;
- 2) Varie ed eventuali.

ESAME DELIBERAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO



ESAME DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO

RISCONTRI ALLE RICHIESTE DI CHIARIMENTO FORMULATE NEI PRECEDENTI VERBALI

Ulteriori attività del collegio

Infine il collegio procede a:

La seduta viene tolta alle ore 12:30 previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Riguardo a quanto sopra, si osserva che:



ELENCO FILE ALLEGATI AL DOCUMENTO



File allegato n° 1

http://portaleigf.mef.gov.it/pisa/Allegati/Conto_Economico_%20al%2030-09-2019_951409_1.pdf

FIRME DEI PRESENTI

VITTORIO LICCIARDI

SERGIO MICHELE LOMBARDI

FRANCESCO LONGOBARDI

VERBALE N. 14 DEL COLLEGIO SINDACALE - IRCCS "S. DE BELLIS" CASTELLANA GROTTA (BA)

In data 2 dicembre 2019, presso la sede dell'Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico "Saverio de Bellis" di Castellana Grotte, sito in Via Turi, 27, si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

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

Sono altresì presenti il dott. Giuseppe Savino, Dirigente U.O.C. del Servizio Gestione Risorse Economico-finanziarie, e la Sig.ra Maria Luigia Martino, con funzione di Segretaria del Collegio.

In data 25 novembre 2019, il Presidente del Collegio Sindacale ha convocato il Collegio per la data odierna alle ore 9.15 con il seguente ordine del giorno:

- 1) Esame del conto economico al 30/09/2019;
- 2) Varie ed eventuali.

Il Collegio prende atto della seguente documentazione pervenuta:

- Nr. A/233 del 25/10/2019: Adempimenti ex DM 15/06/12, ex art. 24 L.R. 28/00. Rendiconto al 30/09/2019 - Dall'Ufficio Gestione Risorse Umane dell'Ente, nota n. 11840 del 25/10/2019;
- Nr. A/234 del 04/11/2019: Esito trasmissione – Modello 770/2019 (Imposte 2018) – Dall'Ufficio Gestione Risorse Umane dell'Ente, nota n. 12040 del 04/11/2019;
- Nr. A/235 del 04/11/2019: Dichiarazione Modello 770/2017 (Imposte 2016) - Integrativo. – Dall'Ufficio Gestione Risorse Umane dell'Ente, nota n. 12039 del 04/11/2019;
- Nr. A/236 del 07/11/2019: Adempimenti ex artt. 15, 16, 17 L.R. 38/1994, D.M. 15/06/2012 D.Lgs. n. 118/2011. Bilancio Economico Preventivo 2020. Piano degli investimenti. – Dall'Ufficio Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente, nota n. 12236 del 07/11/2019;
- Nr. A/237 del 12/11/2019: Esame dei Bilanci di Esercizio 2016 e 2017 – Dalla Corte dei Conti, Sezione Regionale di Controllo per la Puglia prot. n. 0005209-11/11/2019-SC_PUG-T75-P;
- Nr. A/238 del 18/11/2019: Documentazione III trim. - Dall'Ufficio Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente;
- Nr. A/239 del 21/11/2019: Comunicazione dati attività commerciale per Dichiarazione IRAP 2019 (Imposte 2018) - Dall'Ufficio Gestione Risorse Finanziarie dell'Ente, nota n. 12917 del 21/11/2019;
- Delibera n. 703 del 22/11/2019: Sostituzione componente dell'Organismo Indipendente di Valutazione (OIV) dell'IRCCS "S. de Bellis";
- N. A/241 del 29/11/2019: Progetto informatico Sindaci A.S.L. (P.I.S.A.) Estensione applicativo informatico agli IRCCS – Dal Ministero della Salute D.G.V.E.S.C.

1. Esame del Conto economico al 30/09/2019



Utilizzo fondi per quote inutilizzate contr. vincolati	401	720	319	- 319	82
Costi capitalizzati	1.538	1.357	1.463	181	75
Altri ricavi e proventi	22	18	17	4	5
Totale VALORE DELLA PRODUZIONE	28.501	31.199	34.030	- 2.698	- 5.528

Il valore della produzione rilevato in questo III Trimestre, pari a complessivamente €/000 28.501, risulta essere in decremento, per €/000 2.698, rispetto al Conto Economico al 30/09/2018 e per €/000 5.528 rispetto al Budget di riferimento.

Come evidenziato nella Relazione del Direttore Generale, il principale motivo di tale decremento va addebitato al risultato dei ricavi per Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie che hanno fatto rilevare un minore introito per Mobilità Regionale ed Extra e, soprattutto, per "FILE F". La tendenza in diminuzione è attribuibile all'ormai perfezionata procedura collegata alle terapie per il trattamento dei pazienti affetti da Epatite C. L'applicazione infatti dell'accordo AIFA/Stato/Regione circa il sistema di rimborso ha ridotto da un lato i costi a carico dell'Ente e, dall'altro, l'attività di riconoscimento in Mobilità Regionale ed Extra Regionale.

Anche i ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie fanno rilevare un minor introito pari a €/000 3.160.

Si rileva un incremento dell'assegnazione regionale per Funzione non Tariffata nei Contributi in conto Esercizio di parte Corrente FSR (+ €/000 750) e da altri Contributi Vincolati (+ €/000 459). Tali assegnazioni riportano quanto stabilito dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti, con Determina n. 36/2019.

L'importo a Rettifica dei contributi in c/esercizio per destinazioni ad investimenti, pari a €/000 955, fa registrare un incremento rispetto all'esercizio precedente (per €/000 480), così come avviene rispetto al Budget, dove trova un maggiore saldo per €/000 730.

Costi della Produzione

	CE al 30/09/2019 (a)	CE al 30/09/2018(b)	Budget 2019 (c)	(a - b)	(a - c)
Voce	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
COSTI DELLA PRODUZIONE	32.605	33.607	36.557	-1.002	-3.952

Acquisto di beni	10.255	12.092	11.966	- 1.837	- 1.710
Acquisto di servizi	4.615	4.424	4.433	191	182
Manutenzione e riparazioni	2.208	2.065	2.172	143	36
Godimento beni di terzi	77	62	55	16	23
Personale	13.214	13.583	15.432	- 369	- 2.218
Oneri diversi di gestione	718	744	878	- 26	- 160
Ammortamenti	1.572	1.403	1.403	170	170
Rimanenze	- 527	- 1.009	-	482	- 527
Accantonamenti	472	244	219	228	253

PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 6	- 29	- 7	23	2
------------------------------------	------------	-------------	------------	-----------	----------

- 2) accantonamenti per quote inutilizzate di contributi volontari € /000 123. Tali contributi si riferiscono a progetti di ricerca finanziati nel corso del presente esercizio e non ancora avviati;
- 3) Altri accantonamenti in fondi diversi per €/000 20 e riguarda la voce afferente all'accantonamento inottemperanza degli obblighi Legge Balduzzi su abbattimento liste d'attesa da ALPI.

Proventi e Oneri Finanziari e Straordinari

Gli oneri finanziari non fanno registrare variazioni significative. Le componenti straordinarie fanno registrare valori sostanzialmente sovrapponibili in termini di Oneri e Proventi e in linea con gli esercizi precedenti e si sostanziano in un valore pari a €/000 135 (+ €/000 33 rispetto al 2018), mentre i proventi che fanno rilevare un valore pari a €/000 413, in incremento rispetto al dato 2018 per €/000 75.

Esame incremento del 2% dei costi al 31/03/2019 e Bilancio 2004

Come già più volte ribadito in precedenti verbali aventi lo stesso oggetto, l'incremento del vincolo del 2% dei costi governabili della produzione, ex L.R. n. 40/2007 nonché DGR n. 1442/2009 (DIEF 2009), è stato superato giacché i costi del 2004 erano 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 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 30/09/2019 rileva una perdita di esercizio pari a €/000 4.868, rispetto al dato al 30/09/2018, €/000 3.236, e al Budget 2019, €/000 3.745.

Come illustrato nella Relazione del Direttore generale sul Conto economico in esame: *"Persiste il gap già lamentato in occasione del II Trimestre relativo alla inflessione della produzione dell'Ente a causa di un momentaneo calo delle attività e prestazioni di tipo chirurgico e di anestesia e rianimazione.*

Il settore continua a essere oggetto di monitoraggio stante la fase di riorganizzazione dell'Area che potrà far rilevare i primi riscontri positivi in chiusura di esercizio e, a regime, nell'esercizio futuro.

Un importante ridimensionamento fa riscontrare nell'esercizio in corso il volume finanziario gravitante l'acquisizione dei farmaci per la cura dell'HCV che nel 2019, al III Trimestre, fa registrare un minore impatto sui costi, come anche sul versante dei ricavi, in regime di pay-back".

2. Varie ed eventuali

- **Mod. 770/2019 (anno d'imposta 2018).** Il Collegio prende atto che l'IRCCS ha provveduto alla regolare trasmissione in data 30/10/2019. Allo stesso è stato assegnato il protocollo n. 19103014065861256 del 30/10/2019.
- **Situazione c/c postale al 30/09/2019.** Si è verificata la corrispondenza della situazione del saldo al 30/09/2019, pari ad € 8.333,19, come risulta dalle scritture contabili dell'Istituto con quello di cui al c/c postale alla data del 30/09/2019, acquisito al protocollo dell'Istituto n. 11716 del 23/10/2019.

