

N. 3257

TAB. 15

ANNESSO 5

# CAMERA DEI DEPUTATI

---

## DISEGNO DI LEGGE

**APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA**

*il 15 novembre 2007 (v. stampato Senato n. 1818)*

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

**(PADOA SCHIOPPA)**

---

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2008  
e bilancio pluriennale per il triennio 2008-2010

## TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute  
per l'anno finanziario 2008**

---

ANNESSO N. 5

---

CONTO CONSUNTIVO

**ENTE OSPEDALIERO «S. DE BELLIS»  
DI CASTELLANA GROTTA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006



**TABELLA N. 15**

**Stato di previsione del Ministero della salute  
per l'anno finanziario 2008**

---

**ANNESSO N. 5**

---

CONTO CONSUNTIVO

**ENTE OSPEDALIERO «S. DE BELLIS»  
DI CASTELLANA GROTTA**

ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

PAGINA BIANCA

ORIGINALE

MINISTERO SALUTE

**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  
 70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE  
 Nominato con atto deliberativo del C.I.V. n. 03 del 14.12.2006

DELIBERAZIONE N. 212 DEL 28 GIU. 2007

OGGETTO:

APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE  
2006

UFFICIO PROPONENTE: S.O.C. GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE

La presente copia è conforme all'originale  
 esecuzionato con prot. n. 29/06/07 con prot.  
 n. A/4263 comma n. 6 pagine  
 a n. 20 allegati  
 l.c.c. \_\_\_\_\_

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO  
 Dott. Franco LIPPOLIS

Il responsabile del procedimento amm.vo  
 (Rag. Ferminia Gentile)

\_\_\_\_\_

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:  
 Si attesta la conformità dell'atto alle normative  
 Nazionali e regionali in materia

Il Dirigente Ufficio Proponente  
 (Rag. Ferminia Gentile)

\_\_\_\_\_

ATTESTAZIONE DI REGOLARE IMPUTAZIONE:  
 DELLA SPESA

Il Dirigente Amm.U.O.C. Gest. Ris. Finanz.  
 (Rag. Ferminia Gentile)

\_\_\_\_\_

Il Dott. Giuseppe Liantonio, Direttore Generale dell'Ente

Premesso che il Direttore Generale, nominato dal CIV in data 14.12.2006 è obbligato per legge ad approvare il Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale del 2006;

Preso atto della gestione attraverso la documentazione contabile predisposta dall'U.O.C. Gestione delle Risorse Finanziarie;

- Che Il Bilancio di Esercizio 2006 è stato redatto secondo i principi della contabilità economico-patrimoniale conformemente agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile

Dato atto che con deliberazione del Commissario Straordinario dell'Ente, n. 102 del 17.03.2006, è stato approvato il Conto Economico Preventivo 2006;

- Che il suddetto Conto presenta il pareggio di bilancio come dalla sintesi che qui di seguito si trascrive riportando i valori in migliaia di Euro:

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€/000	26.462,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE-	€/000	- 25.036,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000	1.426,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€/000	- 216,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€/000	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€/000	1.210,00
IMPOSTE E TASSE	€/000	- 1.210,00
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	€/000	0,00

Preso atto che l'U.O.C. Gestione delle Risorse Finanziarie dell'Istituto ha predisposto tutta la documentazione contabile relativa al Bilancio di Esercizio 2006, tenendo conto delle assegnazioni ministeriali regionali e delle entrate proprie;

Preso atto che il Ministero della Salute, con nota del 12.10.2006 Prot. DGRST.3/6889/P-I.9.a.a.1 ha comunicato che a questo Istituto è stato assegnato un contributo di €. 1.628.200,00= per lo svolgimento dell'attività di Ricerca Corrente dell'Esercizio 2006;

Che la Regione Puglia con deliberazione di Giunta Regionale n. 1621 del 30.10.2006 ad oggetto: "Documento di Indirizzo Economico – Funzionale del SSR per l'anno 2006 "ha approvato il riparto definitivo delle risorse finanziarie del F.S.R. ;

Vista la tabella "D" allegata alla predetta deliberazione che riporta il tetto di remunerazione per mobilità Sanitaria assegnato all'Istituto di complessivi €/000 22.437,00 così distinti:

€/000	17.500,00	Tetto massimo per prestazioni remunerate regionali;
€/000	760,00	ricavi da mobilità attiva extraregionale
€/000	777,00	somministrazione diretta farmaci regionali;
€/000	3.400,00	emergenza ed altre funzioni non tariffate ( Rianimazione e Pronto Soccorso);

Dato atto che il fatturato effettivo della produzione dell'Ente è stato di €/000 19.562,00 così come segue:

€/000	14.960,00	Tetto massimo per prestazioni remunerate regionali;
€/000	377,00	ricavi da mobilità attiva extraregionale
€/000	825,00	somministrazione diretta farmaci regionali;
€/000	3.400,00	emergenza ed altre funzioni non tariffate ( Rianimazione e Pronto Soccorso);

- Che la produzione risulta inferiore a quella assegnata per motivi vari legati all'impossibilità temporanea di trasferimento dell'ospedale dalla vecchia alla nuova struttura, ampiamente illustrati dal Direttore Generale nella relazione, parte integrante del presente atto;

- Che le Entrate Proprie ammontano complessivamente a €/000 1.693,00 per l'attività Libero-Professionale intramoenia e non, diritti di segreteria, sperimentazione farmaci, compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket), costi capitalizzati;

Considerato che, il contributo ministeriale assegnato per la Ricerca Corrente, non è sufficiente a garantire e coprire i costi necessari per lo svolgimento di tale attività pur contenendo l'attività stessa nei limiti dell'assegnazione;

- Che il ritardo col quale vengono erogati il predetto contributo ministeriale e i ripiani dei disavanzi degli esercizi 2001/2005, gravano sulla situazione finanziaria dell'Ente per la quale si rende necessario il ricorso alle anticipazioni di cassa con l'aggravio di oneri finanziari che nel presente esercizio ammontano a €/000 103,00, nonché costi per note debito emesse dai fornitori di complessivi €/000 163,00 conseguenti i ritardati pagamenti;

- Che, sull'esercizio 2006 gravano, inoltre, oneri relativi a interessi e spese legali di €/000 1.184,00 dedotti dagli atti ingiuntivi attivati dai fornitori a causa di mancati pagamenti, per i motivi innanzi descritti, in attesa di definizioni bonarie e, per i quali si è costituito il fondo accantonamento per rischi;

Esaminato il Conto Economico di Esercizio presentato alla luce di quanto su-esposto;

Preso atto che la gestione 2006 si è chiusa con una perdita di esercizio di €/000 - 6.100,00;

Riscontrato che i debiti ed i crediti rivenienti dagli esercizi pregressi e quelli creatisi nell'esercizio 2006 sono stati esattamente ripresi nel loro importo singolo e globale e riportati nello Stato Patrimoniale che forma parte integrante del presente provvedimento;

Visto il verbale n. 18 del 26.06.2007, allegato al presente atto, col quale il Consiglio di Indirizzo e Verifica esprime il previsto parere sul Bilancio di Esercizio 2006;

Visto il verbale ~~n.~~ del 28.06.2007, allegato al presente atto, col quale il Collegio Sindacale esprime il previsto parere sul Bilancio di Esercizio 2006;

Ritenuto, pertanto, di dover approvare il Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale 2006 unitamente alla nota integrativa e alla Relazione del Commissario Straordinario;

#### DELIBERA

Di approvare il Bilancio d'Esercizio Economico-Patrimoniale 2006 come risulta nello Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e qui si riportano in sintesi, dalla nota integrativa e dalla Relazione del Direttore Generale che, formano parte integrante del presente provvedimento:

**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO**

A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€/000	189,00
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€/000	27.465,00
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€/000	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€/000	27.654,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE	€/000	243,00
II - CREDITI	€/000	3.266,00
III - ATTIVITA' FINANZIARIE	€/000	0,00
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	€/000	4.717,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€/000	8.226,00
C) RATEI E RISCONTI		
I - RISCONTI	€/000	69,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	€/000	9,00
	TOTALE ATTIVO	€/000
		35.949,00
D) CONTI D'ORDINE		
I - CANONI LEASING	€/000	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE (D)	€/000	0,00

**PASSIVO**

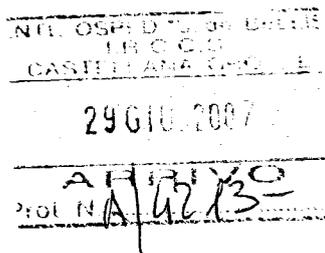
A) PATRIMONIO NETTO		
I - FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	€/000	24.862,00
II - DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	€/000	11,00
III - FONDO DI DOTAZIONE	€/000	1.238,00
IV - CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	€/000	24.422,00
a) ANNO PRECEDENTE	€/000	0,00
b) ALTRI ANNI PRECEDENTI	€/000	24.422,00
V - UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	€/000	- 40.865,00
VI - UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	€/000	- 6.100,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€/000	3.568,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€/000	4.557,00
D) DEBITI	€/000	26.925,00
E) RATEI E RISCONTI	€/000	899,00
	TOTALE PASSIVO	€/000
		35.949,00
F) CONTI D'ORDINE		
I - CANONI LEASING	€/000	0,00

**CONTO ECONOMICO**

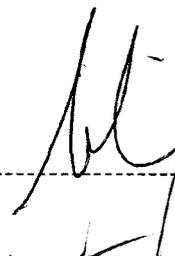
A) TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	€/000	23.173,00
B) TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000	27.703,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000	- 4.530,00
C) TOTALE DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€/000	- 287,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€/000	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€/000	- 35,00
RISULTATO DELLE PRIME IMPOSTE	€/000	- 4.852,00
IMPOSTE E TASSE	€/000	- 1.248,00
<b>PERDITA DI ESERCIZIO</b>	€/000	- 6.100,00

- 
- Di prendere atto che, per la gestione ed i motivi esplicitati in narrativa la gestione 2006 si è chiusa con una perdita di esercizio di €.000 - 6.100,00;
  - Di inviare copia del presente provvedimento all'Assessorato alle politiche della Salute della Regione Puglia, al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed al Presidente del Collegio Sindacale, nel rispetto dei termini di cui al II comma dell'art. 18 D.P.R. n. 617/80 e successive modificazioni ed integrazioni.

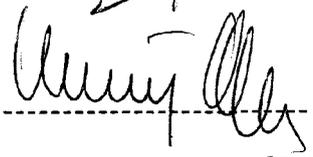
Ferminia Gentile/AGRF



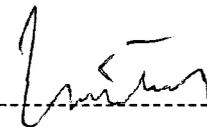
PARERE-----IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO  
(Dott. Francesco Lippolis)



PARERE-----IL DIRETTORE SANITARIO  
(Dott. Vincenzo Defilippis)



IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Giuseppe Liantonio)



Castellana Grotte, li 28 GIU. 2007

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 giorni consecutivi a partire dal 29 GIU. 2007

L'INCARICATO ALLA PUBBLICAZIONE

IL DIRIGENTE AMM.VO AA.GG.




Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Ente dal giorno 29 GIU. 2007 al giorno 13 LUG. 2007 ed avverso la medesima non sono stati prodotti, sino ad oggi in quest'ufficio, opposizioni o reclami.

IL DIRIGENTE AMM.VO AA.GG.

Castellana Grotte, li -----

ATTO SOGGETTO A CONTROLLO AI SENSI DI LEGGE

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
<b>010</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>010.100</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
010.100.00100	Costi di impianto e di ampliamento	AI1	AA010		
010.100.00200	Costi di ricerca e sviluppo	AI2	AA020	<b>619,76</b>	<b>206,60</b>
010.100.00250	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	AI3	AA030		
010.100.00300	Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	AI3	AA030	<b>27.316,41</b>	<b>34.449,73</b>
010.100.00500	Miglionie su beni di terzi	AI5	AA050	<b>223.851,17</b>	<b>154.102,67</b>
010.100.00700	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	AI4	AA040		
<b>010.110</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
010.110.00100	Terreni	AII1	AA070	<b>39.089,69</b>	<b>39.089,69</b>
010.110.00110	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	AII2b	AA110		
010.110.00120	Fabbricati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	AII2a	AA090		
010.110.00140	Costruzioni leggere	AII2b	AA110		
010.110.00150	Impianti e macchinari	AII3	AA130	<b>513.763,33</b>	<b>513.763,33</b>
010.110.00200	Attrezzature sanitarie	AII4	AA150	<b>3.731.581,17</b>	<b>3.750.029,97</b>
010.110.00225	Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	AII4	AA150	<b>723.484,92</b>	<b>796.314,07</b>
010.110.00250	Attrezzature non sanitarie	AII7	AA210	<b>38.687,61</b>	<b>39.734,01</b>
010.110.00300	Mobili e arredi	AII5	AA170	<b>238.861,44</b>	<b>245.718,96</b>
010.110.00400	Autovetture, motoveicoli e simili (comprese le ambulanze)	AII6	AA190	<b>32.520,21</b>	<b>32.520,21</b>
010.110.00450	Macchine elettroniche per ufficio	AII7	AA210	<b>519.101,27</b>	<b>541.694,43</b>
010.110.00460	Macchine ordinarie d'ufficio	AII7	AA210	<b>12.381,77</b>	<b>12.381,77</b>
010.110.00470	Telefoni cellulari	AII7	AA210	<b>190,00</b>	<b>190,00</b>
010.110.00500	Altri beni materiali	AII7	AA210	<b>282.891,37</b>	<b>282.981,36</b>
<b>020</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI</b>				
<b>020.110</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI</b>				
020.110.00100	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	AII8	AA230	<b>25.872.129,51</b>	<b>25.872.129,51</b>
<b>030</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
<b>030.100</b>	<b>CREDITI MEDIO/LUNGO TERMINE</b>				
030.100.00100	Crediti verso Regione per contributi c/capitale	AIII1	AA250		
030.100.00150	Crediti verso Regione per piani	AIII1	AA250		
030.100.00200	Altri Crediti verso Regione a medio lungo termine	AIII1	AA250		
030.100.00250	Crediti a medio lungo termine verso Ministero della Sanità	AIII1	AA250		
030.100.00300	Altri Crediti a medio lungo termine	AIII1	AA250		
<b>030.110</b>	<b>TITOLI</b>				
030.110.00100	Titoli	AIII2	AA260		
<b>040</b>	<b>RIMANENZE</b>				
<b>040.100</b>	<b>RIMANENZE SANITARIE</b>				
040.100.00100	Rimanenze di Farmaci ATC	BI1	AB010	<b>264.312,40</b>	<b>67.490,61</b>
040.100.00125	Rimanenze di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BI1	AB010		<b>2.758,66</b>
040.100.00150	Rimanenze di Emoderivati	BI1	AB010		<b>15.300,76</b>
040.100.00200	Rimanenze di Prodotti dietetici	BI1	AB010		
040.100.00250	Rimanenze di Sieri	BI1	AB010		
040.100.00300	Rimanenze di Vaccini	BI1	AB010		
040.100.00350	Rimanenze di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	BI1	AB010	<b>34.177,94</b>	<b>15.605,04</b>
040.100.00400	Rimanenze di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg, ecc.	BI1	AB010		<b>9.675,63</b>
040.100.00450	Rimanenze di Mezzi di contrasto per rx.	BI1	AB010		
040.100.00500	Rimanenze di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BI1	AB010	<b>76.701,95</b>	<b>14.294,52</b>
040.100.00550	Rimanenze di Materiale protesico da impiantare a degenti	BI1	AB010		
040.100.00600	Rimanenze di Materiale protesico fornitura diretta	BI1	AB010		
040.100.00650	Rimanenze di Materiale per emodialisi	BI1	AB010		
040.100.00700	Rimanenze di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BI1	AB010		
040.100.00750	Rimanenze di Materiali chirurgici, sanitari e diagn. per uso veterinario	BI1	AB010		
040.100.00999	Rimanenze di altri beni sanitari	BI1	AB010		
<b>040.110</b>	<b>RIMANENZE NON SANITARIE</b>				
040.110.00100	Rimanenze di Prodotti alimentari	BI2	AB020	<b>5.362,05</b>	<b>6.071,39</b>
040.110.00150	Rimanenze di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BI2	AB020	<b>56.464,59</b>	<b>67.927,24</b>
040.110.00200	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BI2	AB020		
040.110.00250	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BI2	AB020		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
040.110.00300	Rimanenze di Cancelleria, stampati e supporti informatici	B12	AB020	34.964,42	32.013,35
040.110.00500	Rimanenze di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	B12	AB020	233,94	
040.110.00550	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	B12	AB020	11.382,61	11.584,59
040.110.00600	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non)	B12	AB020		
040.110.00650	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	B12	AB020		
040.110.00700	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	B12	AB020		
040.110.00750	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di mobili, macchine e altri beni	B12	AB020		
040.110.00999	Rimanenze di altri beni non sanitari	B12	AB020		
<b>050</b>	<b>CREDITI A BREVE TERMINE</b>				
<b>050.100</b>	<b>CREDITI VERSO REGIONE</b>				
050.100.00100	Crediti verso Regione per PSR	B11	AB050	1.091.750,57	1.082.864,78
050.100.00105	Crediti verso Regione per Contributi Legge 210	B11	AB050		
050.100.00110	Crediti verso Regione per Contributi TBC	B11	AB050		
050.100.00115	Crediti verso Regione per Finanziamento L.R. 16/87	B11	AB050		
050.100.00120	Crediti verso Regione per Sussidi ad Infermi di mente	B11	AB050		
050.100.00125	Crediti verso Regione per Spese a Borsisti	B11	AB050		
050.100.00130	Crediti verso Regione Rimborsi Spese Trapianti	B11	AB050		
050.100.00135	Crediti verso Regione Finanziamenti Fibrosi cistica	B11	AB050		
050.100.00140	Crediti verso Regione Finanziamenti AIDS	B11	AB050		
050.100.00145	Crediti verso Regione Finanziamenti Assistenza domiciliare	B11	AB050		
050.100.00150	Crediti verso Regione Finanziamenti Allergopatici	B11	AB050		
050.100.00155	Crediti verso Regione Finanziamenti Nefropatici	B11	AB050		
050.100.00160	Crediti verso Regione Finanziamenti Categorie non autosuf.	B11	AB050		
050.100.00165	Crediti verso Regione Finanziamenti SERT	B11	AB050		
050.100.00170	Crediti verso Regione Finanziamenti Randagismo	B11	AB050		
050.100.00175	Crediti verso Regione Finanziamenti Medici borsisti	B11	AB050		
050.100.00180	Crediti verso Regione funzioni non tariffate extra PSR	B11	AB050		
050.100.00185	Crediti verso Regione altri programmi e/o progetti extra PSR	B11	AB050	27.048,70	58.298,70
050.100.00190	Crediti verso Regione Finanziamento Hanseniani	B11	AB050		
050.100.00195	Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	B11	AB050	187.192,62	186.398,43
050.100.00200	Crediti verso Regione per Progetti Obiettivo 1997	B11	AB050	53.401,10	53.401,10
050.100.00205	Crediti verso Regione per .....	B11	AB050		
050.100.00210	Crediti verso Regione per .....	B11	AB050		
050.100.00215	Crediti verso Regione per .....	B11	AB050		
050.100.00220	Crediti verso Regione per .....	B11	AB050		
<b>050.110</b>	<b>CREDITI VERSO COMUNI ED ENTI PUBBLICI</b>				
050.110.0000n	Partitativo Comuni ed Enti Pubblici	B12	AB060	992.633,26	723.203,13
<b>050.120</b>	<b>CREDITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI</b>				
050.120.0000n	Partitativo Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	B13	AB070	624.540,02	840.979,74
<b>050.125</b>	<b>CREDITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROTEZIONE AMBIENTE</b>				
050.125.0000n	Partitativo ARPA	B14	AB080		
<b>050.130</b>	<b>CREDITI VERSO ERARIO</b>				
050.130.00100	Erario c/IRPEG	B15	AB090		
050.130.00150	Acconto IRPEG a credito	B15	AB090		
050.130.00250	Erario c/IVA	B15	AB090		
050.130.00300	Acconto IVA a credito	B15	AB090		
050.130.00400	Erario c/IRAP	B15	AB090		
050.130.00450	Acconto IRAP a credito	B15	AB090		
050.130.00500	Altri crediti v/Erario	B15	AB090	39,71	3,74
<b>050.140</b>	<b>ALTRI CREDITI</b>				
050.140.00100	Crediti verso Enti Previdenziali	B16	AB100		
050.140.00300	Crediti verso personale dipendente per anticipi, prestiti e altro	B16	AB100	3.532,50	1.177,50
050.140.00305	Crediti verso personale dipendente per Attività Libero Professionale	B16	AB100		
050.140.00310	Crediti verso Ministero della Salute per Ricerca Corrente	B16	AB100		
050.140.00315	Crediti verso Ministero della Salute per Ricerca Finalizzata	B16	AB100		
050.140.00320	Crediti verso Ministero della Salute per Contributi C/Capitale	B16	AB100		
050.140.00325	Crediti verso personale dipendente per .....	B16	AB100		
050.140.00400	Crediti verso Amministratori	B16	AB100		
050.140.00450	Crediti verso Collegio Sindacale	B16	AB100		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
050.140.00250	Altri crediti	BII6	AB100	1.590,42	438,31
<b>050.150</b>	<b>CREDITI VERSO CLIENTI</b>				
050.150.0000n	Partibario Clienti	BII6	AB100	114.806,88	89.834,89
<b>060</b>	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
<b>060.100</b>	<b>TITOLI</b>				
060.100.00100	Titoli del debito pubblico	BIII1	AB120		
060.100.00150	Altri titoli	BIII1	AB120		
<b>070</b>	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>				
<b>070.100</b>	<b>DENARO E VALORI IN CASSA</b>				
070.100.00100	Cassa economato n.1	BIV1	AB140	1.997,12	4.382,39
070.100.00105	Cassa economato n.2	BIV1	AB140	1.031,62	4.962,14
070.100.00110	Cassa economato n.3	BIV1	AB140		
070.100.00115	Cassa economato n.4	BIV1	AB140		
070.100.00120	Cassa economato n.5	BIV1	AB140		
070.100.00125	Cassa economato n.6	BIV1	AB140		
070.100.00130	Cassa economato n.7	BIV1	AB140		
070.100.00135	Cassa economato n.8	BIV1	AB140		
070.100.00140	Cassa economato n.9	BIV1	AB140		
070.100.00145	Cassa economato n.10	BIV1	AB140		
070.100.00300	Cassa Ticket n.1	BIV1	AB140	1.706,90	6.366,61
070.100.00305	Cassa Ticket n.2	BIV1	AB140		
070.100.00310	Cassa Ticket n.3	BIV1	AB140		
070.100.00315	Cassa Ticket n.4	BIV1	AB140		
070.100.00320	Cassa Ticket n.5	BIV1	AB140		
070.100.00325	Cassa Ticket n.6	BIV1	AB140		
070.100.00330	Cassa Ticket n.7	BIV1	AB140		
070.100.00335	Cassa Ticket n.8	BIV1	AB140		
070.100.00340	Cassa Ticket n.9	BIV1	AB140		
070.100.00345	Cassa Ticket n.10	BIV1	AB140		
070.100.00350	Cassa Ticket n.11	BIV1	AB140		
070.100.00355	Cassa Ticket n.12	BIV1	AB140		
070.100.00360	Cassa Ticket n.13	BIV1	AB140		
070.100.00365	Cassa Ticket n.14	BIV1	AB140		
070.100.00370	Cassa Ticket n.15	BIV1	AB140		
070.100.00375	Cassa Ticket n.16	BIV1	AB140		
070.100.00500	Cassa Sede (Assegni e valori in giacenza)	BIV1	AB140		
<b>070.120</b>	<b>DEPOSITI E C/C</b>				
070.120.00100	Istituto Cassiere gestione corrente	BIV2	AB150	26.703,26	4.681.880,76
070.120.00400	Istituto Cassiere gestione c/capitale	BIV2	AB150		
070.120.00150	c/c Bancario Cassa Economato n.1	BIV2	AB150		
070.120.00155	c/c Bancario Cassa Economato n.2	BIV2	AB150		
070.120.00160	c/c Bancario Cassa Economato n.3	BIV2	AB150		
070.120.00165	c/c Bancario Cassa Economato n.4	BIV2	AB150		
070.120.00170	c/c Bancario Cassa Economato n.5	BIV2	AB150		
070.120.00175	c/c Bancario Cassa Economato n.6	BIV2	AB150		
070.120.00180	c/c Bancario Cassa Economato n.7	BIV2	AB150		
070.120.00185	c/c Bancario Cassa Economato n.8	BIV2	AB150		
070.120.00190	c/c Bancario Cassa Economato n.9	BIV2	AB150		
070.120.00195	c/c Bancario Cassa Economato n.10	BIV2	AB150		
070.120.00200	c/c Postali n. 1	BIV3	AB160	2.300,65	18.179,66
070.120.00205	c/c Postali n.2	BIV3	AB160		
070.120.00210	c/c Postali n.3	BIV3	AB160		
070.120.00215	c/c Postali n.4	BIV3	AB160		
070.120.00220	c/c Postali n.5	BIV3	AB160		
070.120.00225	c/c Postali n.6	BIV3	AB160		
070.120.00230	c/c Postali n.7	BIV3	AB160		
070.120.00235	c/c Postali n.8	BIV3	AB160		
070.120.00240	c/c Postali n.9	BIV3	AB160		
070.120.00245	c/c Postali n.10	BIV3	AB160		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
070.120.00350	c/c postale affrancatrice n.1	BIV3	AB160	4.667,72	1.438,36
070.120.00355	c/c postale affrancatrice n.2	BIV3	AB160		
070.120.00360	c/c postale affrancatrice n.3	BIV3	AB160		
070.120.00365	c/c postale affrancatrice n.4	BIV3	AB160		
070.120.00370	c/c postale affrancatrice n.5	BIV3	AB160		
070.120.00380	c/c postale affrancatrice n.6	BIV3	AB160		
070.120.00385	c/c postale affrancatrice n.7	BIV3	AB160		
070.120.00390	c/c postale affrancatrice n.8	BIV3	AB160		
070.120.00395	c/c postale affrancatrice n.9	BIV3	AB160		
070.120.00400	c/c postale affrancatrice n.10	BIV3	AB160		
<b>080</b>	<b>POSTE RETTIFICATIVE ATTIVE</b>				
<b>080.100</b>	<b>RATEI ATTIVI</b>				
080.100.00100	Ratei attivi	C	AC010		
<b>080.110</b>	<b>RISCONTI ATTIVI</b>				
080.110.00100	Risconti attivi	C	AC020	8.814,97	69.373,63
<b>080.120</b>	<b>FATTURE E NOTE SOSPESE</b>				
080.120.00100	Fatture e ricevute da emettere	BII6	AB100	236.430,30	249.527,55
080.120.00150	Note di credito da ricevere	DD6	PD060	66.522,90	5.080,89
<b>100</b>	<b>CONTI D'ORDINE ATTIVI</b>				
<b>100.100</b>	<b>CONTI D'ORDINE ATTIVI</b>				
100.100.00100	Canoni di leasing ancora da pagare	D1	AD010		
100.100.00150	Beni nostri presso terzi				
100.100.00200	Beni in comodato d'uso				
100.100.00250	Fidejussioni ricevute	D3	AD050		
100.100.00300	Avalli ricevuti	D3	AD050		
100.100.00350	Altre garanzie personali ricevute	D3	AD050		
100.100.00400	Garanzie reali ricevute	D3	AD050		
<b>200</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
<b>200.100</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>				
200.100.00100	Fondo di dotazione	AAIII	PA030	1.579.895,05	1.238.490,38
200.100.00110	Riserva di trasformazione	AAIII	PA030		
200.100.00150	Contributi per ripiano perdite esercizi 1995/1997	AAIV	PA040	688.078,38	688.078,38
200.100.00155	Contributi per ripiano perdite esercizi 1998	AAIV	PA040	2.180.741,24	2.180.741,24
200.100.00160	Contributi per ripiano perdite esercizi 1999	AAIV	PA040	2.909.791,37	2.909.791,37
200.100.00165	Contributi per ripiano perdite esercizi 2000	AAIV	PA040	4.831.630,00	4.831.630,00
200.100.00170	Contributi per ripiano perdite esercizi 2001	AAIV	PA040		3.751.387,73
200.100.00175	Contributi per ripiano perdite esercizi 2002	AAIV	PA040		4.486.173,48
200.100.00180	Contributi per ripiano perdite esercizi 2003	AAIV	PA040		3.962.000,00
200.100.00185	Contributi per ripiano perdite esercizi 2004	AAIV	PA040		1.631.851,79
<b>200.150</b>	<b>FINANZIAMENTI PER GLI INVESTIMENTI</b>				
200.150.00100	Finanziamenti ricevuti da Regione	AAI	PA010	415.883,71	419.927,96
200.150.00200	Finanziamenti ricevuti da altri (Ministero della Salute e Ministero Economia)	AAI	PA010	24.803.574,58	24.441.947,95
200.150.00250	Donazioni e lascii vincolati ad investimenti	AAII	PA020	8.838,96	11.358,95
<b>200.200</b>	<b>UTILI/PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI</b>				
200.200.00100	Utili esercizi precedenti	AAV	PA070		
200.200.00150	Perdite esercizi precedenti	AAV	PA070	36.351.678,71	40.864.903,78
<b>200.250</b>	<b>UTILI/PERDITE ESERCIZIO</b>				
200.250.00100	Utile esercizio	AAVI	PA080		
200.250.00150	Perdita esercizio	AAVI	PA080	4.513.225,07	6.100.585,26
<b>220</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>220.110</b>	<b>FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
220.110.00110	Fondo ammortamento Fabbicati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	AII2b	AA120		
220.110.00120	Fondo ammortamento Fabbicati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	AII2a	AA100		
220.110.00140	Fondo ammortamento costruzioni leggere	AII2b	AA120		
220.110.00150	Fondo ammortamento impianti e macchinari	AII3	AA140	341.976,04	388.998,58
220.110.00200	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie	AII4	AA160	2.695.892,59	2.984.829,33
220.110.00225	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	AII4	AA160	181.928,78	270.540,25
220.110.00250	Fondo ammortamento attrezzature non sanitarie	AII7	AA220	25.263,32	29.300,59

AZIENDA: 160802 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Mia.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
220.110.00300	Fondo ammortamento mobili e arredi	AII5	AA180	208.605,60	216.468,43
220.110.00400	Fondo ammortamento automezzi ed autoveicoli (comprese ambulanze)	AII6	AA200	32.520,21	32.520,21
220.110.00450	Fondo ammortamento macchine elettroniche	AII7	AA220	429.385,63	454.205,28
220.110.00460	Fondo ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	AII7	AA220	9.217,04	9.736,67
220.110.00470	Fondo ammortamento telefoni cellulari	AII7	AA220	190,00	190,00
220.110.00500	Fondo ammortamento altri beni materiali	AII7	AA220	266.142,80	274.579,72
<b>230</b>	<b>FONDI RISCHI E ONERI</b>				
<b>230.100</b>	<b>FONDI PER ONERI</b>				
230.100.00100	Fondo per imposte e tasse	BB1	PB010		
230.100.00105	Fondo rinnovo contrattuale Personale dipendente	BB3	PB030	2.213.342,09	285.156,82
230.100.00110	Fondo rinnovo contrattuale MMG	BB3	PB030		
230.100.00115	Fondo rinnovo contrattuale PLS	BB3	PB030		
230.100.00120	Fondo rinnovo contrattuale MGM	BB3	PB030		
230.100.00125	Altri fondi	BB3	PB030		
230.100.00130	Fondo rinnovo contrattuale Specialisti interni	BB3	PB030		
230.100.00135	Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	BB3	PB030		
<b>230.105</b>	<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>				
230.105.00100	Fondo svalutazione Crediti da Regione e Prov. Autonoma	BII1	AB050		
230.105.00150	Fondo svalutazione Crediti da Comune	BII2	AB060		
230.105.00200	Fondo svalutazione Crediti da Aziende ed Istituti Sanitari	BII3	AB070		
230.105.00250	Fondo svalutazione Crediti da ARPA	BII4	AB080		
230.105.00300	Fondo svalutazione Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale.....)	BII6	AB100		
<b>230.107</b>	<b>FONDO RISCHI PER DIFFERENZE SU FONDO DI GARANZIA</b>				
230.107.00250	Fondo Rischi per differenze su Fondo di Garanzia	BII1	AB050		
<b>230.110</b>	<b>FONDI PER PREMI DI OPEROSITA'</b>				
230.110.00100	Fondo per premio di operosità (SUMAI)	CC1	PC010		
<b>230.120</b>	<b>FONDI PER RISCHI</b>				
230.120.00100	Fondo per vertenze giudiziarie e contenziosi	BB2	PB020	3.088.399,68	4.272.165,45
<b>240</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>				
<b>240.100</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>				
240.100.00100	Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	CC2	PC020		
<b>250</b>	<b>MUTUI</b>				
<b>250.100</b>	<b>MUTUI</b>				
250.100.00100	Mutui verso banche	DD1	PD010		
250.100.00150	Mutui verso altri finanziatori	DD1	PD010	339.678,73	232.378,81
<b>260</b>	<b>DEBITI</b>				
<b>260.100</b>	<b>DEBITI VERSO REGIONE</b>				
260.100.00100	Debiti verso Regione	DD2	PD020	3.338.795,94	3.338.795,94
<b>260.120</b>	<b>DEBITI VERSO COMUNI ED ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
260.120.0000n	Partitativo Comuni ed Enti Pubblici	DD3	PD030		
<b>260.130</b>	<b>DEBITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI</b>				
260.130.0000n	Partitativo Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	DD4	PD040	1.108.052,39	1.357.241,25
<b>260.135</b>	<b>DEBITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROT. AMBIENTE</b>				
260.135.0000n	Partitativo ARPA	DD5	PD050		
<b>260.140</b>	<b>DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE</b>				
260.140.00100	INPS	DD9	PD090	2.304,18	4.726,41
260.140.00125	Riscatti INPS	DD9	PD090		
260.140.00200	INPDAP	DD9	PD090	735.555,68	735.772,91
260.140.00225	Riscatti INPDAP	DD9	PD090	4.327,78	5.313,86
260.140.00230	INPDAP per benefici contrattuali personale in quiescenza	DD9	PD090		
260.140.00300	ENPAM	DD9	PD090		
260.140.00310	Debiti v/ENPAM per Genecici e Pediatri	DD9	PD090		
260.140.00320	Debiti v/ENPAM per Continuità Assistenziale	DD9	PD090		
260.140.00330	Debiti v/ENPAM per Medicina dei Servizi	DD9	PD090		
260.140.00340	Debiti v/ENPAM per Medici Ambulatoriali	DD9	PD090		
260.140.00350	Debiti v/ENPAM per Convenzionati Esterni	DD9	PD090		
260.140.00400	ONAOI	DD9	PD090	5.004,00	15.324,00
260.140.00450	ENPAF	DD9	PD090		

AZIENDA: 180902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
260.140.00500	ENPAV	DD9	PD090		
260.140.00550	INAIL	DD9	PD090		
260.140.00600	ENPAB	DD9	PD090		
260.140.00650	ENFAP	DD9	PD090		
260.140.00700	FEDERFARMA ROMA	DD9	PD090		
260.140.00750	Debiti v/A. SO. FARM. 0,02% [Farmacie pubbliche]	DD9	PD090		
260.140.00800	Debiti v/FONDO NAZIONALE 0,02% [Farmacie private]	DD9	PD100		
260.140.00850	Debiti verso Enti Previdenziali diversi	DD9	PD090		
260.140.00860	Debiti verso Enti Previdenziali per competenze esercizi precedenti	DD9	PD090	120.710,88	215.698,97
260.140.00900	Altri Istituti	DD9	PD090		
<b>260.160</b>	<b>DEBITI DIVERSI</b>				
260.160.00100	Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	DD10	PD100		
260.160.00110	Debiti v/Medici di Guardia medica	DD10	PD100		
260.160.00120	Debiti v/Medici IIS	DD10	PD100		
260.160.00150	Debiti verso Farmacie Convenzionate	DD10	PD100		
260.160.00200	Debiti v/Medici Specialisti interni convenzionati	DD10	PD100		
260.160.00210	Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	DD10	PD100		
260.160.00220	Debiti v/Medici di medicina dei servizi	DD10	PD100		
260.160.00250	Debiti verso case di cura	DD10	PD100		
260.160.00300	Debiti verso altre categorie convenzionate	DD10	PD100		
260.160.00350	Debiti v/personale S.I.S.H.	DD10	PD100		
260.160.00400	Depositi cauzionali	DD10	PD100	1.136,96	1.913,37
260.160.00450	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00451	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00452	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00453	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00454	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00455	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00456	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00457	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00458	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00459	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00460	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00461	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00462	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00463	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00464	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00465	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00466	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00467	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00468	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00469	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00470	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00471	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00472	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00473	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00474	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100		
260.160.00500	Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	DD10	PD100		
260.160.00550	Debiti verso istituti assicurativi	DD10	PD100		
260.160.00600	Debiti verso allevatori	DD10	PD100		
260.160.00650	Debiti verso Borsisti	DD10	PD100		
260.160.00700	Debiti per cessioni 1/5 dello stipendio	DD10	PD100		
260.160.00705	Debiti per rate diverse	DD10	PD100		
260.160.00710	Debiti per assicurazioni	DD10	PD100		
260.160.00750	Somme a disposizione per c/terzi	DD10	PD100		
260.160.00850	Altri debiti diversi	DD10	PD100	13.878,10	256,79
<b>270</b>	<b>ALTRI DEBITI</b>				
<b>270.100</b>	<b>DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE</b>				
270.100.00100	Debiti verso Istituto cassiere per rimborsi anticipazioni	DD7	PD070	454.564,86	

## AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
270.100.00150	Debiti verso Istituto cassiere per oneri e spese	DD7	PD070	32.968,10	
<b>270.110</b>	<b>DEBITI VERSO ERARIO</b>				
270.110.00100	Erario c/IRPEG	DD8	PD080		
270.110.00125	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	DD8	PD080	526.533,41	478.147,59
270.110.00130	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	DD8	PD080	774,52	1.892,98
270.110.00135	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004	DD8	PD080		
270.110.00140	Debiti per ritenute IRPEF COD 1012	DD8	PD080		
270.110.00300	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	DD8	PD080	30.070,27	26.097,95
270.110.00325	Debiti IRPEF COD. TRIBUTO 4730	DD8	PD080	80,00	1.401,00
270.110.00350	Debiti IRPEF COD. TRIBUTO 4731	DD8	PD080		
270.110.00400	Addizionale Comunale IRPEF	DD8	PD080		17,81
270.110.00425	Addizionale Regionale IRPEF	DD8	PD080		
270.110.00475	Interessi IRPEF 730	DD8	PD080		4,95
270.110.00500	Sovratassa IRPEF 730	DD8	PD080		
270.110.00525	Erario c/IVA	DD8	PD080	820,06	
270.110.00625	Erario c/IRAP	DD8	PD080	174.795,05	170.845,96
270.110.00630	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	DD8	PD080	43.111,02	75.509,56
270.110.00650	Altri debiti v/Erario	DD8	PD080	13.112,95	33.139,80
<b>270.120</b>	<b>DEBITI VERSO ORGANI E PERSONALE DELL'AZIENDA</b>				
270.120.00100	Debiti verso personale dipendente	DD10	PD100	475.799,52	557.997,82
270.120.00105	Debiti verso personale dipendente accantonamenti di fine esercizio	DD10	PD100	219.585,18	885.739,67
270.120.00110	Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute	DD10	PD100	257.570,30	
270.120.00200	Debiti verso Amministratori	DD10	PD100		7.765,64
270.120.00250	Debiti verso Collegio Sindacale	DD10	PD100	1.471,37	1.471,37
<b>275</b>	<b>FORNITORI</b>				
<b>275.100</b>	<b>FORNITORI</b>				
275.100.0000n	Fornitori (partitico)	DD6	PD060	20.702.699,14	18.123.899,54
<b>280</b>	<b>POSTE RETTIFICATIVE PASSIVE</b>				
<b>280.100</b>	<b>RATEI PASSIVI</b>				
280.100.00100	Ratei passivi	EE	PE010		
<b>280.110</b>	<b>RISCONTI PASSIVI</b>				
280.110.00100	Risconti passivi per progetti specifici	EE	PE010		
280.110.00105	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 25	EE	PE010	14.274,88	14.274,88
280.110.00110	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 26	EE	PE010	498,65	498,65
280.110.00115	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 27	EE	PE010	35.831,26	35.831,26
280.110.00120	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Fin.-Collab.Ist.Oncologico	EE	PE010	6.012,81	5.205,99
280.110.00125	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Finalizz.-Collab.Univ.Ferrara	EE	PE010	1.384,10	1.384,10
280.110.00130	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 28	EE	PE010	340,07	340,07
280.110.00135	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 29	EE	PE010	12.147,11	12.147,11
280.110.00140	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 30	EE	PE010	59.288,38	59.288,38
280.110.00145	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 31	EE	PE010	40.573,24	40.573,24
280.110.00150	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 32	EE	PE010	59.847,97	55.134,04
280.110.00155	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 33	EE	PE010	46.185,67	41.629,10
280.110.00160	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 34	EE	PE010	10.238,60	9.370,97
280.110.00165	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 35	EE	PE010	52.304,96	20.464,52
280.110.00170	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 36	EE	PE010	54.587,70	41.880,45
280.110.00175	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 37	EE	PE010	63.619,38	38.921,98
280.110.00180	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 38	EE	PE010	71.219,62	32.798,26
280.110.00185	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 39	EE	PE010	63.325,57	44.698,47
280.110.00190	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 40	EE	PE010	123.498,12	80.577,09
280.110.00191	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 41	EE	PE010	0,00	169.280,40
280.110.00195	Risconti passivi per progetti Speciali Regione Puglia	EE	PE010	56.341,39	78.294,89
280.110.00200	Altri risconti passivi	EE	PE010	120.524,22	116.611,34
<b>280.120</b>	<b>FATTURE E NOTE SOSPENSE</b>				
280.120.00100	Fatture da ricevere	DD6	PD060	644.942,37	658.659,85
280.120.00150	Note di credito da emettere	BB6	AB100		
<b>300</b>	<b>CONTI D'ORDINE PASSIVI</b>				
<b>300.100</b>	<b>CONTI D'ORDINE PASSIVI</b>				

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
300.100.00100	Creditori c/leasing	F1	PF010		
300.100.00150	Beni nostri presso terzi				
300.100.00200	Depositanti beni in comodato				
300.100.00250	Creditori per fidejussioni	F3	PF050		
300.100.00300	Creditori per avalli	F3	PF050		
300.100.00350	Creditori per altre garanzie personali ricevute	F3	PF050		
300.100.00400	Creditori per garanzie reali prestate	F3	PF050		
<b>761</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>				
<b>761.100.</b>	<b>CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTE FONDO SANITARIO</b>				
761.100.00005	Assegnazione indistinta	AAA1	A0020		
761.100.00010	Assegnazioni per funzioni non tariffate	AAA1	A0020	2.000.000,00	3.400.000,00
761.100.00015	Assegnazioni per altri programmi e/o progetti di interesse regionale	AAA1	A0020		
<b>761.105.</b>	<b>CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE</b>				
761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	AAA1	A0030		
<b>761.110.</b>	<b>CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI</b>				
761.110.00005	Contributi Legge 210/_____	AAA1	A0030		
761.110.00010	Contributi TBC	AAA1	A0030		
761.110.00015	Finanziamento L.R. 16/87	AAA1	A0030		
761.110.00020	Sussidi per INFERMI DI MENTE	AAA1	A0030		
761.110.00025	Rimborsi SPESE PER TRAPIANTI	AAA1	A0030		
761.110.00030	Finanziamenti FIBROSI CISTICA	AAA1	A0030		
761.110.00035	Finanziamenti AIDS	AAA1	A0030		
761.110.00040	Finanziamenti ASSISTENZA DOMICILIARE	AAA1	A0030		
761.110.00045	Finanziamenti ALLERGOPATICI	AAA1	A0030		
761.110.00050	Finanziamenti NEFROPATICI	AAA1	A0030		
761.110.00055	Finanziamenti CATEGORIE NON AUTOSUFFICIENTI	AAA1	A0030		
761.110.00060	Finanziamenti SERT	AAA1	A0030		
761.110.00065	Finanziamenti RANDAGISMO	AAA1	A0030		
761.110.00070	Finanziamenti MEDICI BORSISTI	AAA1	A0030		
761.110.00075	Assegnazioni per funzioni non tariffate non ricomprese nel FSR	AAA1	A0030		
761.110.00080	Assegnazioni per altri programmi e/o progetti non ricomprese nel FSR	AAA1	A0030	25.661,53	46.469,82
761.110.00085	Contributi per gli Hanseniani	AAA1	A0030		
761.110.00090	Assegnazioni per convenzioni di assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari	AAA1	A0030		
761.110.00095	Contributi .....	AAA1	A0030		
761.110.00100	Contributi .....	AAA1	A0030		
761.110.00105	Contributi .....	AAA1	A0030		
<b>761.115.</b>	<b>CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI STATALI E COMUNITARIE</b>				
761.115.00005	Contributi da altri enti dello Stato	AAA1	A0030		
761.115.00010	Contributi diretti dall'Unione Europea	AAA1	A0030		
761.115.00015	Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	AAA1	A0030	1.420.000,00	1.628.200,00
761.115.00020	Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	AAA1	A0030	495.915,79	217.539,13
<b>761.120.</b>	<b>CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI</b>				
761.120.00005	Contributi in c/esercizio da Comuni	AAA1	A0030		
761.120.00010	Contributi in c/esercizio da Provincia	AAA1	A0030		
761.120.00015	Contributi in c/esercizio da altri Enti	AAA1	A0030	14.392,20	2.307,84
<b>764</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>				
<b>764.100.</b>	<b>PROVENTI PER SERVIZI</b>				
764.100.00005	Prestaz. Sanit. rese ad A.S.L. ed A.O. della Regione Puglia, diverse da mobilità sanitaria	AAA2	A0070	30.777,78	22.393,06
764.100.00010	Prestaz. Sanit. rese ad I.R.C.C.S. pubblici regionali, diverse da mobilità sanitaria	AAA2	A0080		
764.100.00015	Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione	AAA2	A0080	1.138,83	
764.100.00020	Prestazioni sanitarie rese a soggetti pubblici extra-Regione	AAA2	A0090		
764.100.00025	Prestazioni sanitarie rese ad amministrazioni private	AAA2	A0100		2.504,86
764.100.00030	Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	AAA2	A0100		
764.100.00035	Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	AAA2	A0100		
764.100.00040	Ispesione e controlli del servizio veterin. D.Lgs n. 432	AAA2	A0100		
764.100.00045	Proventi per attività libero professionale	AAA2	A0110	574.373,48	647.927,62
764.100.00050	Altri proventi per servizi	AAA2	A0140		
764.100.00055	Rette per assistiti RSA	AAA2	A0140		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTE (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2008

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
<b>764.105.</b>	<b>RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE</b>				
764.105.00005	Dritti per rilascio di certificati e cartelle cliniche	AAA2	A0140	<b>13.462,95</b>	<b>12.165,97</b>
764.105.00010	Fitti Commerciali	AAA2	A0130		
764.105.00015	Spesimentazioni: cliniche e farmaci	AAA2	A0140	<b>6.886,66</b>	<b>35.759,80</b>
764.105.00020	Camerata a pagamento	AAA2	A0140		
764.105.00025	Rette accompagnatori	AAA2	A0140		
764.105.00030	Altri proventi di natura commerciale	AAA2	A0140	<b>17.740,75</b>	<b>26.938,17</b>
<b>764.110.</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>				
764.110.00005	Multe, ammende e contravvenzioni vigili sanitari	AAA2	A0140		
764.110.00010	Fitti attivi	AAA2	A0130		
764.110.00015	Attività di Didattica	AAA2	A0140		
764.110.00020	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Sanitario	AAA2	A0140		
764.110.00025	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Professionale	AAA2	A0140		
764.110.00030	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Tecnico	AAA2	A0140		
764.110.00035	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Amministrativo	AAA2	A0140		
764.110.00040	Altri ricavi e proventi	AAA2	A0140		<b>514,42</b>
<b>764.115.</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA ATTIVA INFRAREGIONALE ED extraregionale</b>				
764.115.00005	Mobilità sanitaria attiva infraregionale	AAA2	A0070	<b>16.496.373,05</b>	<b>14.959.934,38</b>
764.115.00010	Mobilità sanitaria attiva extraregionale	AAA2	A0090	<b>689.506,33</b>	<b>377.152,94</b>
764.115.00015	Rimborso per Somministrazione diretta farmaci regionale	AAA2	A0070	<b>764.576,54</b>	<b>825.100,60</b>
<b>767</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>				
<b>767.100.</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>				
767.100.00005	Concorso da parte del personale nelle spese (vitto, vestiano, alloggio ecc.)	AAA3	A0150		
767.100.00010	Rimborsi e recuperi per trasporto e cessione di Organi, plasma, sangue, ecc.	AAA3	A0150		
767.100.00015	Rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato	AAA3	A0150		<b>7.937,17</b>
767.100.00020	Rimborsi e recuperi per trasporto portatori di handicap L.R. 4/2003	AAA3	A0150		
767.100.00025	Recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea	AAA3	A0150	<b>3.412,70</b>	<b>5.353,76</b>
767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	AAA3	A0150	<b>14.139,12</b>	<b>2.413,63</b>
<b>770</b>	<b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>				
<b>770.100.</b>	<b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>				
770.100.00005	Ticket ospedale	AAA4	A0160	<b>515.466,66</b>	<b>425.914,75</b>
770.100.00010	Ticket distretto	AAA4	A0160		
<b>773</b>	<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>				
<b>773.100.</b>	<b>UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>				
773.100.00005	Utilizzo quota di contributi in conto capitale ricevuti da Regione	AAA5	A0180		<b>330,75</b>
773.100.00010	Utilizzo quota di contributi in conto capitale ricevuti da Altri	AAA5	A0180	<b>511.399,80</b>	<b>524.831,39</b>
773.100.00015	Utilizzo quota di donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	AAA5	A0180	<b>1.242,36</b>	<b>1.305,20</b>
<b>776</b>	<b>RIMANENZE FINALI</b>				
<b>776.100.</b>	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI</b>				
776.100.00005	Rimanenze finali di Farmaci ATC	BBB14a	B0950	<b>284.312,40</b>	<b>67.490,61</b>
776.100.00010	Rimanenze finali di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BBB14a	B0950		<b>2.758,66</b>
776.100.00015	Rimanenze finali di Emoderivati	BBB14a	B0950		<b>15.300,76</b>
776.100.00020	Rimanenze finali di Prodotti dietetici	BBB14a	B0950		
776.100.00025	Rimanenze finali di Sieri	BBB14a	B0950		
776.100.00030	Rimanenze finali di Vaccini	BBB14a	B0950		
776.100.00035	Rimanenze finali di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	BBB14a	B0950	<b>34.177,94</b>	<b>15.605,04</b>
776.100.00040	Rimanenze finali di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg, ecc.	BBB14a	B0950		<b>9.675,63</b>
776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per rx.	BBB14a	B0950		
776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB14a	B0950	<b>76.701,95</b>	<b>14.294,52</b>
776.100.00055	Rimanenze finali di Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB14a	B0950		
776.100.00060	Rimanenze finali di Materiale protesico fornitura diretta	BBB14a	B0950		
776.100.00065	Rimanenze finali di Materiale per emodialisi	BBB14a	B0950		
776.100.00070	Rimanenze finali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
776.100.00075	Rimanenze finali di Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
776.100.00080	Rimanenze finali di altri beni sanitari	BBB14a	B0950		
<b>776.105.</b>	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI NON SANITARI</b>				
776.105.00005	Rimanenze finali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	<b>5.362,05</b>	<b>6.071,39</b>
776.105.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	<b>56.464,59</b>	<b>67.927,24</b>

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
776.105.00015	Rimanenze finali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB14b	B0960		
776.105.00020	Rimanenze finali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB14b	B0960		
776.105.00025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB14b	B0960	34.964,42	32.013,36
776.105.00030	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960	233,94	
776.105.00035	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	11.382,61	11.584,59
776.105.00040	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB14b	B0960		
776.105.00045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB14b	B0960		
776.105.00050	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB14b	B0960		
776.105.00055	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB14b	B0960		
776.105.00060	Rimanenze finali di altri Beni non sanitari	BBB14b	B0960		
<b>779</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>				
<b>779.100.</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>				
779.100.00005	Interessi attivi su titoli	CCC1	C0040		
779.100.00010	Interessi attivi su c/c postali e bancari	CCC1	C0030		6,48
779.100.00015	Interessi attivi su tesoreria	CCC1	C0020	21,46	
779.100.00020	Interessi attivi diversi	CCC1	C0040	2.139,02	1.557,32
<b>782</b>	<b>PLUSVALENZE</b>				
<b>782.100.</b>	<b>PLUSVALENZE</b>				
782.100.00005	Plusvalenze su alienazione di beni immobili	EEE2	E0030		
782.100.00010	Plusvalenze su alienazione di beni mobili	EEE2	E0030		
<b>785</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO</b>				
<b>785.100.</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO</b>				
785.100.00005	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	EEE5	E0080		
785.100.00010	Sopravvenienze attive diverse	EEE5	E0080	76.780,88	107.846,52
785.100.00015	Sopravvenienze attive per mobilità infraregionale	EEE5	E0080		25,28
785.100.00020	Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	EEE5	E0080		
785.100.00025	Insussistenze del passivo	EEE5	E0081	827.074,42	341.530,19
<b>788</b>	<b>RESI SU ACQUISTI, SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>				
<b>788.100.</b>	<b>RESI SU ACQUISTI</b>				
788.100.00005	Resi su acquisti	BBB1	B0200		
<b>791</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>				
<b>791.100.</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>				
791.100.00005	Sconti, abbuoni ed arrotondamenti attivi	BBB1	B0200	5.859,35	6.815,22
<b>700</b>	<b>ACQUISTI DI BENI</b>				
<b>700.100.</b>	<b>ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>				
700.100.00005	Farmaci ATC	BBB1	B0020	1.497.628,00	1.605.103,52
700.100.00010	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali	BBB1	B0020	77.312,69	72.351,36
700.100.00015	Emodenivati	BBB1	B0030		197.948,77
700.100.00020	Prodotti dietetici	BBB1	B0030	20.657,37	38.258,65
700.100.00025	Sieri	BBB1	B0040		
700.100.00030	Vaccini	BBB1	B0040		
700.100.00035	Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analisi	BBB1	B0050	1.020.988,16	1.088.546,70
700.100.00040	Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	BBB1	B0060	103.555,87	60.378,03
700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	BBB1	B0060	34.643,00	38.981,16
700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB1	B0070	749.928,09	861.320,01
700.100.00055	Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB1	B0080		
700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	BBB1	B0080		
700.100.00065	Materiali per emodialisi	BBB1	B0080		
700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB1	B0090		
700.100.00075	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB1	B0100		
700.100.00080	Sacche di sangue	BBB1	B0030	208.436,79	198.057,45
700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	BBB1	B0200		720,00
<b>700.105.</b>	<b>ACQUISTI DI BENI NON SANITARI</b>				
700.105.00005	Prodotti alimentari	BBB1	B0110	150.564,64	160.974,26
700.105.00010	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB1	B0120	82.506,74	93.447,26
700.105.00015	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB1	B0130	128.946,80	88.562,77
700.105.00020	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB1	B0130	9.017,14	9.811,13
700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB1	B0140	45.960,79	40.930,98

## AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB1	B0160	2.636,31	3.045,08
700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	BBB1	B0200	18.468,41	21.766,76
700.105.00040	Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB1	B0190		54,60
700.105.00045	Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB1	B0180	12.616,87	32.376,96
700.105.00050	Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB1	B0180	274,68	1.464,04
700.105.00055	Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB1	B0170	1.271,87	3.894,46
700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	BBB1	B0200	452,08	124,02
<b>703</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO</b>				
<b>703.100.</b>	<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PUBBLICO</b>				
703.100.00005	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso ASL ed AO	BBB2a	B0250		
703.100.00010	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS pubblici	BBB2a	B0260		
703.100.00015	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0270		
<b>703.105.</b>	<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA da PUBBLICO</b>				
703.105.00005	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso ASL ed AO	BBB2a	B0400		
703.105.00010	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS pubblici	BBB2a	B0410		
703.105.00015	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0420		
703.105.00020	Visite specialistiche e consulti per degenti da Asl e AO	BBB2a	B0400	143.506,76	29.934,89
703.105.00025	Esami diagnostici per degenti da Asl e AO	BBB2a	B0400	1.217,39	141,78
703.105.00030	Visite specialistiche e consulti per degenti da IRCCS Pubblici	BBB2a	B0410		
703.105.00035	Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	BBB2a	B0410		
<b>703.110.</b>	<b>CONSULENZE DA ENTI PUBBLICI</b>				
703.110.00005	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	BBB2a	B0520	181.066,79	95.609,83
703.110.00010	Consulenze Tecniche da Enti Pubblici	BBB2c	B0530		
703.110.00015	Consulenze Legali da Enti Pubblici	BBB2c	B0530		
703.110.00020	Consulenze Amministrative da Enti Pubblici	BBB2c	B0530		
<b>703.115.</b>	<b>ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PUBBLICO</b>				
703.115.00005	Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2a	B0232		
703.115.00010	Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0233		
<b>706</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO</b>				
<b>706.100.</b>	<b>ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PRIVATO</b>				
706.100.00005	Medico generica	BBB2b	B0221		
706.100.00010	Oneri sociali medici di medicina generale	BBB2b	B0221		
706.100.00015	Guardia medica	BBB2b	B0221		
706.100.00020	Oneri sociali medici di medici di guardia medica	BBB2b	B0221		
706.100.00025	Pediatria	BBB2b	B0221		
706.100.00030	Oneri sociali medici di medici pediatri	BBB2b	B0221		
706.100.00035	Farmaceutica	BBB2b	B0231		
706.100.00040	Oneri sociali assistenza farmaceutica	BBB2b	B0231		
706.100.00045	Convenzioni per consulti familiari	BBB2b	B0221		
706.100.00050	Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	BBB2b	B0221		
706.100.00055	Convenzioni con personale per il 118	BBB2b	B0550		
706.100.00060	Assistenza Farmaceutica - Mob. sanitaria passiva intraregionale	BBB2b	B0232		
706.100.00065	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0222		
706.100.00070	Assistenza Farmaceutica - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0233		
706.100.00075	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0223		
706.100.00080	Convenzioni Pronto soccorso estivo	BBB2b	B0221		
<b>706.105.</b>	<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO</b>				
706.105.00005	Medico specialistica interna	BBB2b	B0280		
706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	BBB2b	B0280		
706.105.00015	Medico specialistica esterna	BBB2b	B0280		
706.105.00020	Oneri sociali specialisti esterni	BBB2b	B0280		
706.105.00025	Prestazioni di emodialisi in convenzionamento esterno	BBB2b	B0280		
706.105.00030	Prestazioni di laboratori analisi in convenzionamento esterno	BBB2b	B0280		
706.105.00035	Oneri sociali laboratori di analisi esterni	BBB2b	B0280		
706.105.00040	Prestazioni di diagnostica strumentale presso strutture private	BBB2b	B0280		
706.105.00045	Oneri sociali diagnostica strumentale esterna	BBB2b	B0280		
706.105.00050	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS privati ed E.	BBB2b	B0280		
<b>706.110.</b>	<b>ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PRIVATO</b>				

## AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
706.110.00005	Assist. Riabilit. semiresid. in Istituti di cui a schema tipo previsto da art. 26 L. 833/78	BBB2b	B0330		
706.110.00010	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per tossicodipendenti	BBB2b	B0330		
706.110.00015	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per malati mentali e disturbati mentali	BBB2b	B0330		
706.110.00020	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per anziani non autosufficienti	BBB2b	B0330		
706.110.00025	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno	BBB2b	B0330		
706.110.00030	Assist. Riabilit. Residenz. in Istituti di cui a schema tipo da art. 26 L. 833/78	BBB2b	B0330		
706.110.00035	Assistenza riabilitativa residenziale per tossicodipendenti	BBB2b	B0330		
706.110.00040	Assistenza riabilitativa residenziale per malati mentali e disturbati mentali	BBB2b	B0330		
706.110.00045	Assistenza riabilitativa residenziale per anziani non autosufficienti	BBB2b	B0330		
706.110.00050	Assistenza Riabilitativa ex art. 26 L. 833/78 - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0310		
706.110.00055	Assistenza Riabilitativa ex art. 26 L. 833/78 - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0320		
706.115.	<b>ASSISTENZA INTEGRATIVA e PROTESICA DA PRIVATO</b>				
706.115.00005	Assistenza protesica tramite strutture private	BBB2b	B0380		
706.115.00010	Assistenza integrativa	BBB2b	B0380		
706.120.	<b>ALTRA ASSISTENZA DA PRIVATO</b>				
706.120.00005	Assistenza termale	BBB2b	B0460		
706.120.00010	Medicina dei servizi	BBB2b	B0460		
706.120.00015	Oneti sociali medicina dei servizi	BBB2b	B0460		
706.120.00020	Assistenza territoriale per tossicodipendenti	BBB2b	B0460		
706.120.00025	Assistenza territoriale per malattie disturbati mentali	BBB2b	B0460		
706.120.00030	Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	BBB2b	B0460		
706.120.00035	Trasporti con ambulanza ed Elisocorsi - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0560		
706.120.00040	Trasporti con ambulanza ed Elisocorsi - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0560		
706.120.00045	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva intraregionale	BBB2b	B0451		
706.120.00050	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva extraregionale	BBB2b	B0453		
706.120.00055	Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	BBB2b	B0460		
706.120.00060	Convenzioni per assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari	BBB2b	B0460		
706.125.	<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA da PRIVATO</b>				
706.125.00005	Istituti scientifici di diritto privato	BBB2b	B0430		
706.125.00010	Ospedali ecclesiastici classificati	BBB2b	B0430		
706.125.00015	Casi di cura private	BBB2b	B0430		
706.125.00020	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS privati ed E.I.	BBB2b	B0430		
706.125.00025	Visite specialistiche e consulti per degenti da privato	BBB2b	B0430	13.416,49	
706.125.00030	Esami diagnostici per degenti da privato	BBB2b	B0430	891,66	2.402,79
706.125.00035	Visite specialistiche e consulti per degenti da privato da EE e IRCS Privati	BBB2b	B0430		
706.125.00040	Esami diagnostici per degenti da privato EE e IRCS Privati	BBB2b	B0430		
706.130.	<b>RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>				
706.130.00005	Rimborsi per ricoveri in Italia	BBB2b	B0500		
706.130.00010	Rimborsi per ricoveri all'estero	BBB2b	B0500		
706.130.00015	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	BBB2b	B0500		
706.130.00020	Rimborso L.210 ...	BBB2d	B0500		
706.130.00025	Rimborsi TBC	BBB2d	B0500		
706.130.00030	Rimborsi e contributi ad allevatori per abbattimento capi di bestiame	BBB2d	B0500		
706.130.00035	Rimborsi per spese di trapianto	BBB2b	B0500		
706.130.00040	Contributi, sussidi e assegni vari agli assistiti	BBB2d	B0500		
706.130.00045	Contributi, sussidi per disabili psichici	BBB2d	B0500		
706.130.00050	Contributi ad associazioni di volontariato	BBB2d	B0490		
706.130.00055	Contributi ad enti	BBB2d	B0500		
706.130.00060	Costi personale L.R. 16/87	BBB2d	B0500		
706.130.00065	Contributo D.Lgs 432/98, e successive modificazioni	BBB2c	B0500		
706.135.	<b>CONSULENZE DA PRIVATO</b>				
706.135.00005	Consulenze Sanitarie da Privato	BBB2b	B0520	36.446,82	21.366,97
706.135.00010	Consulenze Tecniche da Privato	BBB2d	B0530	32.015,33	18.208,52
706.135.00015	Consulenze Legali da Privato	BBB2d	B0530	612,00	7.847,37
706.135.00020	Consulenze Amministrative da Privato	BBB2d	B0530		
706.140.	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO</b>				
706.140.00005	Trasporti Assistiti e Disabili	BBB2b	B0560		
706.140.00010	Convenzioni per trasporti sanitari 118	BBB2b	B0550		1.337,00
706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza (Ammalati, Organi e Sangue)	BBB2b	B0560		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
709	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO				
709.100.	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO				
709.100.00005	Costi di formazione da pubblico	BBB2c	B0580		
709.100.00010	Lavanderia - Servizio in Appalto	BBB2c	B0600		
709.100.00015	Elaborazione dati - Servizio in Appalto	BBB2c	B0640		
709.100.00020	Personale in comando	BBB2c	B0690		
709.100.00025	Prestazioni da ARPA	BBB2c	B0690		
712	SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO				
712.100.	SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO				
712.100.00005	Costi di formazione da privato	BBB2d	B0580	31.871,06	35.232,49
712.100.00010	Energia elettrica	BBB2d	B0680	266.094,98	311.974,74
712.100.00015	Acqua e Fognia	BBB2d	B0680	50.460,12	71.491,19
712.100.00020	Utenze Gas	BBB2d	B0680	125.640,23	166.197,55
712.100.00025	Telefono	BBB2d	B0670	91.061,92	121.651,22
712.100.00030	Lavanderia	BBB2d	B0600	36.601,93	34.601,76
712.100.00035	Pulizia	BBB2d	B0610	296.231,44	294.780,80
712.100.00040	Mensa e Ristorazione con uso di cucine interne all'Azienda	BBB2d	B0620		
712.100.00045	Mensa e Ristorazione con preparazione esterna	BBB2d	B0620		
712.100.00050	Condizione caldaie e Produzione calore	BBB2d	B0630		
712.100.00055	Elaborazione dati	BBB2d	B0640		
712.100.00060	Assistenza hardware e software	BBB2d	B0640	3.015,64	11.845,26
712.100.00065	Attività di Data Entry	BBB2d	B0640		
712.100.00070	Servizi di Spedizione e Traslochi	BBB2d	B0650		185,00
712.100.00075	Raccolta e Smaltimento rifiuti tossici e nocivi	BBB2d	B0660	70.588,24	111.464,53
712.100.00080	Servizi di Logistica	BBB2d	B0690		
712.100.00085	Vigilanza	BBB2d	B0690	65.881,07	67.096,55
712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	BBB2d	B0690		
712.100.00095	Gestione Archivi	BBB2d	B0690		
712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	BBB2d	B0690		
712.100.00105	Altri Servizi	BBB2d	B0690		38,08
712.100.00110	Personale religioso convenzionato (incluso oneri riflessi)	BBB2d	B0690		
712.100.00115	Lavoro interinale acquistato da Agenzie specializzate	BBB2d	B0690		
715	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE				
715.100.	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE				
715.100.00005	Manutenzione ordinaria sugli immobili e loro pertinenze	BBB3	B0710	4.968,00	37.251,98
715.100.00010	Manutenzione ordinaria sugli impianti e macchinari	BBB3	B0710	70.373,13	33.155,62
715.100.00015	Manutenzione ordinaria sugli automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB3	B0740	4.247,04	6.379,78
715.100.00020	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie	BBB3	B0730	125.944,16	126.674,28
715.100.00025	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie per la ricerca	BBB3	B0730	947,16	1.234,60
715.100.00030	Manutenzione ordinaria su mobili e arredi	BBB3	B0720	1.676,40	2.333,00
715.100.00035	Manutenzione ordinaria su macchine elettrocontabili ed elettroniche	BBB3	B0720	6.521,55	7.859,83
718	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
718.100.	GODIMENTO DI BENI DI TERZI				
718.100.00005	Fitti reali	BBB4	B0760	354,52	
718.100.00010	Canone di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0770	916,78	295,17
718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0770	3.600,00	60.039,99
718.100.00020	Canoni di noleggio per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0770		
718.100.00025	Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie destinate alla ricerca	BBB4	B0770		
718.100.00030	Canoni di noleggio automezzi	BBB4	B0770		
718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	BBB4	B0770	10.191,24	9.387,00
718.100.00040	Canoni di leasing operativo per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0780		
718.100.00045	Canoni di leasing operativo per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0780		
718.100.00050	Canoni di leasing operativo per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0780		
718.100.00055	Canoni di leasing operativo per attrezzature tecnico /sanitarie per la ricerca	BBB4	B0780		
718.100.00060	Canoni di leasing operativo per automezzi	BBB4	B0780		
718.100.00065	Canoni di leasing operativo per macchinari	BBB4	B0780		
718.100.00070	Canoni di leasing finanziario per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0781	295,17	98,39
718.100.00075	Canoni di leasing finanziario per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0781		
718.100.00080	Canoni di leasing finanziario per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0781		

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTE (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
718.100.00085	Canoni di leasing finanziario per attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca	BBB4	B0781		
718.100.00090	Canoni di leasing finanziario per automezzi	BBB4	B0781		
718.100.00095	Canoni di leasing finanziario per macchinari	BBB4	B0781		
<b>721</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>				
<b>721.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>				
721.100.00005	Competenze fisse - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	<b>9.022.298,58</b>	<b>9.841.144,33</b>
721.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	<b>868.051,67</b>	<b>922.991,52</b>
721.100.00015	Altre indennità - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800		<b>532.870,82</b>
721.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	<b>2.696.524,72</b>	<b>3.096.930,94</b>
721.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo Sanitario	BBB2b	B0470	<b>387.271,68</b>	<b>422.388,87</b>
721.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo Sanitario	BBB2b	B0470		
721.100.00035	Competenze al personale del ruolo Sanitario per consulenze	BBB2b	B0520		
721.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo Sanitario per consulenze	BBB2b	B0520		
721.100.00045	Competenze al personale del ruolo sanitario per docenze	BBB2b	B0580		
721.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo sanitario per docenze	BBB2b	B0580		
721.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo sanitario	BBB5	B0800	<b>97.060,92</b>	
721.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB5	B0800	<b>23.100,50</b>	
721.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo sanitario	BBB5	B0800	<b>355.237,00</b>	<b>188.449,04</b>
721.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB5	B0800	<b>8.535,09</b>	<b>350,89</b>
721.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo sanit. incluso oneri sociali	BBB5	B0800		
721.100.00080	Competenze a personale tirocinante e/o borsista ruolo sanitario	BBB2b	B0570	<b>22.847,65</b>	<b>6.300,00</b>
721.100.00085	Oneri sociali su personale tirocinante e/o borsisti	BBB2b	B0570		
<b>724</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>				
<b>724.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>				
724.100.00005	Competenze fisse - Ruolo professionale	BBB6	B0810	<b>23.949,39</b>	<b>25.458,64</b>
724.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo professionale	BBB6	B0810	<b>1.639,08</b>	<b>2.042,22</b>
724.100.00015	Altre indennità - Ruolo professionale	BBB6	B0810		<b>1.046,26</b>
724.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo professionale	BBB6	B0810	<b>6.876,75</b>	<b>7.540,15</b>
724.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo professionale	BBB2d	B0470		
724.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo professionale	BBB2d	B0470		
724.100.00035	Competenze al personale del ruolo professionale per consulenze	BBB2d	B0530		
724.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo professionale per consulenze	BBB2d	B0530		
724.100.00045	Competenze al personale del ruolo professionale per docenze	BBB2d	B0580		
724.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo professionale per docenze	BBB2d	B0580		
724.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo professionale	BBB6	B0810		
724.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB6	B0810		
724.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo professionale	BBB6	B0810		
724.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB6	B0810		
724.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo prof.le incluso oneri sociali	BBB6	B0810		
<b>727</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>				
<b>727.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>				
727.100.00005	Competenze fisse - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>1.356.922,43</b>	<b>1.341.343,55</b>
727.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>176.768,18</b>	<b>155.799,59</b>
727.100.00015	Altre indennità - Ruolo tecnico	BBB7	B0820		<b>106.852,48</b>
727.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>421.754,13</b>	<b>409.695,79</b>
727.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo tecnico	BBB2d	B0470	<b>10.475,20</b>	<b>28.103,08</b>
727.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo tecnico	BBB2d	B0470		
727.100.00035	Competenze al personale del ruolo tecnico per consulenze	BBB2d	B0530		
727.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo tecnico per consulenze	BBB2d	B0530		
727.100.00045	Competenze al personale del ruolo tecnico per docenze	BBB2d	B0580		
727.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo tecnico per docenze	BBB2d	B0580		
727.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>9.036,81</b>	
727.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB7	B0820	<b>2.150,76</b>	
727.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>2.281,00</b>	
727.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB7	B0820	<b>264,44</b>	
727.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo tecnico incluso oneri sociali	BBB7	B0820		
727.100.00080	Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo tecnico	BBB7	B0820	<b>60.098,74</b>	<b>79.022,95</b>
727.100.00085	Oneri sociali su Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo tecnico	BBB7	B0820		
<b>730</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				

## AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
<b>730.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>				
730.100.00005	Competenze fisse - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	<b>923.558,99</b>	<b>891.848,25</b>
730.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	<b>35.411,02</b>	<b>42.681,52</b>
730.100.00015	Altre indennità - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830		<b>19.094,23</b>
730.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	<b>266.720,78</b>	<b>252.064,13</b>
730.100.00025	Attività Libero amministrativo - Ruolo amministrativo	BBB2d	B0470	<b>6.975,26</b>	<b>13.243,62</b>
730.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero amministrativo - Ruolo amministrativo	BBB2d	B0470		
730.100.00035	Competenze al personale del ruolo amministrativo per consulenze	BBB2d	B0530		
730.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo amministrativo per consulenze	BBB2d	B0530		
730.100.00045	Competenze al personale del ruolo amministrativo per docenze	BBB2d	B0580		
730.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo amministrativo per docenze	BBB2d	B0580		
730.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo amministrativo	BBB8	B0830	<b>6.727,94</b>	
730.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB8	B0830	<b>1.601,25</b>	
730.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo amministrativo	BBB8	B0830		
730.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB8	B0830		
730.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo ammin.vo incluso oneri sociali	BBB8	B0830		
730.100.00080	Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo amministrativo	BBB8	B0830	<b>11.122,15</b>	<b>7.826,20</b>
730.100.00085	Oneri sociali su Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo amministrativo	BBB8	B0830		
<b>733</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>				
<b>733.100.</b>	<b>ORGANI SOCIALI</b>				
733.100.00005	Compensi per Direttore Generale	BBB9	B0850	<b>108.928,22</b>	<b>85.509,35</b>
733.100.00010	Rimborso spese per Direttore Generale	BBB9	B0850	<b>236,52</b>	
733.100.00015	Oneri sociali per Direttore Generale	BBB9	B0850		
733.100.00020	Compensi per Direttore Amministrativo	BBB9	B0850		<b>41.122,74</b>
733.100.00025	Rimborso spese Direttore Amministrativo	BBB9	B0850		
733.100.00030	Oneri sociali per Direttore Amministrativo	BBB9	B0850		<b>10.566,78</b>
733.100.00035	Compensi per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	<b>117.167,02</b>	<b>158.872,87</b>
733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	<b>328,42</b>	<b>632,14</b>
733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	<b>8.769,99</b>	<b>44.170,20</b>
733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	<b>30.987,36</b>	<b>31.411,86</b>
733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	<b>7.444,73</b>	<b>1.744,08</b>
733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	BBB9	B0850		
733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	<b>39.663,84</b>	<b>43.061,85</b>
733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	<b>6.036,27</b>	<b>2.276,97</b>
733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	<b>3.706,92</b>	<b>308,91</b>
733.100.00080	Indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie ed altri organi collegiali	BBB9	B0870		<b>55.269,35</b>
<b>733.105.</b>	<b>ALTRI ONERI</b>				
733.105.00005	Spese di rappresentanza	BBB9	B0870	<b>5.731,05</b>	<b>3.035,97</b>
733.105.00010	Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gare	BBB9	B0870	<b>6.950,04</b>	<b>8.672,18</b>
733.105.00015	Spese postali	BBB9	B0870	<b>11.555,72</b>	<b>9.457,79</b>
733.105.00020	Spese condominiali	BBB9	B0870		
733.105.00025	Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	BBB9	B0861	<b>20.799,83</b>	<b>31.476,88</b>
733.105.00030	Onorari e spese legali da condanne	BBB9	B0861	<b>86.703,77</b>	<b>35.593,39</b>
733.105.00035	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	BBB9	B0870	<b>9.847,83</b>	<b>2.986,26</b>
733.105.00040	Premi di assicurazione contro il furto, l'incendio ed RC Auto	BBB9	B0860	<b>18.734,71</b>	<b>16.875,52</b>
733.105.00045	Premi di assicurazione responsabilità civile professionale	BBB9	B0860	<b>1.019,78</b>	<b>61.813,90</b>
733.105.00050	Altri oneri di gestione	BBB9	B0870	<b>124.842,56</b>	<b>104.980,83</b>
733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	BBB9	Y0020	<b>6.719,18</b>	<b>5.382,03</b>
<b>736</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
<b>736.100.</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
736.100.00005	Amm.to Costi di impianto e di ampliamento	BBB10	B0880		
736.100.00010	Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	BBB10	B0880	<b>413,16</b>	<b>413,16</b>
736.100.00015	Amm.to Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	BBB10	B0880		
736.100.00020	Amm.to Concessioni licenze d'uso e marchi	BBB10	B0880	<b>5.689,42</b>	<b>7.733,22</b>
736.100.00025	Amm.to Migliorie su beni di terzi	BBB10	B0880	<b>70.152,49</b>	<b>71.696,85</b>
<b>739</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
<b>739.100.</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
739.100.00005	Amm.to Edifici strumentali	BBB11b	B0910		
739.100.00010	Amm.to Edifici non strumentali	BBB11a	B0900		

## AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

## PDC VALORIZZATO - BILANCIO DI ESERCIZIO 2006

Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
739.100.00015	Amm.to Costruzioni leggere	BBB12	B0910		
739.100.00020	Amm.to Impianti e macchinari	BBB12	B0920	48.828,62	47.022,54
739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	BBB12	B0920	285.144,15	288.936,74
739.100.00030	Amm.to Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB12	B0920	83.281,55	88.611,47
739.100.00035	Amm.to Attrezzature non sanitarie	BBB12	B0920	2.025,92	4.037,27
739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	BBB12	B0920	7.575,12	7.862,83
739.100.00045	Amm.to Autoveicoli, motoveicoli e simili (comprese ambulanze)	BBB12	B0920		
739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	BBB12	B0920	17.845,84	24.819,65
739.100.00055	Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	BBB12	B0920	519,53	519,53
739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	BBB12	B0920		
739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	BBB12	B0920	9.943,84	8.436,92
<b>742</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>				
<b>742.100.</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>				
742.100.00005	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Regione e Prov. Autonoma	BBB13	B0930		
742.100.00010	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Comune	BBB13	B0930		
742.100.00015	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Aziende ed Istituti Sanitari	BBB13	B0930		
742.100.00020	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Altri	BBB13	B0930		
742.100.00025	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Clienti	BBB13	B0930		
<b>745</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>				
<b>745.100.</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI</b>				
745.100.00005	Rimanenze iniziali di Farmaci ATC	BBB14a	B0950	240.596,40	264.312,40
745.100.00010	Rimanenze iniziali di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BBB14a	B0950		
745.100.00015	Rimanenze iniziali di Emoderivati	BBB14a	B0950		
745.100.00020	Rimanenze iniziali di Prodotti dietetici	BBB14a	B0950		
745.100.00025	Rimanenze iniziali di Sieri	BBB14a	B0950		
745.100.00030	Rimanenze iniziali di Vaccini	BBB14a	B0950		
745.100.00035	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	BBB14a	B0950	52.756,80	34.177,94
745.100.00040	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg, ecc.	BBB14a	B0950		
745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per rx.	BBB14a	B0950		
745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB14a	B0950	39.661,60	76.701,95
745.100.00055	Rimanenze iniziali di Materiale protesico da impiantare a degenza	BBB14a	B0950		
745.100.00060	Rimanenze iniziali di Materiale protesico fornitura diretta	BBB14a	B0950		
745.100.00065	Rimanenze iniziali di Materiale per emodialisi	BBB14a	B0950		
745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
745.100.00075	Rimanenze iniziali di Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
745.100.00080	Rimanenze iniziali di altri beni sanitari	BBB14a	B0950		
<b>745.105.</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI NON SANITARI</b>				
745.105.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	4.990,59	5.362,05
745.105.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	48.945,35	56.464,59
745.105.00015	Rimanenze iniziali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB14b	B0960		
745.105.00020	Rimanenze iniziali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB14b	B0960		
745.105.00025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB14b	B0960	38.175,89	34.964,42
745.105.00030	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960		233,94
745.105.00035	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	12.266,58	11.382,61
745.105.00040	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB14b	B0960		
745.105.00045	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB14b	B0960		
745.105.00050	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB14b	B0960		
745.105.00055	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB14b	B0960		
745.105.00060	Rimanenze iniziali di altri Beni non sanitari	BBB14b	B0960		
<b>748</b>	<b>ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO</b>				
<b>748.100.</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>				
748.100.00005	Accantonamenti per imposte e tasse	BBB15	Y0030		
748.100.00010	Accantonamenti per differenze su Fondo di Garanzia	BBB15	B1000		
748.100.00015	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	BBB15	B1000		
748.100.00020	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali personale dipendente	BBB15	B1010	420.000,00	285.166,82
748.100.00025	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali MMG	BBB15	B1010		
748.100.00030	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali PLS	BBB15	B1010		
748.100.00035	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali MGM	BBB15	B1010		



AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

**Stato Patrimoniale Attivo**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2006**

Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
AI1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
AI2	Costi di ricerca e sviluppo	619,76	206,60
AI3	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00
AI4	Immobilitazioni in corso e acconti	27.316,41	34.449,73
AI5	Altre	223.851,17	154.102,67
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>251.787,34</b>	<b>188.759,00</b>
	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
AII1	Terreni	39.089,69	39.089,69
	Fabbricati	0	0
AII2a	<i>disponibili</i>	0,00	0,00
AII2b	<i>indisponibili</i>	0,00	0,00
AII3	Impianti e macchinari	171.787,29	124.764,75
AII4	Attrezzature sanitarie	1.577.244,72	1.290.974,46
AII5	Mobili e arredi	30.255,84	29.250,53
AII6	Automezzi	0,00	0,00
AII7	Altri beni	123.053,23	108.969,41
AII8	Immobilitazioni in corso e acconti	25.872.129,51	25.872.129,51
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>27.813.560,28</b>	<b>27.465.178,35</b>
	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
AIII1	Crediti	0,00	0,00
AIII2	Titoli	0,00	0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)</b>	<b>28.065.347,62</b>	<b>27.653.937,35</b>
	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
	<b>SCORTE</b>		
BI1	Scorte sanitarie	375.192,29	125.125,22
BI2	Scorte non sanitarie	108.407,61	117.596,57
BI3	Acconti		
	<b>TOTALE SCORTE</b>	<b>483.599,90</b>	<b>242.721,79</b>

	<b>CREDITI</b>		
<b>BII1</b>	Regione e Prov. Autonoma	1.359.392,99	1.360.963,01
<b>BII2</b>	Comune e altri Enti Pubblici	992.633,26	723.203,13
<b>BII3</b>	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	624.540,02	840.979,74
<b>BII4</b>	ARPA	0,00	0,00
<b>BII5</b>	Erario	39,71	3,74
<b>BII6</b>	Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale)	356.360,10	340.978,25
	<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>3.332.966,08</b>	<b>3.266.127,87</b>
	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<b>BIII1</b>	Titoli a breve	0,00	0,00
	<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
<b>BIV1</b>	Cassa	4.735,64	15.691,14
<b>BIV2</b>	Istituto tesoriere	26.703,26	4.681.880,76
<b>BIV3</b>	Conto corrente Postale	6.968,37	19.618,02
	<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>38.407,27</b>	<b>4.717.189,92</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)</b>	<b>3.854.973,25</b>	<b>8.226.039,58</b>
<b>C</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>8.814,97</b>	<b>69.373,63</b>
	<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>31.929.135,84</b>	<b>35.949.350,56</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
<b>D1</b>	Canoni leasing ancora da pagare	0,00	0,00
<b>D2</b>	Depositi cauzionali		
<b>D3</b>	Fidejussioni ricevute	0,00	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

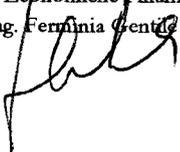
AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

**Stato Patrimoniale Passivo**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2006**

Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
	<b>PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)</b>		
AAI	Finanziamenti per investimenti	25.219.458,29	24.861.875,91
AAII	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	8.838,96	11.358,95
AAIII	Fondo di dotazione	1.579.895,05	1.238.490,38
AAIV	Contributi per ripiani perdite esercizi precedenti	10.610.240,99	24.421.653,99
AAV	Utili (perdite) portati a nuovo	-36.351.678,71	-40.864.903,78
AAVI	Utile (perdita) dell'esercizio	-4.513.225,07	-6.100.585,26
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>-3.446.470,49</b>	<b>3.567.890,19</b>
	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
BB1	Fondo imposte	0,00	0,00
BB2	Fondi Rischi	3.088.399,68	4.272.165,45
BB3	Altri fondi	2.213.342,09	285.156,82
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>5.301.741,77</b>	<b>4.557.322,27</b>
	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>		
CC1	Premio di operosità medici sumai	0,00	0,00
CC2	Trattamento di fine rapporto	0,00	0,00
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>DEBITI</b>		
DD1	Mutui	339.678,73	232.378,81
DD2	Regione e Province Autonome	3.338.795,94	3.338.795,94
DD3	Comuni	0,00	0,00
DD4	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	1.108.052,39	1.357.241,25
DD5	ARPA	0,00	0,00
DD6	Debiti verso fornitori	21.281.118,61	18.777.478,50
DD7	Debiti verso Istituto tesoriere	487.532,96	0,00
DD8	Debiti tributari	789.297,28	787.057,60
DD9	Debiti verso istituti di previdenza	867.902,52	976.836,15
DD10	Altri debiti	969.442,43	1.455.144,66
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>29.181.820,86</b>	<b>26.924.932,91</b>

EE	RATEI E RISCONTI	892.043,70	899.205,19
	<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>31.929.135,84</b>	<b>35.949.350,56</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>		
F1	Canoni leasing ancora da pagare	0,00	0,00
F2	Depositi cauzionali		
F3	Fidejussioni ricevute	0,00	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE PASSIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

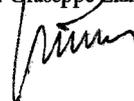
Il Dirigente Amministrativo  
G.R. Economiche Finanziarie  
(Rag. Ferrnina Gentile)



Il Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Nippolis)



Il Direttore Generale  
(Dr. Giuseppe Liantonio)



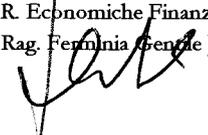
AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTI (BA)

**Conto economico**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2006**

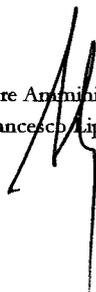
	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>AAA1</b>	Contributi in c/Esercizio	3.955.969,52	5.294.516,79
<b>AAA2</b>	Proventi e Ricavi diversi	18.594.826,37	16.910.391,82
<b>AAA3</b>	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	17.551,82	15.704,56
<b>AAA4</b>	Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	515.466,66	425.914,75
<b>AAA5</b>	Costi Capitalizzati	512.642,16	526.467,34
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>23.596.456,53</b>	<b>23.172.995,26</b>
	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>BBB1</b>	Acquisti di beni	4.160.016,95	4.611.302,75
	Acquisti di servizi	1.874.169,66	1.873.442,89
<b>BBB2a</b>	<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	325.790,94	125.686,50
<b>BBB2b</b>	<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	460.874,30	453.795,63
<b>BBB2c</b>	<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0,00	0,00
<b>BBB2d</b>	<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.087.504,42	1.293.960,76
<b>BBB3</b>	Manutenzione e Riparazione	214.677,43	213.889,09
<b>BBB4</b>	Godimento di beni di Terzi	15.357,71	69.820,55
<b>BBB5</b>	Personale del Ruolo Sanitario	13.070.808,48	14.582.737,54
<b>BBB6</b>	Personale del Ruolo Professionale	32.465,22	36.087,27
<b>BBB7</b>	Personale del Ruolo Tecnico	2.029.266,49	2.092.714,36
<b>BBB8</b>	Personale del Ruolo Amministrativo	1.245.142,13	1.213.514,33
<b>BBB9</b>	Oneri diversi di gestione	616.480,54	755.456,97
<b>BBB10</b>	Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	76.255,07	79.843,23
	Ammortamenti dei fabbricati	0,00	0,00
<b>BBB11a</b>	<i>disponibili</i>	0,00	0,00
<b>BBB11b</b>	<i>indisponibili</i>	0,00	0,00
<b>BBB12</b>	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	455.164,57	470.246,95
<b>BBB13</b>	Svalutazione dei Crediti	0,00	0,00
	Variazione delle Rimanenze	-46.226,69	240.878,11
<b>BBB14a</b>	<i>sanitarie</i>	-42.187,49	250.067,07
<b>BBB14b</b>	<i>non sanitarie</i>	-4.039,20	-9.188,96
<b>BBB15</b>	Accantonamenti tipici dell'Esercizio	3.508.399,68	1.468.922,59
	<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>27.251.977,24</b>	<b>27.708.856,63</b>
	<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-3.655.520,71</b>	<b>-4.535.861,37</b>
	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>		
<b>CCC1</b>	Interessi attivi	2.160,48	1.563,80
<b>CCC2</b>	Altri proventi		
<b>CCC3</b>	Interessi passivi	497.934,20	280.778,51
<b>CCC4</b>	Altri oneri	6.219,35	7.638,04
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-501.993,07</b>	<b>-286.852,75</b>

	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>		
<b>DDD1</b>	Rivalutazioni		
<b>DDD2</b>	Svalutazioni		
	<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>EEE1</b>	Minusvalenze	0,00	0,00
<b>EEE2</b>	Plusvalenze	0,00	0,00
<b>EEE3</b>	Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria		
<b>EEE4</b>	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche		
<b>EEE5</b>	Sopravvenienze e Insussistenze	806.402,47	-35.125,75
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>806.402,47</b>	<b>-35.125,75</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-3.351.111,31</b>	<b>-4.857.839,87</b>
<b>FFF</b>	<b>IMPOSTE E TASSE</b>	<b>1.162.113,76</b>	<b>1.242.745,39</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-4.513.225,07</b>	<b>-6.100.585,26</b>

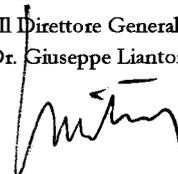
Il Dirigente Amministrativo  
G.R. Economiche Finanziarie  
(Rag. Ferminia Gentile)


Il Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Lippolis)



Il Direttore Generale  
(Dr. Giuseppe Liantonio)



**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE DELL’ISTITUTO IN MERITO AL BILANCIO DI ESERCIZIO  
ECONOMICO-PATRIMONIALE 2006**

(ex art. 32, L.R. 38/1994)

\*\*\*\*\*

Il Bilancio di Esercizio 2006 è stato redatto secondo i principi della Contabilità Economico-Patrimoniale conformemente 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.

**Si precisa che il Direttore Generale è stato nominato dal CIV in data 14.12.2006 e, pertanto oggi è obbligato a relazionare su una gestione di cui non è stato responsabile.**

Ciò detto si prende atto che i documenti elaborati tengono conto delle direttive nazionali e regionali in vigore.

La relazione che segue è stata predisposta al fine di evidenziare gli elementi principali relativi all’attività svolta dall’Ente, alla luce del risultato di esercizio evidenziato nel Conto Economico.

Include inoltre:

- l’analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2006, raffrontati con la previsione di cui al budget generale approvato con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 102 del 17.03.2006;
- l’analisi degli scostamenti dei dati economici al 31.12.2006, raffrontati con il conto economico consuntivo al 31.12.2005;
- rispetto del vincolo di crescita annua del 2% dei costi di produzione, al netto dei costi del personale, rispetto a quelli esposti nel bilancio di esercizio 2004.

I valori di seguito riportati sono espressi in migliaia di Euro.

Si riporta di seguito la sequenza dei risultati degli esercizi innanzi considerati:

BILANCIO DI ESERCIZIO 2005	BILANCIO DI PREVISIONE 2006	BILANCIO DI ESERCIZIO 2006
PERDITA €/000 - 4.513,00	PAREGGIO DI BILANCIO	PERDITA €/000 - 6.101,00

Dall’esercizio 2003 all’esercizio 2005, per effetto di una complessiva riorganizzazione dei servizi e di razionalizzazione delle risorse disponibili, in attesa di trasferimento alla nuova struttura, l’Ente ha mantenuto un trend crescente della produzione, infatti la perdita di esercizio 2005 è gravata di costi del tutto straordinari di €/000 3.135,00 per interessi e spese legali relativi alla nota controversia sorta con gli eredi del donatore del suolo su cui insiste la costruzione del nuovo ospedale, ancora irrisolta, e per l’esproprio del suolo su cui insiste la costruzione del Centro Congressi, pertanto il risultato netto di esercizio sarebbe stato la perdita di €/000 - 1.378,00.

## 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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Di conseguenza, con la realizzazione di una maggiore previsione di produzione sanitaria unitamente all’auspicabile trasferimento dell’ospedale alla nuova sede, era possibile ipotizzare per il 2006 il pareggio di bilancio.

Nuovi eventi, legati alla risoluzione di problemi di natura tecnica del nuovo ospedale, hanno differito il trasferimento a data da determinarsi annullando in gran parte le aspettative economiche previste nel bilancio 2006.

Si passa ad esaminare la progressiva formazione del risultato di esercizio 2006 partendo dal valore lordo della produzione del servizio sanitario tenendo conto delle assegnazioni ministeriali, regionali e delle entrate proprie fino ad arrivare, attraverso le successive imputazioni al risultato netto di competenza che presenta una perdita di €/000 - 6.101,00.

Pertanto:

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

ANNO 2005	BUDGET 2006	BILANCIO ESERCIZIO 2006
€/000    23.597,00	€/000    26.462,00	€/000    23.173,00

Si passa ad esaminare gli elementi più significativi del 2006 con raffronto al 2005 che hanno determinato i risultati innanzi evidenziati

Il Ministero della Salute con nota Prot. DGRST.3/6889/P-J.9.a.a.1 del 12.10.2006 ha comunicato che per lo svolgimento dell’attività di ricerca corrente per l’anno 2006, il contributo assegnato è di €/000 1.628,00 che, pur risultando insufficiente è ininfluente sul risultato perché pari ai costi effettivamente sostenuti.

Per quanto riguarda l’attività assistenziale la Regione Puglia con D.G.R. n. 1621 del 30.10.2006: “Documento di indirizzo Economico-Funzionale del S.S.R. per l’anno 2006. Assegnazione alle Aziende USL e alle Aziende Ospedaliere, agli E.E. ed IRCCS dei limiti di remunerazione a valere sul FSR 2006, ha approvato il riparto definitivo delle risorse finanziarie di competenza 2006 assegnando all’Ente €/000 22.437,00 così distinti:

€/000	17.500,00	Tetto massimo prestazioni remunerate regionali;
€/000	760,00	Ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	777,00	somministrazione diretta di farmaci regionali;
€/000	3.400,00	emergenza ed altre funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso).

Si ribadisce quanto innanzi esplicitato poiché tenuto conto del Piano economico di rientro di cui alla deliberazione del Commissario straordinario n. 498 del 10.11.2004 e, attraverso le motivazioni innanzi rappresentate, in sede di bilancio preventivo 2006 è stato previsto l’incremento della produzione, per un totale complessivo di €/000 21.960,00, confermando per le prestazioni non tariffate, l’assegnazione regionale pur risultando inadeguata ai costi che si sostengono.

€/000	18.500,00	Prestazioni remunerate regionali;
€/000	700,00	Ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	760,00	Somministrazione diretta di farmaci regionali;
€/000	2.000,00	Emergenza ed altre funzioni non tariffate.

## 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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTE (BARI)

Il risultato della produzione a fine esercizio 2006 è stato di €/000 19.562,00 così come segue:

€/000	14.960,00	Prestazioni remunerate regionali;
€/000	377,00	Ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	825,00	Somministrazione diretta di farmaci regionali;
€/000	3.400,00	Emergenza ed altre funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso).

Si evidenzia una minore produzione rispetto alle previsioni 2006, escluse le prestazioni non tariffate, di €/000 3.798,00 e, rispetto all’esercizio 2005 una diminuzione di €/000 1.788,00.

La causa principale di decremento dell’attività sanitaria, è dovuta all’impossibilità di trasferire la vecchia struttura ospedaliera alla nuova, come innanzi annunciato, condizione negativa al rilancio qualitativo dell’Ente, a causa delle sottoelencate motivazioni più volte ribadite, alcune delle quali intervenute nel 2006:

- **Ridottissima attività dell’ UOC di Ostetricia e Ginecologia con annesso nido** a partire dal 2006, non appropriati alla Mission e sulla quale incombeva il trasferimento, previsto dalla Regione Puglia presso l’Ospedale di Conversano della AUSL BA;
- **Carenza di personale sanitario di radiologia.** Attualmente nel servizio opera un solo dirigente specialista ed un operatore di ecografia specializzando;
- **Carenza di personale sanitario di rianimazione e di spazi** per l’attivazione di interventi di subintensiva post-operatoria;
- **Disattivazione dell’U.O.S. PMA** a partire dal 2006, in osservanza alle norme regolamentari regionali vigenti.

Tale disattivazione ha portato una forte riduzione della produttività anche della ginecologia fermo restando i costi.

Anche per la PMA si attende il piano regionale della salute che dovrà indicare dove e presso quale unità

allocare nella provincia di Bari tale servizio.

- **Vetustà** dell’attuale struttura ospedaliera;
- **Obsolescenza ed insufficienza** di attrezzature sanitarie dovute ad assenza di finanziamenti vincolati al rinnovo del parco tecnologico;
- **Costi per la gestione del P.S. attivo previsto nel “piano Fitto”** con elevato numero di ricoveri impropri in quanto non gastroenterologici.

Le entrate proprie ammontano a €/000 1.693,00 per l’Attività Libero-Professionale Intramoenia, diritti di segreteria, sperimentazione farmaci, compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket), costi capitalizzati.

In sensibile aumento rispetto all’esercizio 2005 di €/000 33,00 per maggiore attività ALPI e di sperimentazione farmaci.

Il contributo assegnato dal Ministero della Salute di €/000 1.628,00 per l’attività di Ricerca Corrente 2006 risulta pari ai costi effettivamente sostenuti di cui €/000 1.355,00 circa di costi per il personale di ricerca, pari all’83% del contributo; il restante 17% è utilizzato per i costi generali e l’acquisizione di beni e servizi.

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prof. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

I ricavi rilevati per l'attività di Ricerca Finalizzata sono pari ai costi sostenuti per le ricerche in corso d'opera durante l'esercizio 2006 ovvero di €/000 218,00.

Le tabelle di seguito riportate evidenziano i maggiori e minori ricavi rispetto all'esercizio 2005 e rispetto al budget:

**ANALISI VALORE DELLA PRODUZIONE (rispetto esercizio 2005)**

	Bilancio di Esercizio 2005	Bilancio di Esercizio 2006	Maggiori Ricavi	Minori Ricavi
	€/000	€/000	€/000	€/000
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 3.956,00	€ 5.295,00	€ 1.339,00	€ 0,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 18.595,00	€ 16.910,00	€ 0,00	€ 1.685,00
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	€ 17,00	€ 16,00	€ 0,00	€ 1,00
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	€ 515,00	€ 426,00	€ 0,00	€ 89,00
COSTI CAPITALIZZATI	€ 513,00	€ 526,00	€ 13,00	€ 0,00
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>€ 23.596,00</b>	<b>€ 23.173,00</b>	<b>€ 1.352,00</b>	<b>€ 1.775,00</b>

**ANALISI VALORE DELLA PRODUZIONE 2006 (rispetto al Budget)**

	Budget 2006	Bilancio di Esercizio 2006	Maggiori Ricavi	Minori Ricavi
	€/000	€/000	€/000	€/000
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 4.710,00	€ 5.295,00	€ 585,00	€ 0,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 20.626,00	€ 16.910,00	€ 0,00	€ 3.716,00
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA' TIPICHE	€ 15,00	€ 16,00	€ 1,00	€ 0,00
COMPARTECIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE	€ 600,00	€ 426,00	€ 0,00	€ 174,00
COSTI CAPITALIZZATI	€ 511,00	€ 526,00	€ 15,00	€ 0,00
<b>Totale Valore della Produzione</b>	<b>€ 26.462,00</b>	<b>€ 23.173,00</b>	<b>€ 601,00</b>	<b>€ 3.890,00</b>

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

ANNO 2005		BUDGET 2006		BILANCIO ESERCIZIO 2006	
€/000	27.245,00	€/000	25.036,00	€/000	27.703,00

Si rappresentano, nel seguente prospetto, i conti che hanno originato i maggiori costi di complessivi €./000 458,00 nella gestione 2006 rispetto al 2005 pari all' 1,68%:

**ANALISI COSTI DELLA PRODUZIONE 2006 (rispetto all'esercizio 2005)**

Voce	Bilancio di Esercizio 2005	Bilancio di Esercizio 2006	Maggiori Costi	Minori Costi
ACQUISTI DI BENI	€ 4.160,00	€ 4.611,00	€ 451,00	€ 0,00
ACQUISTI DI SERVIZI	€ 1.874,00	€ 1.873,00	€ 0,00	€ 1,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 215,00	€ 214,00	€ 0,00	€ 1,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 15,00	€ 70,00	€ 55,00	€ 0,00
PERSONALE	€ 16.378,00	€ 17.925,00	€ 1.547,00	€ 0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 610,00	€ 750,00	€ 140,00	€ 0,00
AMMORTAMENTI	€ 531,00	€ 550,00	€ 19,00	€ 0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-€ 46,00	€ 241,00	€ 287,00	€ 0,00
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	€ 3.508,00	€ 1.469,00	€ 0,00	€ 2.039,00
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>€ 27.245,00</b>	<b>€ 27.703,00</b>	<b>€ 2.499,00</b>	<b>€ 2.041,00</b>

Si rappresentano, nel seguente prospetto, i conti che hanno originato i maggiori costi di complessivi €./000 2.667,00 nella gestione 2006 rispetto al budget 2006 pari al 10,65%:

**ANALISI COSTI DELLA PRODUZIONE 2006 (rispetto al Budget 2006)**

Voce	Preventivo 2006	Bilancio di Esercizio 2006	Maggiori Costi	Minori Costi
ACQUISTI DI BENI	€ 4.439,00	€ 4.611,00	€ 172,00	€ 0,00
ACQUISTI DI SERVIZI	€ 1.449,00	€ 1.873,00	€ 424,00	€ 0,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 268,00	€ 214,00	€ 0,00	€ 54,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	€ 11,00	€ 70,00	€ 59,00	€ 0,00
PERSONALE	€ 17.512,00	€ 17.925,00	€ 413,00	€ 0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 827,00	€ 750,00	€ 0,00	€ 77,00
AMMORTAMENTI	€ 530,00	€ 550,00	€ 20,00	€ 0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	€ 0,00	€ 241,00	€ 241,00	€ 0,00
ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	€ 0,00	€ 1.469,00	€ 1.469,00	€ 0,00
<b>Totale Costi della Produzione</b>	<b>€ 25.036,00</b>	<b>€ 27.703,00</b>	<b>€ 2.798,00</b>	<b>€ 131,00</b>

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

L’incremento dei costi più significativo è riferito agli accantonamenti tipici dell’esercizio pari a €./000 1.469,00 è così distinto:

€./000 285,00 accantonamento fondi oneri per rinnovi contrattuali del personale dipendente;  
 €./000 1.184,00 Interessi e spese legali dedotti dagli atti ingiuntivi attivati dai fornitori a causa di ritardati o mancati pagamenti.

Si fa presente che i flussi di cassa dell’Ente sono alimentati essenzialmente dalla quota mensile erogata dalla Regione Puglia, insufficiente a soddisfare le obbligazioni dei fornitori i cui crediti risalgono a partire dal 2001. Solo nel II semestre 2006 sono stati erogati i primi acconti sui ripiani dei disavanzi 2001/2002/2003 e sono state attivate definizioni bonarie con i fornitori per il raggiungimento di economie.

I costi 2006 del personale dipendente ammontano a complessivi €./000 18.654,00 così distinti per ruolo e accantonamenti per rinnovi contrattuali:

	2005 €./000	BUDGET 2006 €./000	BIL.ESERC. 2006 €./000
- <b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	13.071,00	14.111,00	14.583,00
- <b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESS.LE</b>	32,00	34,00	36,00
- <b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	2.029,00	2.188,00	2.093,00
- <b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINIST.VO</b>	1.245,00	1.179,00	1.213,00
<b>TOTALE PARZIALE</b>	<b>16.377,00</b>	<b>17.512,00</b>	<b>17.925,00</b>
- <b>ACCANTONAM. TIPICI DELL’ESERC. E SOPRAVVENIENZE PASSIVE PER RINNOVI CONTRATTUALI</b>	<b>467,00</b>	<b>00,00</b>	<b>729,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>16.844,00</b>	<b>17.512,00</b>	<b>18.654,00</b>

Rispetto ai costi sostenuti nel 2005 si evidenzia una maggiore spesa di €./000 1.810,00 determinata dagli accantonamenti tipici dell’esercizio per i rinnovi contrattuali e per l’applicazione a regime dei CCNL 2002/2003 e 2004/2005 per la Dirigenza medica ed SPTA e del contratto 2004/2005 per il comparto.

## 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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Il quadro del personale presenta la seguente situazione:

	N. DIPENDENTI AL 31.12.2005	DIMESSI	ASSUNZ.	TOTALE AL 31.12.2006	IN SOSTITUZIONE
R. SANITARIO	188	8	1	181	24
R.SANIT.RICERCA	14			14	
R.PROFESSIONALE	1			1	
R.TECNICO	66	7		59	
R.TECNICO RICERCA	1			1	
R.AMMINISTRATIVO	27	2		25	
R.AMMIN.RICERCA	2			2	
	299	17	1	283	24

Dall’analisi degli scostamenti attesi al 31.12.2006 rispetto al vincolo di cui all’art. 1 c. 173 L. 311/04, ovvero dell’incremento dei costi, al netto di quelli relativi al personale dipendente, nei limiti del 2% rispetto a quelli sostenuti nell’esercizio 2004, è risultato un incremento di costi pari al 2,10% abbastanza in linea con il vincolo normativo, atteso che rispetto al 2004 sono stati rilevati maggiori costi per i compensi ai componenti il Nucleo di Valutazione istituito nel 2006 e per l’accantonamento per rischi relativo a spese e interessi legali, per azioni legali, in attesa di definizioni, attivate dai fornitori dell’Ente a causa di mancati o ritardati pagamenti.

### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

ANNO 2005	BUDGET 2006	BILANCIO ESERCIZIO 2006
€/000 - 502,00	€/000 - 216,00	€/000 - 287,00

La seguente tabella rappresenta gli oneri finanziari più significativi:

	ANNO 2005 €/000	BUDGET 2006 €/000	BILAN. ESERC. 2006 €/000
INTERESSI PASSIVI			
- PER ANTICIP.TESORERIA	133,00	142,00	103,00
- SU MUTUI	19,00	17,00	15,00
- ALTRI INTERESSI PASSIVI	346,00	50,00	163,00

E’ evidente nel 2006 la riduzione degli interessi passivi su anticipazioni di tesoreria in quanto la maggiore disponibilità finanziaria per le erogazioni regionali sui ripiani dei disavanzi 2001/2003 ha ridotto l’utilizzo dell’anticipazione di cassa, concessa dal Tesoriere a fronte di n. 3 quote mensili ed estinta dal 1.01.2007.

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prof. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

In "altri interessi passivi" sono state rilevate le note debito emesse dai fornitori per interessi di mora per ritardato pagamento (D.lgs n. 231/02) allorchè non è stato possibile pervenire ad una definizione bonaria.

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

Le sopravvenienze attive ( €/000 108,00 ) e le insussistenze passive (€/000 341,00 ) rivengono rispettivamente dai contributi assegnati all'Ente dalla Regione Puglia per il finanziamento dell'indennità del rapporto di esclusività del personale medico per gli anni 2001/2003 e in minima parte da altri ricavi e, dall'abbattimento del debito per ferie maturate e non godute come da nota ARES prot. n. 1391 del 07.05.2007.

Le sopravvenienze passive ( €/000 465,00 ) e insussistenze attive ( €/000 19,00 ) rivengono rispettivamente per rideterminazione dei fondi delle tre arce negoziali in seguito all'applicazione dei rinnovi contrattuali dei bienni 2002/2003 e 2004/2005 poiché è risultato insufficiente il fondo accantonamento.

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Alla luce di quanto sopra illustrato, si riportano di seguito tabelle di sintesi del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale al fine di agevolare la lettura e l’interpretazione dei dati di bilancio.

**CONTO ECONOMICO**

(Valori espressi in migliaia di Euro)

Voci di bilancio	Valori in bilancio		Composizione %	
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2005	31/12/2006
<b>Valore della Produzione</b>	<b>23.596</b>	<b>23.173</b>	<b>81,32</b>	<b>77,96</b>
Contributi in c/esercizio	3.956	5.295	13,63	17,81
Prestazioni sanitarie ad Aziende SSN	17.982	16.185	61,97	54,45
Prestazioni sanitarie ad altri	1.089	1.076	3,75	3,62
Ricavi diversi	56	91	0,19	0,31
Sterilizzazione ammortamenti	513	526	1,77	1,77
<b>Altri Proventi</b>	<b>906</b>	<b>451</b>	<b>3,12</b>	<b>1,52</b>
Finanziari	2	2	0,01	0,01
Diversi	0	0	0,00	0,00
Straordinari	904	449	3,12	1,51
<b>Totale Ricavi</b>	<b>24.502</b>	<b>23.624</b>	<b>84,45</b>	<b>79,48</b>
<b>Costi Operativi</b>	<b>27.245</b>	<b>27.703</b>	<b>93,90</b>	<b>93,20</b>
Personale	16.378	17.925	56,45	60,30
Materiali	4.114	4.852	14,18	16,32
Servizi	2.714	2.907	9,35	9,78
Ammortamenti	531	550	1,83	1,85
Accantonamenti	3.508	1.469	12,09	4,94
<b>Altri Oneri</b>	<b>1.770</b>	<b>2.021</b>	<b>6,10</b>	<b>6,80</b>
Finanziari	498	281	1,72	0,95
Diversi	6	8	0,02	0,03
Straordinari	97	484	0,33	1,63
Tributari	1.169	1.248	4,03	4,20
<b>Totale Costi</b>	<b>29.015</b>	<b>29.724</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>Risultato Economico</b>	<b>-4.513</b>	<b>-6.100</b>	<b>-15,55</b>	<b>-20,52</b>

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

La seguente tabella evidenzia le componenti della maggiore perdita d'esercizio rispetto all'anno 2005.

**ANALISI FLUTTUAZIONE DEL RISULTATO  
DELL'ESERCIZIO 2006 - 2005**

	€/000
<b>PERDITA D'ESERCIZIO 2006</b>	- 6.100
<b>PERDITA D'ESERCIZIO 2005</b>	- 4.513
<b>DIFFERENZA</b>	- 1.587
<b><i>Composizione della maggiore perdita</i></b>	<b>- 1.587</b>
<b><u>Minori ricavi</u></b>	<b>- 1.265</b>
- VALORE DELLA PRODUZIONE	- 423
- ONERI STRAORDINARI NETTI	- 842
<b><u>Maggiori costi</u></b>	<b>- 2.578</b>
- ACQUISTI DI BENI	- 451
- GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 54
- PERSONALE	- 1.547
- ONERI DIFERSI DI GESTIONE	- 140
- AMMORTAMENTI	- 19
- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	- 288
- IMPOSTE E TASSE	- 79
<b><u>Minori costi</u></b>	<b>2.256</b>
- ACQUISTI DI SERVIZI	0,72
- MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	0,79
- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	2.039
- ONERI FINANZIARI	215

## 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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Di seguito si riporta la tabella che evidenzia le componenti della perdita d'esercizio 2006 non previste nel budget.

### ANALISI FLUTTUAZIONE DEL RISULTATO DELL'ESERCIZIO 2006 CON BUDGET 2006

	€/000
<b>PERDITA D'ESERCIZIO 2006</b>	- 6.100
<b>BUDGET 2006</b>	0,00
<b>DIFFERENZA</b>	- 6.100
<b><i>Composizione della maggiore perdita</i></b>	<b>- 6.100</b>
<b><i>Minori ricavi</i></b>	<b>- 3.324</b>
- VALORE DELLA PRODUZIONE	- 3.289
- ONERI STRAORDINARI NETTI	- 35
<b><i>Maggiori costi</i></b>	<b>- 2.907</b>
- ACQUISTI DI BENI	- 172
- ACQUISTI DI SERVIZI	- 424
- GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 59
- PERSONALE	- 413
- AMMORTAMENTI	- 20
- VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	- 241
- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	- 1.469
- ONERI FINANZIARI	- 71
- IMPOSTE E TASSE	- 38
<b><i>Minori costi</i></b>	<b>131</b>
- MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	54
- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	77

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prol. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale “Vincenzo Dell’Erba”; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

**SINTESI DATI DI BILANCIO****SITUAZIONE PATRIMONIALE**

(VALORI ESPRESSI IN MIGLIAIA DI EURO)

VOCI DI BILANCIO	VALORI IN BILANCIO		COMPOSIZIONE %	
	31/12/2005	31/12/2006	31/12/2005	31/12/2006
DISPONIBILITA' LIQUIDE	38	4.717	0,1	23,8
CREDITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.342	3.335	12,5	16,9
DEBITI OPERATIVI, RATEI E RISCONTI PASSIVI	- 30.074	- 27.824	- 112,6	- 140,7
<b>ATTIVO REALIZZABILE NETTO</b>	<b>- 26.694</b>	<b>- 19.772</b>	<b>- 1.439,0</b>	<b>- 243,3</b>
MAGAZZINO	484	243	26,0	3,0
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	28.065	27.654	1.513,0	340,3
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>1.855</b>	<b>8.125</b>	100,0	100,0
FONDI ACCANTONAMENTO	5.302	4.557	285,8	56,0
PATRIMONIO NETTO	- 3.447	3.568	- 185,8	44,0
<b>COPERTURE FINANZIARIE</b>	<b>1.855</b>	<b>8.125</b>	100,0	100,0

Dalla tabella sopra riportata, emerge che l'Attivo realizzabile netto pari ad €/000 19.772,00 è ampiamente coperto dai finanziamenti in conto copertura perdite ancora da ottenere. Iscritti nel patrimonio netto, pari a €/000 22.544,00. Tale valore contiene anche la perdita di esercizio rilevata nel bilancio 2006.

**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 F. Valente, 4 - SEDE UFFICI: prof. Via della Resistenza

SEDE IN COSTRUZIONE: Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"; Via Turi n.c.

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

**ANALISI PATRIMONIO NETTO (rispetto esercizio 2005)**

	Bilancio di Esercizio 2005	Bilancio di Esercizio 2006	Incrementi	Decrementi
	€/000	€/000	€/000	€/000
FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	25.219,00	24.862,00	0,00	357,00
DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	9,00	11,00	2,00	0,00
FONDO DI DOTAZIONE	1.580,00	1.238,00	0,00	342,00
CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI	10.610,00	24.422,00	13.812,00	0,00
UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-36.352,00	-40.865,00	0,00	4.513,00
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-4.513,00	-6.100,00	0,00	1.587,00
<b>Totale Patrimonio Netto</b>	<b>-3.447,00</b>	<b>3.568,00</b>	<b>13.814,00</b>	<b>6.799,00</b>

E' opportuno evidenziare come il totale del PATRIMONIO NETTO è passato da un saldo negativo del 2005 di €/000 - 3.447,00 ad un saldo positivo di €/000 3.568,00 al 31.12.2006.

Infatti nel corso dell'esercizio 2006 la Regione Puglia ha erogato €/000 13.812,00 in acconto al ripiano perdite 2001/2003 mentre il fondo di dotazione è passato da un saldo di €/000 1.580,00 ad un saldo di

€/000 1.238,00, in riduzione di €/000 342,00 per crediti ministeriali non più esigibili relativi a finanziamenti per progetti di ricerca finalizzata degli anni 1998 e precedenti interrotte o decurtate del 50% per incompletezza dei risultati finali come da nota del Direttore Scientifico dell'Ente Prot. A/2685 del 09.05.2007.

Poiché precedenti al passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico-patrimoniale i predetti crediti ministeriali sono inglobati nel fondo di dotazione.

Il valore dei conti dello Stato Patrimoniale al 31.12.2006 è da ritenersi quale apertura dell'esercizio 2007.

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dott. Giuseppe Liantonio)

Fg/GRF



Regione Puglia  
I.R.C.C.S. Saverio De Bellis  
Bilancio al 31 dicembre 2006

**Rendiconto finanziario che espone le variazioni nella situazione patrimoniale e finanziaria in termini di liquidità per l'esercizio al 31 dicembre 2006 e 2005**

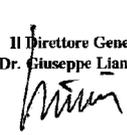
	2006 €/000	2005 €/000
<b>Fonti di finanziamento:</b>		
Liquidità generata (impiegata nella) dalla gestione reddituale dell'esercizio		
Utile netto d'esercizio (perdita d'esercizio)	(6.100,58)	(4.513,22)
Rettifiche in più (meno) relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:		
- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	80	76
- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	470	455
- Accantonamento fondo contenziosi in corso	1.184	3.088
- Accantonamento fondo trattamento fine rapporto		
- Accantonamento fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	285	420
- Accantonamento fondo oneri differiti al personale		
- Accantonamento fondo premio operosità medici Sumai		
- Accantonamento fondo garanzia		
- (Aumento) diminuzione crediti verso Regione	(2)	717
- (Aumento) diminuzione crediti verso Comune ed altri enti pubblici	269	1.651
- (Aumento) diminuzione crediti verso Aziende Sanitarie Locali	(216)	(45)
- (Aumento) diminuzione crediti verso Erario		
- (Aumento) diminuzione altri crediti	15	(150)
- (Aumento) diminuzione scorte	241	(46)
- (Aumento) diminuzione ratei e risconti attivi	(61)	5
- Aumento (diminuzione) debiti verso Regione		
- Aumento (diminuzione) debiti verso Comune		
- Aumento (diminuzione) debiti verso Aziende Sanitarie Locali	249	141
- Aumento (diminuzione) debiti verso fornitori	(2.504)	5.015
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituto Tesoriere	(488)	(1.853)
- Aumento (diminuzione) debiti tributari	(2)	(85)
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituti di Previdenza	109	(445)
- Aumento (diminuzione) altri debiti	379	(1.736)
- Aumento (diminuzione) ratei e risconti passivi	7	(436)
- Utilizzo riserva per contributi in conto capitale	526	513
- Utilizzo fondo contenziosi in corso		
- Utilizzo fondo oneri diversi		
- Utilizzo fondo trattamento fine rapporto		
- Utilizzo fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	2.213	1
- Utilizzo fondo oneri differiti al personale		37
- Utilizzo fondo premio operosità medici Sumai		
- Altri movimenti non monetari	(1.143)	(1.755)
Liquidità impiegata nella gestione reddituale dell'esercizio	(4.487)	1.055
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per acquisto di cespiti	171	111
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per ripiano perdite	13.811	-
Valore netto contabile cespiti venduti	-	-
<b>Totale fonti (A)</b>	<b>9.496</b>	<b>1.166</b>
<b>Impieghi di liquidità:</b>		
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni immateriali	17	28
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni materiali	122	2.419
<b>Totale impieghi (B)</b>	<b>139</b>	<b>2.447</b>
<b>Aumento (diminuzione) di liquidità (A-B)</b>	<b>9.357</b>	<b>(1.281)</b>
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	38	679
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	4.717	38
<b>Aumento (diminuzione) di liquidità</b>	<b>4.679</b>	<b>(641)</b>
<b>Il presente prospetto costituisce parte integrante della nota</b>	<b>Chek quadratura</b>	<b>4.679 (641)</b>

Il Dirigente Amministrativo  
Gestione Risorse Economiche-Finanziarie  
(Rag. Ferdinando Centile)

Il Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Diapolis)

Il Direttore Generale  
(Dr. Giuseppe Liantonio)





## CE MINISTERIALE

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI	BILANCIO DI
		ESERCIZIO 2005	ESERCIZIO 2006
		€	€
<b>Valore della Produzione</b>			
	Contributi in c/esercizio	3.955.969,52	5.294.516,79
A0020	da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	2.000.000,00	3.400.000,00
A0030	da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	1.955.969,52	1.894.516,79
A0040	da enti privati	0,00	0,00
	Proventi e ricavi diversi	18.594.826,37	16.910.391,82
	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	17.982.372,53	16.184.580,98
A0070	ad altre ASL e A.O. della Regione	17.291.727,37	15.807.428,04
A0080	ad altri soggetti pubblici della Regione	1.138,83	0,00
A0090	a soggetti pubblici extra Regione	689.506,33	377.152,94
A0100	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00	2.504,86
A0110	per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	574.373,48	647.927,62
A0120	per prestazioni non sanitarie	0,00	0,00
A0130	fitti attivi	0,00	0,00
A0140	altri proventi	38.080,36	75.378,36
A0150	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	17.551,82	15.704,56
A0160	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	515.466,66	425.914,75
	Costi capitalizzati	512.642,16	526.467,34
A0180	da utilizzo contributi in c/capitale	512.642,16	526.467,34
A0190	da costi sostenuti in economia	0,00	0,00
	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>23.596.456,53</b>	<b>23.172.995,26</b>
<b>Costi della Produzione</b>			
	Acquisti di beni	4.160.016,95	4.611.302,75
B0020	Prodotti farmaceutici	1.574.940,69	1.677.454,88
B0030	Emodenivati e prodotti dietetici	229.094,16	434.264,87
B0040	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	0,00
B0050	Materiali diagnostici prodotti chimici	1.020.888,18	1.088.546,70
B0060	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	138.208,87	99.359,19
B0070	Presidi chirurgici e materiali sanitari	749.928,09	861.320,01
B0080	Materiali protesici e materiali per emodialisi	0,00	0,00
B0090	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0,00	0,00
B0100	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	0,00	0,00
B0110	Prodotti alimentari	150.564,64	160.974,26
B0120	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	82.506,74	93.447,26
B0130	Combustibili, carburanti e lubrificanti	137.963,94	98.373,90
B0140	Supporti informatici e cancelleria	45.960,79	40.930,98
	Materiali per la manutenzione di	16.799,73	40.835,14
B0160	immobili e loro pertinenze	2.636,31	3.045,08
B0170	mobili e macchine	1.271,87	3.894,46
B0180	attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	12.891,55	33.841,00
B0190	automezzi (sanitari e non)	0,00	54,60
B0200	Altro	13.061,14	15.795,56
	Acquisti di servizi	1.874.169,66	1.873.442,89
	per medicina di base	0,00	0,00
B0221	da convenzione	0,00	0,00
B0222	da pubblico (ASL della Regione)	0,00	0,00
B0223	da pubblico (ASL extra Regione)	0,00	0,00
	per farmaceutica	0,00	0,00
B0231	da convenzione	0,00	0,00
B0232	da pubblico (ASL della Regione)	0,00	0,00
B0233	da pubblico (ASL extra Regione)	0,00	0,00
	per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00	0,00
B0250	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00	0,00
B0260	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
B0270	da pubblico (extra Regione)	0,00	0,00
B0280	da privato	0,00	0,00
	per assistenza riabilitativa	0,00	0,00
B0300	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00	0,00
B0310	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
B0320	da pubblico (extra Regione)	0,00	0,00
B0330	da privato	0,00	0,00
	per assistenza integrativa e protesica	0,00	0,00
B0350	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00	0,00
B0360	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
B0370	da pubblico (extra Regione)	0,00	0,00



## CE MINISTERIALE

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI	BILANCIO DI
		ESERCIZIO 2005	ESERCIZIO 2006
		€	€
B0380	da privato	0,00	0,00
	per assistenza ospedaliera	159.032,30	32.479,48
B0400	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	144.724,15	30.076,67
B0410	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
B0420	da pubblico (extra Regione)	0,00	0,00
B0430	da privato	14.308,15	2.402,79
	per altra assistenza	0,00	0,00
B0451	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00	0,00
B0452	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00	0,00
B0453	da pubblico (extra Regione)	0,00	0,00
B0460	da privato	0,00	0,00
B0470	Compartecipazione sanitaria al personale del ruolo san. Per att. Libero-prof. (intramoenia)	404.722,14	463.735,57
	Rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00
B0490	contributi ad associazioni di volontariato	0,00	0,00
B0500	altro	0,00	0,00
	Consulenze	250.140,94	143.032,69
B0520	sanitarie	217.513,61	116.976,80
B0530	non sanitarie	32.627,33	26.055,89
	Altri servizi sanitari	22.847,65	7.637,00
B0550	trasporti sanitari per l'emergenza	0,00	1.337,00
B0560	trasporti sanitari per l'urgenza	0,00	0,00
B0570	altro	22.847,65	6.300,00
B0580	Formazione (esternalizzata e non)	31.871,06	35.232,49
	Servizi non sanitari	1.005.555,57	1.191.325,68
B0600	Lavanderia	36.801,93	34.601,76
B0610	Pulizia	296.231,44	294.780,80
B0620	Mensa	0,00	0,00
B0630	Riscaldamento	0,00	0,00
B0640	Elaborazione dati	3.015,64	11.845,26
B0650	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	185,00
B0660	Smaltimento rifiuti	70.588,24	111.464,53
B0670	Utenze telefoniche	91.081,92	121.651,22
B0680	Altre utenze	442.195,33	549.663,48
B0690	Altro	65.861,07	67.133,63
	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	214.677,43	213.889,09
B0710	agli immobili e loro pertinenze	75.341,13	70.407,60
B0720	ai mobili e macchine	8.197,95	10.192,83
B0730	alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	126.891,31	126.908,88
B0740	per la manut. di automezzi (sanitari e non)	4.247,04	6.379,78
	Godimento di beni di terzi	15.357,71	69.820,55
B0760	Fitti reali	354,52	0,00
B0770	Canoni di noleggio	14.708,02	69.722,16
B0780	Canoni di leasing operativo	0,00	0,00
B0781	Canoni di leasing finanziario	295,17	98,39
B0790	Altro		
B0800	Personale del ruolo sanitario	13.070.808,48	14.582.737,54
B0810	Personale del ruolo professionale	32.465,22	36.087,27
B0820	Personale del ruolo tecnico	2.029.266,49	2.092.714,36
B0830	Personale del ruolo amministrativo	1.245.142,13	1.213.514,33
	Oneri diversi di gestione	609.781,38	750.074,84
B0850	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri degli Organi Direttivi	323.269,29	419.677,75
B0860	Premi di assicurazione	19.754,49	78.689,42
B0861	Spese legali	107.503,60	67.070,27
B0870	Altro	159.233,98	184.637,50
B0880	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	76.255,07	79.843,23
	Ammortamento dei fabbricati	0,00	0,00
B0900	disponibili	0,00	0,00
B0910	indisponibili	0,00	0,00
B0920	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	455.164,57	470.246,95
B0930	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00
	Variazione delle rimanenze	-46.226,69	240.878,11
B0950	sanitarie	-42.187,49	250.067,07
B0960	non sanitarie	-4.039,20	-8.188,96
	Accantonamenti tipici dell'esercizio	3.508.399,68	1.468.922,59

## CE MINISTERIALE

AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI	BILANCIO DI
		ESERCIZIO 2005	ESERCIZIO 2006
		€	€
B0980	per rischi	3.088.389,68	1.183.765,77
B0990	per trattamento di fine rapporto		
B1000	per premio di operosità (SUMAI)	0,00	0,00
B1010	altri accantonamenti	420.000,00	285.156,82
	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>27.245.258,06</b>	<b>27.703.474,60</b>
	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
	Interessi attivi	2.160,48	1.563,80
C0020	su c/tesoreria	21,46	0,00
C0030	su c/c postali e bancari	0,00	6,48
C0040	vari	2.139,02	1.557,32
C0050	Altri proventi finanziari	0,00	0,00
	Interessi passivi	497.934,20	280.778,51
C0070	per anticipazioni di tesoreria	132.588,27	103.300,03
C0080	su mutui	18.889,13	14.765,84
C0090	altri interessi passivi	346.456,80	162.712,64
C0100	Altri oneri finanziari	6.219,35	7.638,04
	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-501.993,07</b>	<b>-286.852,75</b>
	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
D0010	Rivalutazioni		
D0020	Svalutazioni		
	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
E0010	Minusvalenze	0,00	0,00
	Plusvalenze	0,00	0,00
E0030	vendita di beni fuori uso	0,00	0,00
E0040	altro		
E0050	Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria		
E0060	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche		
	Sopravvenienze e insussistenze	806.402,47	-35.125,75
E0080	sopravvenienze attive	76.780,88	107.871,80
E0081	insussistenze passive	827.074,42	341.530,19
E0090	sopravvenienze passive	97.180,95	485.602,44
E0091	insussistenze attive	271,88	18.925,30
	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>806.402,47</b>	<b>-35.125,75</b>
	<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	1.162.113,76	1.242.745,39
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	6.719,18	5.382,03
Y0030	Accantonamento imposte	0,00	0,00
	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>1.168.832,94</b>	<b>1.248.127,42</b>
	<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>-4.513.225,07</b>	<b>-8.100.585,26</b>

Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
(Rag. Ferminia Gerzile)

Il Direttore Amministrativo  
(Dott. Francesco Lippolis)

Il Direttore Generale  
(Dott. Giuseppe Liantonio)

MINISTERO DELLA SALUTE

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

CE

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 6 0
U.S.L./AZ.OSP.	9 0 2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>
ANNO  2 0 0 6	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(in migliaia di euro)

Voce		Totale
<b>A) Valore della produzione</b>		
A0010	A.1) Contributi in c/esercizio	5295,00
A0020	A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	3.400,00
A0030	A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	1.895,00
A0040	A.1.c) da enti privati	0
A0050	A.2) Proventi e ricavi diversi	16.910,00
A0060	A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	16.185,00
A0070	A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	15.808,00
A0080	A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	0,00
A0090	A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	377,00
A0100	A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	2,00
A0110	A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	648,00
A0120	A.2.d) per prestazioni non sanitarie	0
A0130	A.2.e) fitti attivi	0
A0140	A.2.f) altri proventi	75,00
A0150	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	16,00
A0160	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	426,00
A0170	A.5) Costi capitalizzati	526,00
A0180	A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	526,00
A0190	A.5.2) da costi sostenuti in economia	0
A9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>23.173,00</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
B0010	B.1) Acquisti di beni	4.611,00
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	1.678,00
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	434,00
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.089,00
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	99,00
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	861,00
B0080	B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	0
B0090	B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0
B0100	B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	0
B0110	B.1.j) Prodotti alimentari	161,00
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	93,00
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	98,00
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	41,00
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	41,00
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze	3,00
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine	4,00
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	34,00
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)	0,00
B0200	B.1.o) Altro	16,00

MINISTERO DELLA SALUTE

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

CE

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1 6 0
U.S.L./AZ.OSP.	9 0 2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
TRIMESTRE:	1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>
PREVENTIVO	<input type="checkbox"/> CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>
ANNO  2 0 0 6	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI	<input type="checkbox"/>
NO	<input checked="" type="checkbox"/>

(in migliaia di euro)

Voce	Totale
B0210 B.2) Acquisti di servizi	1.873,00
B0220 B.2.1) per medicina di base -	0
B0221 B.2.1.1) - da convenzione	0
B0222 B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)	0
B0223 B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	0
B0230 B.2.2) per farmaceutica -	0
B0231 B.2.2.1) - da convenzione	0
B0232 B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	0
B0233 B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	0
B0240 B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -	0
B0250 B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0
B0260 B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
B0270 B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)	0
B0280 B.2.3.4) - da privato	0
B0290 B.2.4) per assistenza riabilitativa -	0
B0300 B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0
B0310 B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
B0320 B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)	0
B0330 B.2.4.4) - da privato	0
B0340 B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -	0
B0350 B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0
B0360 B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
B0370 B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)	0
B0380 B.2.5.4) - da privato	0
B0390 B.2.6) per assistenza ospedaliera -	33,00
B0400 B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	30,00
B0410 B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
B0420 B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)	0
B0430 B.2.6.4) - da privato	3,00
B0440 B.2.7) per altra assistenza -	0
B0451 B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0
B0452 B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
B0453 B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)	0
B0460 B.2.7.4) - da privato	0
B0470 B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	464,00
B0480 B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	0
B0490 B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato	0
B0500 B.2.9.2) altro	0
B0510 B.2.10) Consulenze	143,00
B0520 B.2.10.1) sanitarie	117,00
B0530 B.2.10.2) non sanitarie	26,00
B0540 B.2.11) Altri servizi sanitari	7,00
B0550 B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	1,00
B0560 B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	0,00
B0570 B.2.11.3) altro	6,00
B0580 B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	35,00
B0590 B.2.13) Servizi non sanitari	1.191,00
B0600 B.2.13.1) Lavanderia	34,00
B0610 B.2.13.2) Pulizia	295,00
B0620 B.2.13.3) Mensa	0

SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO  
MINISTERO DELLA SALUTE

CE

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE  1 6 0	U.S.L./AZ.OSP.  9 0 2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
TRIMESTRE: 1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>	
PREVENTIVO <input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>
ANNO  2 0 0 6	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>

Voce		(in migliaia di euro) Totale
B0630	B.2.13.4) Riciclaggio	0
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	12,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	111,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	122,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	550,00
B0690	B.2.13.10) Altro	67,00
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	214,00
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	71,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	10,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	127,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	6,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	70,00
B0760	B.4.a) Fitti reali	0
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	70,00
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	0
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario	0
B0790	B.4.e) Altro	0
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	14.583,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	36,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.093,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.213,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	750,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	420,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	79,00
B0861	B.9.c) Spese legali	67,00
B0870	B.9.d) Altro	184,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	80,00
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	0
B0900	B.11.a) disponibili	0
B0910	B.11.b) indisponibili	0
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	470,00
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	0
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	241,00
B0950	B.14.a) sanitarie	250,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-9,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.469,00
B0980	B.15.a) per rischi	1.184,00
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	0
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	0
B1010	B.15.d) altri accantonamenti	285,00
B9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>27.703,00</b>

MINISTERO DELLA SALUTE

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

CE

**MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO  
ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE  1 6 0	U.S.L./AZ.OSP.  9 0 2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE	
TRIMESTRE: 1 <input type="checkbox"/> 2 <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> 4 <input type="checkbox"/>	
PREVENTIVO <input type="checkbox"/>	CONSUNTIVO <input checked="" type="checkbox"/>
ANNO  2 0 0 6	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI <input type="checkbox"/>	NO <input checked="" type="checkbox"/>

(in migliaia di euro)

Voce		Totale
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
C0010	C.1) Interessi attivi	2,00
C0020	C.1.a) su c/tesoreria	0
C0030	C.1.b) su c/c postali e bancari	0
C0040	C.1.c) vari	2,00
C0050	C.2) Altri proventi	0
C0060	C.3) Interessi passivi	281,00
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	103,00
C0080	C.3.b) su mutui	15,00
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	163,00
C0100	C.4) Altri oneri	8,00
<b>C9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-287,00</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
D0010	D.1) Rivalutazioni	0
D0020	D.2) Svalutazioni	0
<b>D9999</b>	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)</b>	<b>0</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
E0010	E.1) Minusvalenze	0
E0020	E.2) Plusvalenze	0
E0030	E.2.a) vendita di beni fuori uso	0
E0040	E.2.b) altro	0
E0050	E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
E0060	E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
E0070	E.5) Sopravvenienze e insussistenze	-35,00
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	108,00
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	341,00
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	465,00
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	19,00
<b>E9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>35,00</b>
<b>X0010</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>-4.852,00</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	1.243,00
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	5,00
Y0030	Accantonamento imposte	0
<b>Y9999</b>	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>1.248,00</b>
<b>Z9999</b>	<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>-6.100,00</b>

Il Dirigente Amministrativo  
G.R. Economiche Finanziarie  
(Rag. Ferrnina Genelle)

Il Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Lippolis)

Il Direttore Generale  
(Dr. Giuseppe Liantonio)

SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO  
MINISTERO DELLA SALUTE

SP

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE  
ISTITUTI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE   1   6   0	U.S.L./AZ.OSP.   9   0   2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
CONSUNTIVO 31/12 ANNO   2   0   0   6

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

## ATTIVITA'

(in migliaia di euro)

	Voce	Totale
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
AA010	A.I.1) costi di impianto e di ampliamento	0,00
AA020	A.I.2) costi di ricerca, sviluppo	0,00
AA030	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	35,00
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
AA050	A.I.5) altre	154,00
AA060	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)</b>	<b>189,00</b>
A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
AA070	A.II.1) terreni	39,00
AA080	A.II.2) fabbricati	0,00
AA090	A.II.2.a) disponibili	0,00
AA100	fondo ammortamento	0,00
AA110	A.II.2.b) indisponibili	0,00
AA120	fondo ammortamento	0,00
AA130	A.II.3) impianti e macchinari	514,00
AA140	fondo ammortamento	389,00
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	4.546,00
AA160	fondo ammortamento	3.255,00
AA170	A.II.5) mobili e arredi	246,00
AA180	fondo ammortamento	217,00
AA190	A.II.6) automezzi	33,00
AA200	fondo ammortamento	33,00
AA210	A.II.7) altri beni	877,00
AA220	fondo ammortamento	768,00
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	25.872,00
AA240	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)</b>	<b>27.465,00</b>
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
AA250	A.III.1) crediti	0,00
AA260	A.III.2) titoli	0,00
AA270	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (A.III)</b>	<b>0,00</b>
AA999	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>	<b>27.654,00</b>

SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO  
MINISTERO DELLA SALUTE

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

SP

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE  
ISTITUTI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE   1   6   0	U.S.L./AZ.OSP.   9   0   2

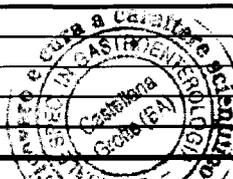
OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
CONSUNTIVO 31/12 ANNO   2   0   0   6

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI   <input type="checkbox"/>   NO   <input checked="" type="checkbox"/>

## ATTIVITA'

(in migliaia di euro)

	Voce	Totale
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
B.I) RIMANENZE		
AB010	B.I.1) sanitarie	125,00
AB020	B.I.2) non sanitarie	118,00
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	0,00
AB040	TOTALE RIMANENZE (B.I)	243,00
B.II) CREDITI		
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	1.361,00
AB060	B.II.2) da comune	723,00
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	841,00
AB080	B.II.4) da ARPA	0,00
AB090	B.II.5) da erario	0,00
AB100	B.II.6) da altri (privati, estero, anticipi, personale ...)	341,00
AB110	TOTALE CREDITI (B.II)	3.266,00
B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE		
AB120	B.III.1) titoli a breve	0,00
AB130	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (B.III)	0,00
B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
AB140	B.IV.1) cassa	15,00
AB150	B.IV.2) istituto tesoriere	4.682,00
AB160	B.IV.3) c/c postale	20,00
AB170	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)	4.717,00
AB999	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>8.226,00</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>		
AC010	C.1) ratei attivi	0,00
AC020	C.2) risconti attivi	69,00
AC999	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI (C)</b>	<b>69,00</b>
<b>D) CONTI D'ORDINE</b>		
AD010	D.1) canoni leasing ancora da pagare	0,00
AD020	D.2) depositi cauzionali	0,00
AD030	D.2.a) beni in comodato	0,00
AD040	D.2.b) altri depositi cauzionali	0,00
AD050	D.3) altri conti d'ordine	0,00



SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO  
MINISTERO DELLA SALUTE

SP

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE  
ISTITUTI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE   1   6   0	U.S.L./AZ.OSP.   9   0   2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
CONSUNTIVO 31/12 ANNO   2   0   0   6

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI   <input type="checkbox"/>	NO   <input checked="" type="checkbox"/>

## PASSIVITA'

(in migliaia di euro)

Voce		Totale
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
PA010	A.I) finanziamenti per investimenti	24.862,00
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	11,00
PA030	A.III) fondo di dotazione	1.238,00
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	24.422,00
PA050	A.IV.a) anno precedente	0,00
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	24.422,00
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	-40.865,00
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	-6.100,00
<b>PA999</b>	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>3.568,00</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
PB010	B.1) per imposte	0,00
PB020	B.2) rischi	4.272,00
PB030	B.3) altri	285,00
<b>PB999</b>	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)</b>	<b>4.557,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>		
PC010	C.1) premi di operosità medici SUMAI	0,00
PC020	C.2) trattamento di fine rapporto	0,00
<b>PC999</b>	<b>TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)</b>	<b>0,00</b>
<b>D) DEBITI</b>		
PD010	D.1) da mutui	232,00
PD020	D.2) da regione e prov. autonoma	3.339,00
PD030	D.3) da comune	0,00
PD040	D.4) da aziende sanitarie pubbliche	1.357,00
PD050	D.5) da ARPA	0,00
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	18.778,00
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	0,00
PD080	D.8) da debiti tributari	787,00
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	977,00
PD100	D.10) da altri debiti	1.455,00
<b>PD999</b>	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>26.925,00</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>		
PE010	E.1) ratei passivi	0,00
PE020	E.2) risconti passivi	899,00
<b>PE999</b>	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI (E)</b>	<b>899,00</b>

SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO  
MINISTERO DELLA SALUTE

SP

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI  
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA

**MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE  
ISTITUTI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	1   6   0   U.S.L./AZ.OSP.   9   0   2

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
CONSUNTIVO 31/12 ANNO   2   0   0   6

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

PASSIVITA'

(in migliaia di euro)

F) CONTI D'ORDINE		
PF010	F.1) canoni leasing ancora da pagare	0,00
PF020	F.2) depositi cauzionali	0,00
PF030	F.2.a) beni in comodato	0,00
PF040	F.2.b) altri depositi cauzionali	0,00
PF050	F.3) altri conti d'ordine	0,00

Il Dirigente Amministrativo  
G.R. Economiche Finanziarie  
(Rag. Ferrinia Gentile)

Il Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Lippolis)

Il Direttore Generale  
(Dr. Giuseppe Liantonio)

Beatrice-R. Fortunato / UOC G.R. Economiche Finanziarie

**REGIONE PUGLIA**  
**ENTE OSPEDALIERO SPECIALIZZATO IN GASTROENTEROLOGIA**  
**<< Saverio de Bellis >>**  
**ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO**

**Azienda: 160902**

**BILANCIO al**  
**31 dicembre 2006**

## 1 Premessa

L'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" di Castellana Grotte (Ba), istituito con D.M. del 31/03/1982, è un ente di diritto pubblico a rilevanza nazionale dotato di autonomia e personalità giuridica che, secondo standards di eccellenza, persegue finalità di ricerca, prevalentemente clinica e traslazionale, nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari, unitamente a prestazioni di ricovero e cura di alta specialità, fornendo ai cittadini del territorio regionale e nazionale prestazioni sanitarie secondo i programmi del piano sanitario nazionale e regionale, avvalendosi dei servizi gestiti direttamente o dei servizi di altre aziende sanitarie pubbliche o private accreditate.

L'Azienda ha sede legale nel Comune di Castellana Grotte (Ba).

## 2 Forma e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2006 dell'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" di Castellana Grotte (Ba), costituito da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, è stato redatto secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie di cui all'art. 5 del D. Lgs. n. 502 del 30 dicembre 1992, dalla Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994, dalle specifiche direttive regionali e dalla normativa di cui al Codice Civile in materia di bilancio, interpretate ed integrate, laddove ritenuto necessario, dai principi contabili dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In linea con la previsione normativa dell'articolo 31, comma 4 della legge 38 sopra indicata lo stato patrimoniale e il conto economico sono comparati con quelli relativi all'esercizio precedente. Qualora alcune voci dello stato patrimoniale ovvero del conto economico vengano classificate diversamente rispetto al bilancio dell'esercizio precedente, quest'ultimo viene opportunamente riclassificato al fine di permettere la comparazione delle voci richiesta dal summenzionato articolo di legge.

A partire dall'esercizio 2001, lo schema di bilancio adottato dall'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" risulta essere quello previsto dal D.M. del 11 febbraio 2002.

Al fine di offrire una migliore informativa, il bilancio è integrato con i prospetti di seguito indicati:

- mod. CE (Allegato 1);
- conto economico suddiviso per le fondamentali strutture dell'Azienda (Allegato 2);
- rendiconto finanziario (Allegato 3);

Per un'immediata comprensione i valori espressi nella presente nota integrativa sono riportati in euro/mille.

### 3 Criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio d'esercizio

Il bilancio d'esercizio viene predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione, principi contabili e principi di redazione del bilancio adottati nel precedente esercizio, tranne nei casi espressamente indicati.

Per le voci più significative sono esposti nel seguito i criteri di valutazione ed i principi contabili adottati:

#### ***Immobilizzazioni immateriali***

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o produzione comprensivo degli oneri accessori al netto delle quote di ammortamento calcolate sistematicamente in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione delle stesse e, comunque, **entro il quarto esercizio successivo a quello dell'acquisto (aliquota 20%)**.

Le immobilizzazioni immateriali che, alla data di chiusura dell'esercizio risultino durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo i criteri precedenti, sono iscritte a tale minore valore.

Qualora negli esercizi successivi vengano meno i motivi che hanno determinato le svalutazioni, saranno ripristinati i valori originari.

#### ***Immobilizzazioni materiali***

Le immobilizzazioni materiali acquistate nel corso degli esercizi successivi al 31 dicembre 1999 sono iscritte al costo di acquisizione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, rettificato dai rispettivi ammortamenti.

I valori dei beni, determinati secondo i criteri su esposti, al netto dei fondi ammortamento, non superano quelli desumibili da ragionevoli aspettative di utilità e di recuperabilità degli stessi negli esercizi successivi. Eventuali svalutazioni effettuate per rilevare perdite durevoli di valore non sono più mantenute negli esercizi successivi se vengono meno i motivi che ne hanno determinato l'iscrizione.

Gli ammortamenti imputati al conto economico sono determinati in modo sistematico e costante, sulla base delle aliquote ritenute rappresentative della vita utile economico-tecnica stimata dei cespiti. In particolare, si applicano le aliquote fiscalmente consentite dal decreto ministeriale del 31 dicembre 1988 come nel seguito riportate:

Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	12,5%-15%
Attrezzature sanitarie	12,5%
Attrezzature sanitarie ricerca	12,5%
Attrezzature non sanitarie	25%
Mobili e arredi	10%
Automezzi	25%

Macchine elettroniche	20%
Macchine ordinarie d'ufficio	12%
Telefoni cellulari	20%
Altri beni	10%-40%

Per gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio sono applicate le aliquote ordinarie fiscalmente ammesse ridotte del 50%, in quanto, la quota di ammortamento così ottenuta, non si discosta significativamente da quella calcolata a partire dal momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

Il valore dei beni non strumentali non viene ammortizzato.

Le "immobilizzazioni materiali in corso" sono iscritte al costo di acquisizione sostenuto fino alla data del bilancio, ivi compresi gli oneri accessori di diretta ed indiretta imputazione.

Le spese relative a migliorie ed ammodernamenti (manutenzioni straordinarie) degli immobili e degli impianti sono capitalizzate nelle rispettive voci di bilancio nella misura in cui contribuiscono ad incrementare la capacità produttiva dei beni, ovvero la vita utile degli stessi. Quelle che non evidenziano tali requisiti sono considerate costi dell'esercizio e, pertanto, vengono iscritte nel conto economico.

### ***Scorte***

Le scorte, distinte in sanitarie e non sanitarie, sono valutate al minore valore tra il costo di acquisto, determinato sulla base del criterio del costo medio ponderato dell'ultimo trimestre comprensivo degli oneri accessori, e quello di mercato (costo di sostituzione).

### ***Crediti***

I crediti sono iscritti al valore nominale che coincide con il valore di presumibile realizzo.

La voce "crediti verso Regione" è iscritta nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2006 al netto dello sbilancio di "mobilità sanitaria" attiva e passiva maturato per competenza alla stessa data.

### ***Disponibilità liquide***

Le giacenze di cassa sono iscritte al valore nominale; i crediti verso l'Istituto Tesoriere e verso l'Amministrazione Postale sono iscritti al presumibile valore di realizzo che, nella fattispecie, coincide con il valore nominale.

### ***Ratei e risconti***

I ratei e i risconti attivi e passivi sono determinati in relazione all'effettiva competenza temporale ed economica, in applicazione del principio della correlazione dei costi e dei ricavi in ragione dell'esercizio.

### ***Conti d'ordine***

Tali conti espongono i dati relativi al sistema degli impegni, dei rischi, dei beni di proprietà presso terzi e dei beni di terzi presso l'Azienda.

### ***Contributi in conto capitale***

I contributi in conto capitale rappresentano, per lo più, disponibilità liquide assegnate all'Azienda senza obbligo di restituzione da impiegarsi per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

I contributi in esame sono registrati in un'apposita riserva ben distinta del patrimonio netto al **momento della delibera di assegnazione** da parte degli enti e dei soggetti concedenti. La riserva viene utilizzata in sede di redazione del bilancio d'esercizio, mediante attribuzione a conto economico di un importo pari alla quota di ammortamento relativa ai beni acquistati.

Alla data di redazione dello stato patrimoniale iniziale – 31 dicembre 1999 – la riserva per contributi in conto capitale include:

- i contributi incassati in esercizi precedenti a fronte di beni mobili acquistati ed esistenti al 31 dicembre 1999; **il valore iscritto nelle voci di patrimonio netto coincide con quello iscritto tra le attività dello stato patrimoniale;**
- i contributi incassati al 31 dicembre 1999 e non ancora investiti per l'acquisizione di beni mobili ed immobili strumentali, nonché per la ristrutturazione e l'ampliamento dei fabbricati strumentali.

### ***Fondo rischi ed oneri***

Il fondo rischi accoglie gli accantonamenti connessi a passività potenziali ritenute probabili relative ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente, personale dimesso ed assistiti.

In particolare tali passività potenziali sono rilevate in bilancio tra i fondi rischi quando sussistono le seguenti condizioni:

- la disponibilità, al momento della redazione del bilancio, di informazioni che facciano ritenere **probabile** il verificarsi degli eventi comportanti il sorgere di una passività o la diminuzione di un'attività;
- la possibilità di stimare l'entità dell'onere con sufficiente ragionevolezza.

Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

### ***Debiti***

I debiti sono iscritti al valore nominale.

### ***Contributi in conto esercizio indistinti (proventi per quota capitaria del Fondo Sanitario Regionale)***

Essi rappresentano fondi assegnati dalla Regione per la gestione ordinaria. L'iscrizione nel conto economico dell'esercizio di tali contributi avviene per competenza sulla base della delibera di assegnazione della Giunta Regionale dei contributi stessi.

### ***Contributi in conto esercizio vincolati***

Tali contributi sono ottenuti per il finanziamento di progetti specifici (ricerca, assistenza sanitaria straordinaria, formazione del personale dipendente, prevenzione, ed altro) e sono iscritti in bilancio sulla base della delibera di assegnazione dei contributi stessi da parte degli Enti. Essi sono rilevati tra i ricavi d'esercizio in funzione dell'avanzamento dei progetti a cui si riferiscono. A fine esercizio la quota dei contributi non correlabile ai costi addebitati al conto economico è rilevata tra i risconti passivi.

### ***Prestazioni sanitarie rese a non residenti (mobilità attiva)***

Esse sono rilevate tra i ricavi dell'esercizio in base alle prestazioni sanitarie rese ai cittadini residenti nel territorio per il quale è competente un'altra Azienda Sanitaria Locale. Il valore di tali prestazioni è indicato dalla delibera di Giunta Regionale di assegnazione dei contributi in conto esercizio (per le sole Aziende USL). Per le Aziende Ospedaliere, E.E. e I.R.C.C.S. pubblici il valore iscritto in bilancio risulta essere il minore tra il limite delle prestazioni remunerate a tariffa indicato dalla suddetta delibera di assegnazione dei contributi e quello risultante dalla valorizzazione delle prestazioni effettivamente erogate.

### ***Prestazioni sanitarie ricevute da altre Aziende Sanitarie (mobilità passiva)***

La voce in oggetto non presenta alcun valore in quanto, trattandosi di I.R.C.C.S., non si configura come fattispecie di costo.

### ***Convenzioni sanitarie per assistenza farmaceutica, medicina di base e specialistica ambulatoriale***

Tali costi sono stati addebitati al conto economico quando sostenuti sulla base delle convenzioni nazionali che regolano tali rapporti.

## Analisi delle voci di stato patrimoniale

### 4 Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 2006 e al 31 dicembre 2005, ammontano rispettivamente a €/000 188,76 e a €/000 251,79. Esse includono i costi sostenuti nell'esercizio in corso e nei precedenti per l'acquisto di licenze d'uso software e migliorie su beni di terzi (adeguamento impianto elettrico dell'immobile di via F.Valente, 4).

Tali voci sono analizzate come segue:

	Imm. nette al 31-12-2006 €/000	Imm. nette al 31-12-2005 €/000	% Amm.to
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	20%
Costi di ricerca e sviluppo	0,21	0,62	20%
Diritti di brevetto e opere ingegno	34,45	27,32	20%
Immobilizzazioni in corso e acconti	.....	.....	20%
Migliorie su beni di terzi	154,10	223,85	20%
Altre	.....	.....	20%
Totale	<u>188,76</u>	<u>251,79</u>	

Le variazioni, registrate nell'esercizio 2006 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2005 €/000 (a)	Incr. per acquis. €/000 (b)	Riclass. ad altre voci €/000 (c)	Decrem. per alienaz. €/000 (d)	Saldo al 31-12-2006 €/000 (e=a+b+c+d)
Costo storico	(a)	(b)	(c)	(d)	(e=a+b+c+d)
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	2,07	.....	.....	.....	2,07
Diritti di brevetto e opere ingegno	55,39	14,87	.....	.....	70,26
Immobilizzazioni in corso	.....	.....	.....	.....	.....
Migliorie su beni di terzi	357,51	1,95	.....	.....	359,46
Altre	.....	.....	.....	.....	.....
Totale	<u>414,97</u>	<u>16,82</u>	.....	.....	<u>431,79</u>

	Saldo al 31-12-2005 €/000 (f)	Ammort. dell'eserc. €/000 (g)	Decrem. per alienaz. €/000 (h)	Decr./Incr. per riclass. €/000 (i)	Saldo al 31-12-2006 €/000 (l=f+g+h+i)
<b>Ammortamenti accumulati</b>					
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	1,44	0,41	.....	.....	1,85
Diritti di brevetto e opere ingegno	28,08	7,73	.....	.....	35,81
Immobilizzazioni in corso	.....	.....	.....	.....	.....
Migliorie su beni di terzi	133,66	71,70	.....	.....	205,36
Altre	.....	.....	.....	.....	.....
<b>Totale</b>	<u>163,18</u>	<u>79,84</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>	<u>243,02</u>

Si riporta di seguito la sintesi dei principali incrementi registrati nel corso dell'anno:

Licenze d'uso Software:

- Software di analisi per Immagini – Ditta: 2Biological Instruments snc €/000 12,36;

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre 2006 e 2005, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

## 5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre 2006 e al 31 dicembre 2005 esse ammontano rispettivamente a €/000 27.465,18 ed a €/000 27.813,57 e sono analizzate come segue:

	Imm. nette al 31-12-2006 €/000 (e-l)	Imm. nette al 31-12-2005 €/000 (a-f)	% Amm.to
Terreni	39,09	39,09	-
Fabbricati	.....	.....	3,00
Impianti e macchinari	124,77	171,79	12,50
Attrezzature sanitarie	765,20	1.035,69	12,50
Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	525,77	541,56	12,50
Attrezzature non sanitarie	10,43	13,42	25,00
Mobili e Arredi	29,25	30,26	10,00
Automezzi	.....	.....	25,00
Macchine elettroniche	87,49	89,72	20,00
Macchine ordinarie d'ufficio	2,65	3,16	12,00
Telefoni cellulari	.....	.....	20,00
Altri beni	8,40	16,75	25,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>25.872,13</u>	<u>25.872,13</u>	-
<b>Totale</b>	<u>27.465,18</u>	<u>27.813,57</u>	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2005 €/000	Incr. per acquis. €/000	Riclass. ad altre voci €/000	Increm.per rivalutaz. €/000	Decrem.per svalutaz. €/000	Saldo al 31-12-2006 €/000
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f=a+b+c+d-e)
Costo storico						
Terreni	39,09	.....	.....	.....	.....	39,09
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	513,76	.....	.....	.....	.....	513,76
Attrezzature sanitarie	3.731,58	18,45	.....	.....	.....	3.750,03
Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	723,48	72,83	.....	.....	.....	796,31
Attrezzature non sanitarie	38,69	1,05	.....	.....	.....	39,74
Mobili e arredi	238,86	6,86	.....	.....	.....	245,72
Automezzi	32,52	.....	.....	.....	.....	32,52
Macchine elettroniche	519,10	22,59	.....	.....	.....	541,69
Macchine ordinarie d'ufficio	12,38	.....	.....	.....	.....	12,38
Telefoni cellulari	0,19	.....	.....	.....	.....	0,19
Altri beni	282,89	0,09	.....	.....	.....	282,98
Immobiliz. in corso e acconti	<u>25.872,13</u>	.....	.....	.....	.....	<u>25.872,13</u>
Totale	<u>32.004,67</u>	<u>121,87</u>	.....	.....	.....	<u>32.126,54</u>

	Saldo al 31-12-2005 €/000	Ammort. dell'eserc. €/000	Decre.per alienaz. €/000	Decr/Incr. per riclass. €/000	Increm.per rivalut. €/000	Saldo al 31-12-2006 €/000
	(g)	(h)	(i)	(l)	(m)(n=g+h+i+l+m)	
Ammortamenti accumulati						
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	341,98	47,02	.....	.....	.....	389,00
Attrezzature sanitarie	2.695,89	288,94	.....	.....	.....	2.984,83
Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	181,93	88,61	.....	.....	.....	270,54
Attrezzature non sanitarie	25,26	4,04	.....	.....	.....	29,30
Mobili e arredi	208,61	7,86	.....	.....	.....	216,47
Automezzi	32,52	.....	.....	.....	.....	32,52
Macchine elettroniche	429,39	24,82	.....	.....	.....	454,21
Macchine ordinarie d'ufficio	9,22	0,52	.....	.....	.....	9,74
Telefoni cellulari	0,19	.....	.....	.....	.....	0,19
Altri beni	<u>266,14</u>	<u>8,44</u>	.....	.....	.....	<u>274,58</u>
Totale	<u>4.191,13</u>	<u>470,25</u>	.....	.....	.....	<u>4.661,38</u>

Si riporta di seguito la sintesi dei principali incrementi registrati nel corso dell'anno:

**Attrezzature Sanitarie:**

- Cardio Defibrillatore Lifepak – Ditta: Medtronic Italia spa €/000 11,29;

**Attrezzature Sanitarie Destinate alla Ricerca:**

- Apollo 4000-4 Four Channel Radical Analyzer System – Ditta: 2Biological Instruments snc €/000 16,70;
- FL4 Upgrade Facscalibur Phase II – Cod. 338149 – Ditta: Becton Dickinson Italia spa - €/000 29,40;
- Cytospin IV Thermo Shandon – SN CY40410611 – Ditta: Poliforniture di Poli F. & C. - €/000 10,36;

La voce “immobilizzazioni in corso e acconti” esprime il valore degli investimenti effettuati per lavori di costruzione e completamento dell’edificio destinato a diventare la nuova sede dell’I.R.C.C.S “Saverio De Bellis” di Castellana Grotte che alla data del bilancio risulta ancora in fase di completamento e, pertanto, non ancora utilizzabile.

Le variazioni registrate nel corso dell’esercizio relativamente alla voce “immobilizzazioni in corso e acconti”, disaggregate per tipologia, sono riportate di seguito:

Descrizione investimento:	Saldo al	Increment.	Decrem.	Saldo al
	31-12-2005			31-12-2006
	€/000	€/000	€/000	€/000
- Costruzione nuova sede				
I.R.C.C.S. “Saverio De Bellis”	25.872,13	.....	(.....)	25.872,13
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
Totale Immobiliz. in corso e acconti	<u>25.872,13</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>	<u>25.872,13</u>

Nel corso dell’esercizio 2006 non ci sono stati ulteriori investimenti per la costruzione della nuova sede dell’IRCCS rispetto all’esercizio 2005 e non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2006 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

## 6 Scorte

Le scorte al 31 dicembre 2006 e al 31 dicembre 2005 sono così analizzate:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Scorte sanitarie	125,12	375,19	(-250,07)
Scorte non sanitarie	<u>117,60</u>	<u>108,41</u>	9,19
Totale	<u>242,72</u>	<u>483,60</u>	<u>(-240,88)</u>

Nel corso dell’esercizio 2006 sono state smaltite le rimanenze dei prodotti sanitari, riducendo il valore delle stesse a fine esercizio, così come si evince dalla tabella precedente.

## 7 Crediti verso Regione Puglia (esigibili entro l'esercizio successivo)

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2006 e al 31 dicembre 2005 è la seguente:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Contributi in conto esercizio (F.S.R.)	1.082,86	1.091,75	(-8,89)
F.do svalutazione crediti FSR	(.....)	(.....)	.....
Altri	278,10	267,64	10,46
F.do svalutazione crediti Altri	(.....)	(.....)	.....
<b>Totale</b>	<b><u>1.360,96</u></b>	<b><u>1.359,39</u></b>	<b><u>1,57</u></b>

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 1.082,86, si riferiscono alle residue somme ancora da riscuotere per la mobilità sanitaria attiva (DRG / Day Hospital / Day Surgery / Specialistica Ospedaliera / Somministrazione Diretta Farmaci) rivenienti dalla differenza tra le quote provvisorie riscosse e la produzione effettiva dell'Ente, sempre nel rispetto dei limiti previsti dai tetti regionali. In particolare i suddetti crediti sono così suddivisi: €/000 89,99 relativi all'esercizio 2004, €/000 986,23 per l'anno 2005 e €/000 6,64 dell'anno 2006.

Si riporta, di seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del 2006:

	2006
	€/000
Saldo al 1 gennaio	1.091,75
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	(-15,53)
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	19.562,18
Diminuzione per incassi	(-19.555,54)
Diminuzione per compensazione mobilità	(.....)
<b>Saldo al 31 dicembre</b>	<b><u>1.082,86</u></b>

Il credito al 31 dicembre 2005 è stato rettificato a seguito della definitiva comunicazione dei dati della mobilità sanitaria attiva (rilevati dai modelli 1 e 1/bis dell'Area Mobilità Sanitaria del SISR), effettuando le relative registrazioni per sopravveniente attive e passive per un importo complessivo di €/000 15,53.

Alla data del bilancio il credito in oggetto non risulta ancora incassato.

La voce "altri", pari a €/000 278,10, si riferisce principalmente per €/000 166,40 alla residua somma del contributo regionale a fronte del mutuo stipulato dall'Istituto per la costruzione della nuova struttura, per €/000 53,40 al residuo dell'assegnazione del progetto obiettivo regionale dell'anno 1997, per €/000 58,30 alle somme residue dei progetti speciale ex art.12 c.2 lett. b D.Lgs. 502.

## 8 Crediti verso Comuni e Altri Enti Pubblici (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce accoglie i crediti verso il Ministero della Salute per un totale di €/000 695,74, di cui €/000 325,64 relativi al saldo del contributo annuale per la ricerca corrente, €/000 361,71 relativi a finanziamenti per progetti di ricerca finalizzata, €/000 8,37 relativi al saldo di finanziamenti per investimenti e €/000 0,02 per prestazioni erogate ai naviganti; crediti verso il Comune di Castellana Grotte per €/000 27,18 per oneri sociali di un dipendente in distacco per cariche elettive e crediti verso altri enti pubblici per €/000 0,28.

Con nota prot.n. A/2685 del 09/05/2007, il direttore scientifico dell'Istituto, ha comunicato che i crediti verso il Ministero della Salute, relativi ai finanziamenti dei progetti finalizzati n. 13 – 14 – 16 – 17 – 18 – 19 e 20 degli anni 1998 e precedenti, non sono più esigibili in quanto le relative ricerche sono state interrotte oppure decurtate del 50% per l'incompletezza dei risultati finali ottenuti. Pertanto il credito verso il Ministero della Salute è stato rettificato a Fondo di Dotazione per €/000 341,40, trattandosi di crediti afferenti agli esercizi 1998 e precedenti, cioè precedenti all'avvio del nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale, e che quindi hanno concorso alla determinazione del suddetto Fondo.

Nel corso dell'esercizio la predetta voce rileva le variazioni di seguito indicate:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazioni
	€/000	€/000	€/000
Crediti verso Ministero della Salute	695,74	972,96	(-277,22)
Crediti verso Ministero Economia e Finanze	.....	.....	.....
Crediti verso Comune Castellana Grotte	27,18	19,38	7,80
Altri Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	0,28	0,28	.....
F.S.C. per rischio di inesigibilità	.....	.....	.....
Credito netto	<u>723,20</u>	<u>992,62</u>	<u>(-269,42)</u>

## 9 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2006 e al 31 dicembre 2005 è così composta:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Altri	<u>840,98</u>	<u>624,54</u>	<u>216,44</u>
Totale (a)	<u>840,98</u>	<u>624,54</u>	<u>216,44</u>

Gli altri crediti si riferiscono principalmente a prestazioni di attività libero-professionale intramuraria svolta dal personale sanitario dipendente dell'Istituto.

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
Crediti verso le ex USL (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>840,98</u>	<u>624,54</u>	<u>216,44</u>

## 10 Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce è così composta:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Altri crediti	<u>340,98</u>	<u>356,36</u>	<u>(15,38)</u>
Totale	<u>340,98</u>	<u>356,36</u>	<u>(15,38)</u>

I crediti verso altri includono principalmente i crediti verso clienti per €/000 89,83, fatture da emettere per €/000 249,53, crediti verso personale dipendente per anticipazioni per €/000 1,18 e un credito verso la Tesoreria Provinciale per €/000 0,44 relativo a interessi attivi maturati sul conto di tesoreria unica n. 34520.

## 11 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Cassa	15,69	4,74	10,95
Istituto Tesoriere	4.681,88	26,70	4.655,18
Conto corrente postale	<u>19,62</u>	<u>6,97</u>	<u>12,65</u>
Totale	<u>4.717,19</u>	<u>38,41</u>	<u>4.678,78</u>

Il saldo relativo alla "cassa", pari a circa €/000 15,69, comprende sia le disponibilità liquide presso le casse ticket per €/000 6,36 sia le giacenze delle casse economiche per €/000 9,33.

La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2006 sul conto corrente bancario intrattenuto con la Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte Banca di Credito Cooperativo che svolge, per conto dell'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis", il servizio di tesoreria.

La voce conto corrente postale è relativa al saldo risultante dagli estratti conto del conto corrente postale intestato all'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" per €/000 18,18 e del c/c postale della macchina affrancatrice per €/000 1,44, alla data di chiusura del bilancio.

## 12 Ratei e risconti attivi

La voce, pari a €/000 69,37 (€/000 8,81 nell'esercizio 2005), si riferisce ai risconti attivi su assicurazioni.

### 13 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2006 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2006 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Riserva per contributi in conto capitale	Fondo di dotazione	Contributi per ripiano perdite	Risultato es. precedenti a nuovo	Risultato del periodo	Totale
	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000	€/000
Saldo al 31 dicembre 2005	25.228,30	1.579,90	10.610,24	(-36.351,67)	.....	1.066,77
Trasferimento a nuovo risultato 2005	.....	.....	.....	(-4.513,23)	.....	(-4.513,23)
Utilizzi per Ammortamento	(-526,47)	.....	.....	.....	.....	(-526,47)
Rettifiche contabili	.....	(-341,40)	.....	.....	.....	(-341,40)
Contributi ricevuti	171,40	.....	13.811,41	.....	.....	13.982,81
Risultato del periodo	.....	.....	.....	.....	(-6.100,58)	(-6.100,58)
Saldo al 31 dicembre 2006	<u>24.873,23</u>	<u>1.238,50</u>	<u>24.421,65</u>	<u>(-40.864,90)</u>	<u>(-6.100,58)</u>	<u>3.567,90</u>

In particolare, i contributi in conto capitale ricevuti nel corso del 2006, pari a €/000 171,40, sono stati assegnati all'I.R.C.C.S. Saverio De Bellis di Castellana Grotte per l'adeguamento a norma dell'impianto elettrico dell'edificio di via F. Valente (migliorie su beni di terzi) per €/000 1,95 e all'acquisto di attrezzature sanitarie per €/000 139,33. I rimanenti finanziamenti pari ad €/000 30,12 si riferiscono all'utilizzo di quote di contributi per ricerche finalizzate, contributi liberali, progetti regionali e sperimentazione farmaci destinati all'acquisto di beni.

Di seguito si riporta l'analisi della riserva per contributi in conto capitale per anno di formazione e utilizzo:

	Contributi in conto capitale ricevuti	Utilizzo riserva per sterilizzazione ammortamenti	Totale
	€/000	€/000	€/000
	(a)	(b)	(a + b)
1997 e precedenti	279,34	3.784,66	4.064,00
1997 e precedenti (ex art.20)	7.282,56	.....	7.282,56
1998 (ex art.20)	19.076,55	58,18	19.134,73
1999 (ex art.20)	415,88	.....	415,88
1999	175,24	372,72	547,96
2000 (ex art.20)	187,15	205,36	392,51
2000	288,46	116,96	405,42
2001	419,09	223,90	642,99
2002	.....	.....	.....
2003	<u>192,03</u>	<u>42,00</u>	<u>234,03</u>
Totale	<u>28.316,30</u>	<u>4.803,78</u>	<u>33.120,08</u>

Si evidenzia che quanto riportato nella tabella precedente, relativamente ai contributi ricevuti in conto capitale, gli importi indicati si riferiscono ai finanziamenti complessivi assegnati all'Istituto dagli Enti concedenti, mentre gli importi indicati nel bilancio d'esercizio si riferiscono alle somme effettivamente riscosse al 31 dicembre 2006.

Al 31 dicembre 2006 l'importo dei contributi in conto capitale per il finanziamento degli investimenti previsti ex art.20 Legge n°67 del 1998 e successive modifiche, assegnati dagli Enti concedenti e non ancora erogati dagli stessi, ammontano a €/000 3.544,71 e sono così analizzati:

	Residuo da incassare al 31-12-2005 €/000 (a)	Erogazioni 2006 €/000 (b)	Residuo da incassare al 31-12-2006 €/000 (a-b)
- Costruzione nuova sede Ospedale "Vincenzo Dell'Erba" di via Turi (finanziamento Ministeriale);	3.345,26	0,00	3.345,26
- Costruzione nuova sede Ospedale "Vincenzo Dell'Erba" di via Turi (finanziamento Regionale);	187,19	20,79	166,40
- Adeguamento alle norme di legge impianto elettrico dell'edificio di via Francesco Valente;	35,00	1,95	33,05
<b>Totale</b>	<u>3.567,45</u>	<u>22,74</u>	<u>3.544,71</u>

## 14 Fondo per rischi e oneri

Tale voce accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

	31-12-2006 €/000	31-12-2005 €/000	Variazione €/000
Fondo per imposte	.....	.....	.....
Fondi rischi	4.272,16	3.088,40	1.183,76
Altri fondi	<u>285,16</u>	<u>2.213,34</u>	(-1.928,18)
<b>Totale</b>	<u>4.557,32</u>	<u>5.301,74</u>	(-744,42)

### *Fondi per rischi*

Tale voce accoglie i fondi per vertenze giudiziarie e contenziosi così come di seguito evidenziati:

	31-12-2006 €/000	31-12-2005 €/000	Variazione €/000
Fondo per vertenze giudiziarie e contenziosi	<u>4.272,16</u>	<u>3.088,40</u>	1.183,76
<b>Totale</b>	<u>4.272,16</u>	<u>3.088,40</u>	1.183,76

Tale fondo si riferisce per €/000 3.129,08 alle somme accantonate per il contenzioso in atto "causa Palasciano eredi Prisciantelli" relativa alla richiesta di risarcimento danni (interessi legali e rivalutazione monetaria) per la mancata realizzazione del Nuovo Ospedale nei termini testamentari fissati dal donatore del terreno, comprensivo degli interessi legali maturati a tutto il 2006.

L'ulteriore accantonamento di €/000 1.143,08 è stato effettuato in seguito alla valutazione delle potenziali passività che potrebbero gravare sul bilancio dell'Ente, rivenienti dalle azioni legali attivate dai fornitori, per il ritardato pagamento delle fatture, dovuto alla mancanza di disponibilità finanziaria. Tale stima è stata effettuata sulla base degli atti legali (decreti ingiuntivi, precetti,

pignoramenti e ricorsi al TAR) pervenuti nel corso dell'esercizio e ancora in essere al 31/12/2006.

### **Altri fondi**

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	<u>285,16</u>	<u>2.213,34</u>	<u>(-1.928,18)</u>
Totale	<u>285,16</u>	<u>2.213,34</u>	<u>(-1.928,18)</u>

Le variazioni intervenute nei suddetti fondi per oneri sono di seguito riportate:

<b>Fondo rinnovo CCNL personale dipendente</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2005	2.213,34
Utilizzi	(-2.213,34)
Accantonamenti 2006	<u>285,16</u>
Saldo al 31 dicembre 2006	<u>285,16</u>

L'importo in oggetto si compone come nel seguito descritto:

- €/000 285,16 accantonamento relativo al rinnovo dei contratti di lavoro per il solo anno 2006 del personale del comparto e della dirigenza sanitaria/tecnica/amministrativa. Tale accantonamento è stato calcolato applicando il tasso di inflazione programmato, pari all'1,7%, sul monte salari 2005, oltre gli oneri previdenziali e l'IRAP, così come indicato dalla Regione Puglia con nota ARES prot.n. 256 del 22/01/2007;

## **15 Trattamento di fine rapporto**

Nel corso dell'esercizio 2006 non sono stati effettuati accantonamenti a tale titolo in quanto l'Istituto non ha rapporti con la tipologia di personale contemplato in questa sezione di bilancio.

## **16 Debiti per Mutui**

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Debiti per mutui	<u>232,38</u>	<u>339,68</u>	<u>(-107,30)</u>
Totale	<u>232,38</u>	<u>339,68</u>	<u>(-107,30)</u>

Tale debito si riferisce alle somme residue del mutuo di €/000 1.007,10 contratto dall'Istituto con la Cassa DD.PP. per la costruzione della nuova sede ai sensi dell'art.20 L. 67/1988.

## 17 Debiti verso Regioni e Provincie Autonome

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso Regione Puglia	3.338,79	3.338,79	0,00
Totale	<u>3.338,79</u>	<u>3.338,79</u>	<u>0,00</u>

Tale debito si riferisce alla differenza tra le quote provvisorie del FSR ricevute negli esercizi 2001/2002/2003 e la produzione effettiva dell'Ente per Mobilità Sanitaria Attiva degli stessi anni (DRG, DH e Specialistica Ospedaliera).

Di seguito si riporta il dettaglio per anno di formazione:

	Quote provvisorie Ricevute €/000	Mobilità Sanitaria Attiva €/000	Differenza €/000
Esercizio 2001	15.139,83	14.029,86	1.109,97
Esercizio 2002	16.457,64	14.289,22	2.168,42
Esercizio 2003	<u>16.454,91</u>	<u>16.394,51</u>	<u>60,40</u>
Totale	<u>48.052,38</u>	<u>44.713,59</u>	<u>3.338,79</u>

## 18 Debiti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Altri	<u>1.357,24</u>	<u>1.108,05</u>	<u>249,19</u>
Totale (a)	<u>1.357,24</u>	<u>1.108,05</u>	<u>249,19</u>
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
Debiti verso le ex-Usl (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>1.357,24</u>	<u>1.108,05</u>	<u>249,19</u>

Tale voce è principalmente costituito dai debiti esistenti al 31/12/2006 nei confronti della ex AUSL BA/5 per la cessione di sacche di sangue.

## 19 Debiti verso fornitori (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale posta di bilancio accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale, ed è così analizzata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fornitori per fatture ricevute	18.123,90	20.702,70	(-2.578,80)
Fornitori per fatture da ricevere	658,66	644,94	13,72
Fornitori per note credito da ricevere	(-5,08)	(-66,52)	61,44
Totale	<u>18.777,48</u>	<u>21.281,12</u>	<u>(-2.503,64)</u>

La situazione debitoria verso i fornitori al 31/12/2006, ha evidenziato una riduzione sostanziale, grazie agli acconti ricevuti dalla Regione Puglia a ripiano delle perdite degli esercizi 2001-2002-2003.

## 20 Debiti verso Istituto Tesoriere (esigibili entro l'esercizio successivo)

Al 31/12/2006 non sono presenti debiti verso l'Istituto Tesoriere, (€/000 487,53 nell'esercizio 2005).

## 21 Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Ritenute Irpef lavoratori dipendenti - cod. 1001	478,15	526,53	(-48,38)
Ritenute Irpef lavoratori dipendenti - cod. 1002	1,89	0,77	1,12
Ritenute Irpef contrattisti (co.co.co.) - cod. 1017	11,67	4,66	7,01
Ritenute Irpef lavoratori autonomi - cod. 1040	26,10	30,07	(-3,97)
Ritenute Irpef su attività libero-professionale	21,47	8,45	13,02
Addizionale comunale IRPEF	0,02	0,00	0,02
Addizionale regionale IRPEF	0,00	0,00	0,00
Debiti Irpef cod. tributo 4730	1,40	0,08	1,32
Erario c/IVA	0,00	0,82	(-0,82)
Irap	246,36	217,91	28,45
Altri	.....	<u>0,00</u>	.....
Totale	<u>787,06</u>	<u>789,29</u>	<u>(-2,23)</u>

I debiti per IRPEF si riferiscono principalmente alle ritenute effettuate sui compensi e sulle mensilità di dicembre e tredicesima 2006 versate successivamente alla data di chiusura del bilancio (entro il 15/01/2007). Il debito IRAP include l'imposta dovuta per competenze dell'anno 2006 non ancora erogate al personale dipendente alla data di chiusura dell'esercizio, pari a €/000 75,51, nonché l'imposta relativa alle retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima 2006, pari a €/000 170,85.

## 22 Debiti verso Istituti di Previdenza (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tali debiti sono così composti:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso CPDEL e CPS	951,47	856,26	95,21
Debiti verso INPDAP (per riscatti e ricongiunz.)	5,31	4,33	0,98
Debiti verso INPS	4,73	0,00	4,73
Debiti verso ENPAM	.....	.....	.....
Debito verso Altri Istituti Previdenziali	<u>15,32</u>	<u>7,31</u>	<u>8,01</u>
Totale	<u>976,83</u>	<u>867,90</u>	<u>108,93</u>

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima 2006 nonché ai contributi previdenziali relativi alle competenze di anni pregressi non ancora erogate al personale dipendente al 31/12/2006.

## 23 Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti per convenzioni sanitarie	.....	.....	.....
Debiti verso il personale dipendente per attività libero prof.	558,00	475,80	82,20
Debiti verso il pers. dipendente per accantonam. fine esercizio	885,74	219,58	666,16
Debiti per ferie maturate e non godute	0,00	257,57	(-257,57)
Debiti verso assistiti per rimborsi	.....	.....	.....
Debiti verso istituti finanziari	0,00	0,00	0,00
Altri debiti	<u>11,41</u>	<u>16,49</u>	<u>(-5,08)</u>
Totale	<u>1.455,15</u>	<u>969,44</u>	<u>485,71</u>

I debiti verso il personale dipendente riguardano le competenze accessorie, nonché le altre indennità maturate per competenza nell'esercizio 2006 e non ancora pagate alla data del bilancio e i debiti verso il personale dipendente per l'attività libero professionale intramuraria.

Il debito, per ferie maturate e non godute è stato abbattuto su disposizione regionale (vedi nota Ares prot.n. 1391 del 07/05/2007).

Nella voce altri debiti, sono ricompresi i debiti verso Amministratori, Collegio Sindacale e per depositi cauzionali.

## Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Risconti passivi per contributi	899,21	892,04	7,17
Risconti passivi su .....	.....	.....	.....
Ratei passivi	<u>.....</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>
<b>Totale</b>	<b><u>899,21</u></b>	<b><u>892,04</u></b>	<b><u>7,17</u></b>

I risconti passivi, relativi ai contributi in conto esercizio vincolati, si riferiscono a particolari progetti di ricerca non ancora realizzati o completati alla data di bilancio e sono così analizzati:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Progetto N. 25 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.65:</b>			
“ATTIVITA’ DELLA VIA BIOSINTETICA DEL COLESTEROLO E DEGLI ISOPRENOIDI NEI TUMORI UMANI DEL COLON – RETTO. APPLICAZIONE DEGLI INIBITORI DI TALE VIA NELLA TERAPIA ANTITUMORALE”.	14,28	14,28	0,00
<b>Progetto N. 26 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.66:</b>			
“ASSOCIAZIONE TRA MUTAZIONI E/O VARIANTI GERMINALI DEL GENE APC, PRESENZA DI ADENOMI COLON – RETTALI E STRATEGIE DI FOLLOW – UP ENDOSCOPICO NELLA POPOLAZIONE”	0,50	0,50	0,00
<b>Progetto N. 27 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.67:</b>			
“LE EPATITI VIRALI CRONICHE: PROBLEMI DI PREVENZIONE E TERAPIA IN PUGLIA NELLA NUOVA REALTA’ DELLE IMMIGRAZIONI DI MASSA”	35,83	35,83	0,00
<b>Progetto COLLABORAZIONE CON I.R.C.C.S. ONCOLOGICO BARI Convenzione ICS 160.1/RF 99.100:</b>			
“INDAGINE CONOSCITIVA TERRITORIALE SULL’UTILIZZO CLINICO DEI MARCATORI TUMORALI: APPROPRIATEZZA DI UTILIZZO E STRATEGIE DI INTERVENTO”	0,01	0,01	0,00
<b>Progetto COLLABORAZIONE CON UNIVERSITA’ DEGLI STUDI DI FERRARA - Convenzione 96/Q/T/65:</b>			
“MORBILITA’ PSICHIATRICA E PSICOSOCIALE IN			

MEDICINA: NUOVI MODELLI DIAGNOSTICI ED IMPLICAZIONI TERAPEUTICHE”	1,38	1,38	0,00
<b>Progetto N. 28 - Convenzione ICS 160.2/RF 00.118:</b> “ATTIVITA’ DELLA SFINGOMIELINASI NELLE FECEI E NELLA MUCOSA COLORETTALE. STUDIO IN VIVO ED IN UN MODELLO ANIMALE”.	0,34	0,34	0,00
<b>Progetto N. 29 - Convenzione ICS 160.2/RF 00.119:</b> “EFFETTI DELL’HCV SUI B LINFOCITI, SULL’UROGEN-DC E MECCANISMI MOLECOLARI E CELLULARI DI PATOGENESI”	12,15	12,15	0,00
<b>Progetto N. 30 - Convenzione 124:</b> “DIFFERENZIAZIONE DELLE CELLULE STAMINALI DEL MIDOLLO OSSEO NEL FEGATO DI TOPI TRANSGENICI, EFFETTI DA EPATOCARCINOMA”	59,29	59,29	0,00
<b>Progetto N. 31 - Convenzione 125:</b> “BASI CELLULARI E MOLECOLARI DELLA INFIAMMAZIONE MUCOSALE NELLE MALATTIE INFIAMMATORIE INTESTINALI (MI)”	40,57	40,57	0,00
<b>Progetto N. 32 - Convenzione 131:</b> “INIBITORI DELLA CICLOOSSIGENASI – 2 (COX 2) NEL TRATTAMENTI DEI TUMORI COLO-RETTALI”	55,14	59,85	(-4,71)
<b>Progetto N. 33 - Convenzione 132:</b> “VALUTAZIONE DI COMPONENTI TOSSICI NEGLI ALIMENTI E STUDIO DEI CIBI FUNZIONALI IN VITRO ED IN VIVO”	41,64	46,18	(-4,54)
<b>Progetto N. 34 - Convenzione 133:</b> “DETERMINANTI DI SALUTE IN UNA COORTE DI ANZIANI IN ITALIA MERIDIONALE”	9,37	10,24	(-0,87)
<b>Progetto COLLABORAZIONE CON I.R.C.C.S. ONCOLOGICO BARI – Convenzione 136:</b> “TAXOLO E IONIDAMINA IN COMBINAZIONE NEL CARCINOMA EPATICO NON OPERABILE. STUDIO DI FASE I-II”	5,19	6,00	(-0,81)
<b>Progetto N. 35 - Convenzione 111:</b> “INCIDENZA DI MALATTIE CRONICHE E TRANSIZIONE EPIDEMIOLOGICA IN ITALIA MERIDIONALE: STUDIO DI COORTE E PANEL STUDY A 20 ANNI”	20,46	52,30	(-31,84)

**Progetto N. 36 - Convenzione 112:**

"DIVERSITA' GENETICA ED ANTIGENICA DEI ROTA-VIRUS - STUDIO DEI MECCANISMI EVOLUTIVI ED IMPLICAZIONI AI FINI DIAGNOSTICI E VACCINALI"	41,88	54,59	(-12,71)
--	-------	-------	----------

**Progetto N. 37 - Convenzione 113:**

"PREVALENZA DELLE MALATTIE EPATICHE NELLA POPOLAZIONE GENERALE: RUOLO DELLA NUTRIZIONE E DEGLI ALTRI FATTORI DI DANNO EPATICO"	38,92	63,62	(-24,70)
--	-------	-------	----------

**Progetto N. 38 - Convenzione 114:**

"STUDI SUGLI EFFETTI GENETICI E BIOCHIMICI DEL CONGELAMENTO E SCONGELAMENTO OVOCITARIO E DELLA MATURAZIONE IN VITRO DI OVOCITI"	32,80	71,22	(-38,42)
---	-------	-------	----------

**Progetto N. 39 - Convenzione 79:**

"IMPATTO DEI TRATTAMENTI MEDICI E CHIRURGICI SULLA RISERVA OVARIC: VALUTAZIONE DI OVOCITI E FRAMMENTI OVARICI CRIOCONSERVATI"	74,70	63,33	11,37
---	-------	-------	-------

**Progetto N. 40 - Convenzione 80:**

"UN APPROCCIO INNOVATIVO PER LO SVILUPPO DI NUOVI FARMACI NELLA TERAPIA DELLE MALATTIE INFIAMMATORIE CRONICHE INTESTINALI"	80,58	123,50	(-42,92)
--	-------	--------	----------

**Progetto N. 41 - Convenzione 80:**

"EFFETTI DELLA DIETA MEDITERRANEA E DI CARBOIDRATI A BASSO INDICE GLICEMICO SULLA SINDROME METABOLICA"	169,28	0,00	169,28
--	--------	------	--------

**Progetto speciale ex art. 12,c.2 lett.b. D.Lgs.502/92**

"SVILUPPO DI NUOVI MODELLI PER LA PIANIFICAZIONE DI PERCORSI DIAGNOSTICO-TERAPEUTICI E RIABILITATIVI IN PATOLOGIE RARE "	9,09	9,09	0,00
--	------	------	------

**Progetto speciale ex art. 12,c.2 lett.b. D.Lgs.502/92**

"PROTOCOLLI DI ASSISTENZA E PROCEDURE DIAGNOSTICHE SULLE MALATTIE RARE IN PUGLIA"	10,25	18,26	(-8,01)
---	-------	-------	---------

**Progetto speciale art. 20,c.1 lett.c) L.R. 22/12/2000, n. 28**

"PIANO DI INTERVENTI PER LA DONAZIONE E TRAPIANTO DI ORGANI"	16,58	21,87	(-5,29)
	31,25	0,00	31,25

**Progetto POR PUGLIA 2000-2006 Misura 6.3**

“SOSTEGNO ALL’INNOVAZIONE DEGLI ENTI LOCALI”  
 TRASPORTO ED INTEROPERABILITA’ RUPAR

	11,12	7,12	4,00
Altri minori (sperimentazione farmaci e contributi liberali)	<u>86,61</u>	<u>120,52</u>	<u>(-33,91)</u>
Totale	<u>899,21</u>	<u>892,04</u>	<u>7,17</u>

I contributi sono accreditati al conto economico dell’esercizio in funzione dell’avanzamento dei progetti a cui si riferiscono.

**25 Conti d’ordine**

Nel corso dell’esercizio 2006 non sono state rilevate somme a tale titolo.

**Analisi delle voci di conto economico****26 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati**

Tale voce si compone di:

	31-12-2006 € /000	31-12-2005 € /000	Variazione € /000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	3.400,00	2.000,00	1.400,00
Contributi in conto esercizio vincolati	<u>1.894,52</u>	<u>1.955,97</u>	<u>(-61,45)</u>
Totale	<u>5.294,52</u>	<u>3.955,97</u>	<u>1.338,55</u>

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento delle funzioni non tariffate, l'emergenza ed altre funzioni. Tali contributi, rilevati in contabilità sulla base della delibera di Giunta Regionale n. 1261/2006, (tetti di remunerazione per l'anno 2006) sono composti dalle voci di seguito evidenziate:

	31-12-2006 € /000	31-12-2005 € /000	Variazione € /000
Quota base e riequilibrio (assegnazioni per funzioni non tariffate emergenza ed altre funzioni)	3.400,00	2.000,00	1.400,00
Totale	<u>3.400,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>1.400,00</u>

I contributi in conto esercizio vincolati, si riferiscono principalmente ai fondi assegnati dal Ministero della Salute per l'attività di ricerca corrente e finalizzata, nonché da finanziamenti regionali per progetti speciali non ricompresi nel FSR e da contributi liberali da privati. I contributi per l'attività di ricerca corrente, sono stati rilevati in contabilità sulla base della note del Ministero della Salute Prot. n. DGRST.3/6889/P-I.9.a.a.1 del 12/10/2006, mentre i contributi per la ricerca

finalizzata sono stati accreditati al conto economico dell'esercizio 2006 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati, sono nel seguito riepilogati:

	€/000
Contributo in conto esercizio per la ricerca corrente	1.628,20
Contributo in conto esercizio per la ricerca finalizzata	217,54
Contributo in conto esercizio da altri Enti	2,31
Assegnazione per altri programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR	46,47
Altri	<u>0,00</u>
Totale	<u>1.894,52</u>

## 27 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31-12-2006 €/000	31-12-2005 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva	16.162,19	17.950,46	(-1.788,27)
Altri ricavi diversi	<u>748,20</u>	<u>644,37</u>	<u>103,83</u>
Totale	<u>16.910,39</u>	<u>18.594,83</u>	<u>(-1.684,44)</u>

La mobilità attiva è così analizzata:

	31-12-2006 €/000	31-12-2005 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva regionale	15.785,04	17.260,95	(-1.475,91)
Mobilità attiva interregionale	<u>377,15</u>	<u>689,51</u>	<u>(-312,36)</u>
Totale	<u>16.162,19</u>	<u>17.950,46</u>	<u>(-1.788,27)</u>

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Azienda nei confronti di assistiti residenti nel territorio (regionale e interregionale).

I ricavi per prestazioni rappresentano la valorizzazione secondo le tariffe regionali vigenti delle degenze ordinarie, day hospital, day surgery, somministrazione diretta di farmaci, nonché delle prestazioni specialistiche ambulatoriali erogate nel corso dell'esercizio in esame, come nel seguito riepilogato:

	31-12-2006 €/000	31-12-2005 €/000	Variazione €/000
<b>Prestazioni erogate a residenti della Regione Puglia</b>			
Ricoveri per acuti / Day hospital / Day surgery	13.355,45	14.964,70	(-1.609,25)
Prestazioni ambulatoriali	1.604,49	1.531,67	72,82
Somministrazione diretta di farmaci	<u>825,10</u>	<u>764,58</u>	<u>60,52</u>
Totale (a)	<u>15.785,04</u>	<u>17.260,95</u>	<u>(-1.475,91)</u>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
Prestazioni erogate a non residenti della Regione Puglia	€/000	€/000	€/000
Ricoveri per acuti / Day hospital / Day surgery	300,22	605,90	(-305,68)
Prestazioni ambulatoriali	52,95	52,73	0,22
Somministrazione diretta di farmaci	23,98	30,88	(-6,90)
Totale (b)	<u>377,15</u>	<u>689,51</u>	<u>(-312,36)</u>
Totale (a+b)	<u>16.162,19</u>	<u>17.950,46</u>	<u>(-1.788,27)</u>

La sommatoria delle prestazioni erogate a residenti della Regione Puglia (Acuti, Day Hospital, Day Surgery, prestazioni ambulatoriali) non ha superato il tetto massimo di remunerazione fissato dalla Regione Puglia con Delibera G.R. n.1261/2006 in €/000 17.500,00. Le prestazioni effettivamente erogate dall'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" nell'esercizio 2006 ammontano complessivamente a €/000 14.959,94 (Acuti/Day Hospital/Day Surgery €/000 13.355,45, Specialistica Ambulatoriale €/000 1.604,49). Si fa presente che, in assenza dei dati definitivi nell'area Mobilità Sanitaria del SISR, sono stati considerati quelli validati delle aree DRG e Specialistica Ospedaliera.

La voce altri ricavi diversi, pari a €/000 748,20, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Istituto, così come di seguito riportato:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Servizi resi ad Amministrazioni pubbliche	22,39	31,92	(-9,53)
Servizi resi ad Amministrazioni private	2,50	0,00	2,50
Servizi resi a privati paganti (attività libero-professionale)	647,93	574,37	73,56
Diritti per rilascio di certificazioni e cartelle cliniche	12,17	13,45	(-1,28)
Sperimentazioni cliniche e farmacologiche	35,76	6,89	28,87
Fitti attivi	0,00	0,00	0,00
Altro	<u>27,45</u>	<u>17,74</u>	<u>9,71</u>
Totale	<u>748,20</u>	<u>644,37</u>	<u>103,83</u>

## 28 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 15,70 (€/000 17,55 nell'esercizio 2005) rileva i seguenti ricavi:

- €/000 7,94 relativi a rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato;
- €/000 5,35 relativi a recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea;
- €/000 2,41 relativi ad altri rimborsi e recuperi;

## 29 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 425,91 (€/000 515,47 per l'esercizio 2005), si riferisce alla compartecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

### 30 Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)

Tale voce, pari a €/000 526,47 (€/000 512,64 per l'esercizio 2005), riguarda l'utilizzo della riserva per contributi in conto capitale e degli altri contributi destinati ad investimenti (contributi per ricerche finalizzate, contributi liberali e per sperimentazioni cliniche) effettuato a fronte degli ammortamenti di beni acquistati con i predetti contributi, così come specificato nei criteri di valutazione.

### 31 Acquisti di beni

Si riferiscono a tutte le acquisizioni di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Azienda, con particolare riferimento, per quel che concerne il materiale sanitario, ai prodotti farmaceutici ed emoderivati, ai materiali per la profilassi igienico-sanitaria, ai diagnostici e prodotti chimici, ai presidi chirurgici e ai materiali protesici, mentre, per il restante materiale, riguardano i prodotti alimentari, di guardaroba e di pulizia, i combustibili, i carburanti e lubrificanti e i supporti meccanografici per assistenza, così specificati:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Materiale sanitario</b>			
Prodotti farmaceutici	1.605,10	1.497,63	107,47
Ossigeno ed altri gas medicali	72,35	77,31	(-4,96)
Emoderivati	197,95	0,00	197,95
Prodotti dietetici	38,26	20,66	17,60
sacche di sangue	198,06	208,44	(-10,38)
Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab.analisi	1.088,55	1.020,99	67,56
Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	60,38	103,56	(-43,18)
Mezzi di contrasto RX	38,98	34,64	4,34
Presidi chirurgici e materiali sanitari	861,32	749,93	111,39
Altro	0,72	0,00	0,72
Sconti, abbuoni e arrotondamenti attivi	(-6,81)	(-5,86)	(-0,95)
Totale (a)	<u>4.154,86</u>	<u>3.707,30</u>	<u>447,56</u>
	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Materiale non sanitario</b>			
Prodotti alimentari	160,97	150,56	10,41
Materiali di guardaroba di pulizia e convivenza in genere	93,45	82,51	10,94
Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucina	88,56	128,95	(-40,39)
Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	9,81	9,02	0,79
Cancelleria stampati e supporti informatici	40,93	45,96	(-5,03)
Materiale per manutenzioni	62,60	35,27	27,33
Altro	0,12	0,45	(-0,33)
Totale (b)	<u>456,44</u>	<u>452,72</u>	<u>3,72</u>
Totale acquisti (a + b)	<u>4.611,30</u>	<u>4.160,02</u>	<u>451,28</u>

La spesa per beni di consumo sanitari ha visto nell'esercizio 2006 degli incrementi rilevanti rispetto all'esercizio precedente, soprattutto per l'acquisto di farmaci, emoderivati e presidi chirurgici.

Per l'acquisto di beni di consumo non sanitari non si rilevano sostanziali differenze rispetto all'esercizio 2005.

## 32 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	125,69	325,79	(-200,10)
Prestazioni sanitarie da privato	453,79	460,87	(-7,08)
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
Prestazioni non sanitarie da privato	<u>1.293,96</u>	<u>1.087,51</u>	<u>206,45</u>
Totale	<u>1.873,44</u>	<u>1.874,17</u>	<u>(-0,73)</u>

### Prestazioni sanitarie da pubblico

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità sanitaria infraregionale	.....	.....	.....
Mobilità sanitaria extraregionale	.....	.....	.....
Assistenza Ospedaliera da Pubblico	30,08	144,72	(-114,64)
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	95,61	181,07	(-85,46)
Altre	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>125,69</u>	<u>325,79</u>	<u>(-200,10)</u>

Questo Istituto non ha prestazioni di mobilità passiva.

L'assistenza ospedaliera da pubblico si riferisce alle visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO (€/000 29,94) e a prestazioni di diagnostica strumentale acquisite da strutture pubbliche (€/000 0,14). Le consulenze sanitarie da enti pubblici includono le collaborazioni con altri II.RR.CC.SS. e Università per progetti di ricerca finalizzata (€/000 43,73) e alla convenzione con la ex AUSL BA/5 per la copertura dei turni di pronta disponibilità del servizio di Radiologia dell'Ente carente di personale medico (€/000 51,88).

### Prestazioni sanitarie da privato

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	0,00	0,00	0,00
Convenzioni per assistenza ospedaliera	2,40	14,31	(-11,91)
Consulenze Sanitarie da privato	21,36	36,44	(-15,08)

Attività libero-professionale Ruolo Sanitario	422,39	387,27	35,12
Servizi vari	7,64	22,85	(-15,21)
Rimborsi, assegni e contributi	0,00	0,00	0,00
Totale	<u>453,79</u>	<u>460,87</u>	<u>(-7,08)</u>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera</b>			
Visite specialistiche e consulti per degenti da privato	0,00	13,42	(-13,42)
Prestazioni diagnostiche per degenti	<u>2,40</u>	<u>0,89</u>	<u>1,51</u>
Totale	<u>2,40</u>	<u>14,31</u>	<u>(-11,91)</u>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Servizi vari</b>			
Spese personale tirocinante e borsisti	6,30	22,85	(-16,55)
Commissioni invalidi civili	.....	.....	.....
Spese personale religioso	.....	.....	.....
Altro	<u>1,34</u>	<u>.....</u>	<u>1,34</u>
Totale	<u>7,64</u>	<u>22,85</u>	<u>(-15,21)</u>

### Prestazioni non sanitarie da privato

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Consulenze tecniche	18,21	32,02	(-13,81)
Consulenze direzionali, legali	7,85	0,61	7,24
Consulenze amministrative	0,00	0,00	0,00
Spese per formaz. e qualificaz. personale	35,23	31,87	3,36
Energia elettrica	311,97	266,09	45,88
Acqua	71,49	50,46	21,03
Gas	166,20	125,64	40,56
Telefono	121,65	91,06	30,59
Lavanderia	34,60	36,60	(-2,00)
Pulizia	294,78	296,23	(-1,45)
Assistenza hardware ed elaborazione dati	11,85	3,02	8,83
Servizio di spedizione e traslochi	0,19	0,00	0,19
Smaltimento rifiuti	111,46	70,59	40,87
Vigilanza	67,10	65,86	1,24
Disinfestazione	0,00	0,00	0,00
Altri servizi non sanitari	0,04	0,00	0,04
Attività Libero Professionale – Ruolo tecnico	28,10	10,48	17,62
Attività Libero Professionale – Ruolo amministrativo	<u>13,24</u>	<u>6,98</u>	<u>6,26</u>
Totale	<u>1.293,96</u>	<u>1.087,51</u>	<u>206,45</u>

### 33 Manutenzioni e riparazioni

Tale voce riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni. Nel seguito, viene fornito un dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Manutenz. impianti, macch. e attrezz.	167,92	203,79	(-35,87)
Manutenzione di immobili	37,25	4,97	32,28
Manutenzioni automezzi e mobili	8,71	5,92	2,79
Altro	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>213,88</u>	<u>214,68</u>	<u>(-0,80)</u>

### 34 Godimento beni di terzi

Tale voce comprende i costi relativi ai fitti, ai canoni di noleggio per attrezzature sanitarie, per impianti e macchinari e centri elettrocontabili ed ai canoni di leasing operativo e finanziario, così di seguito meglio indicati:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati	0,30	0,92	(-0,62)
Fitti passivi e spese condominiali	0,00	0,35	(-0,35)
Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie	60,04	3,60	56,44
Canoni di noleggio impianti e macchinari	9,39	10,19	(-0,80)
Canoni di leasing operativo e finanziario	<u>0,09</u>	<u>0,30</u>	<u>(-0,21)</u>
Totale	<u>69,82</u>	<u>15,36</u>	<u>54,46</u>

### 35 Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 2006, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Azienda maturati per competenza nell'esercizio. In particolare:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo sanitario</b>			
Competenze fisse	9.841,14	9.022,30	818,84
Competenze accessorie	923,00	868,05	54,95
Altre competenze	532,87	0,00	532,87

Oneri sociali	3.096,93	2.696,52	400,41
Ferie maturate e non godute	0,00	97,06	(-97,06)
Oneri sociali su ferie non godute	0,00	23,10	(-23,10)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	188,45	355,24	(-166,79)
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	<u>0,35</u>	<u>8,54</u>	<u>(-8,19)</u>
<b>Totale</b>	<b><u>14.582,74</u></b>	<b><u>13.070,81</u></b>	<b><u>1.511,93</u></b>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo professionale</b>			
Competenze fisse	25,46	23,95	1,51
Competenze accessorie	2,04	1,64	0,40
Altre competenze	1,05	0,00	1,05
Oneri sociali	<u>7,54</u>	<u>6,88</u>	<u>0,66</u>
<b>Totale</b>	<b><u>36,09</u></b>	<b><u>32,47</u></b>	<b><u>3,62</u></b>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo tecnico</b>			
Competenze fisse	1.341,34	1.356,92	(-15,58)
Competenze accessorie	155,80	176,76	(-20,96)
Altre competenze	106,85	0,00	106,85
Oneri sociali	409,70	421,75	(-12,05)
Ferie maturate e non godute	0,00	9,04	(-9,04)
Oneri sociali su ferie non godute	0,00	2,15	(-2,15)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	0,00	2,28	(-2,28)
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	0,00	0,26	(-0,26)
Spese personale socialmente utile	<u>79,02</u>	<u>60,10</u>	<u>18,92</u>
<b>Totale</b>	<b><u>2.092,71</u></b>	<b><u>2.029,26</u></b>	<b><u>63,45</u></b>

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo amministrativo</b>			
Competenze fisse	891,85	923,56	(-31,71)
Competenze accessorie	42,68	35,41	7,27
Altre competenze	19,09	0,00	19,09
Oneri sociali	252,06	266,72	(-14,66)
Ferie maturate e non godute	0,00	6,73	(-6,73)
Oneri sociali su ferie non godute	0,00	1,60	(-1,60)
Spese personale socialmente utile	7,83	11,12	(-3,29)
<b>Totale</b>	<b><u>1.213,51</u></b>	<b><u>1.245,14</u></b>	<b><u>(-31,63)</u></b>

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse	12.099,79	11.326,73	773,06
Competenze accessorie	1.123,52	1.081,86	41,66
Altre competenze	659,86	0,00	659,86
Oneri sociali	3.766,23	3.391,87	374,36
Ferie maturate e non godute	0,00	112,83	(-112,83)
Oneri sociali su ferie non godute	0,00	26,85	(-26,85)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	188,45	357,52	(-169,07)
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	0,35	8,80	(-8,45)
Spese personale socialmente utile	<u>86,85</u>	<u>71,22</u>	<u>15,63</u>
Totale generale	<u>17.925,05</u>	<u>16.377,68</u>	<u>1.547,37</u>

I maggiori costi del personale sostenuti nell'esercizio in esame rispetto al 2005 sono da attribuirsi, all'applicazioni dei rinnovi contrattuali del biennio economico 2004-2005 del comparto e 2002-2003 e 2004-2005 della dirigenza medica, sanitaria, tecnica ed amministrativa.

La forza lavoro ha subito nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

	Dipendenti al 31-12-2005	Incrementi per assunzioni	Decrementi per dimissioni	Dipendenti al 31-12-2006
Ruolo Sanitario	202	1	8	195
Ruolo Professionale	1	.....	.....	1
Ruolo Tecnico	67	.....	7	60
Ruolo Amministrativo	<u>29</u>	<u>.....</u>	<u>2</u>	<u>27</u>
Totale	<u>299</u>	<u>1</u>	<u>17</u>	<u>283</u>

N.B. La forza lavoro considerata è solo quella relativa al personale di ruolo, sono quindi esclusi gli infermieri professionali assunti a tempo determinato.

### 36 Oneri diversi di gestione

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi di spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Azienda (direttore generale, direttore amministrativo, direttore sanitario e collegio dei revisori dei conti) e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Azienda, ivi compresi le indennità ed i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni, le spese di rappresentanza e di pubblicità, ecc.. Sono, inoltre, incluse in questa voce le spese legali relative al contenzioso, nonché quelle per le liti, gli arbitraggi ed i risarcimenti, le utenze ed i premi di assicurazione, così specificati:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Organi sociali	474,95	323,27	151,68
Spese di rappresentanza	3,04	5,73	(-2,69)
Pubblicità	8,67	6,95	1,72
Spese postali	9,46	11,56	(-2,10)
Spese condominiali	0,00	0,00	0,00
Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	31,48	20,80	10,68
Onorari e spese legali da condanne	35,59	86,70	(-51,11)
Libri riviste e abbonamenti vari	2,99	9,85	(-6,86)
Assicurazioni	78,69	19,75	58,94
Imposte e tributi	5,38	6,72	(-1,34)
Arrotondamenti e abbuoni passivi	0,23	0,31	(-0,08)
Altre varie	<u>104,98</u>	<u>124,84</u>	<u>(-19,86)</u>
Totale	<u>755,46</u>	<u>616,48</u>	<u>138,98</u>

La voce "Organi sociali" comprende oltre le indennità ed i rimborsi spese riconosciute al Direttore Generale (Commissario Straordinario) per un importo di €/000 85,51, Direttore Amministrativo per un importo di €/000 51,69, Direttore Sanitario per un importo di €/000 203,67, Direttore Scientifico per un importo di €/000 33,15, nonché le indennità, i rimborsi spese e gli oneri al collegio dei Revisori per €/000 45,65, il compenso ai componenti del Nucleo di Valutazione per un importo di €/000 34,06, Consiglio Indirizzo e Verifica (C.I.V.) nel periodo novembre/dicembre 2006 per un importo di €/000 20,98, e i compensi per commissioni varie per €/000 0,23).

La voce "Altre varie" include i costi di gestione sostenuti nell'esercizio non identificabili tra quelli sopraelencati (altri oneri di gestione).

I maggiori costi rilevati nell'esercizio 2006 rispetto a quello precedente, sono sostanzialmente da attribuire al Nucleo di Valutazione e al C.I.V., organi nominati per la prima volta nell'esercizio in esame e dall'attivazione di una nuova polizza assicurativa per la copertura dei rischi derivanti dall'attività svolta dal personale dipendente (Responsabilità Civile).

### 37 Svalutazione dei crediti

Nulla a carico di tale voce.

### 38 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Accant. fondo oneri per rinnovi contrattuali pers.dipendente	285,16	420,00	(-134,84)
Accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenzioso	<u>1.183,76</u>	<u>3.088,40</u>	<u>(-1.904,64)</u>
Totale	<u>1.468,92</u>	<u>3.508,40</u>	<u>(-2.039,48)</u>

L'accantonamento di €/000 285,16 si riferisce al rinnovo dei contratti di lavoro per il solo anno 2006 del personale del comparto e della dirigenza sanitaria/tecnica/amministrativa. Tale accantonamento è stato calcolato applicando il tasso di inflazione programmato, pari all'1,7%, sul monte salari 2005, oltre gli oneri previdenziali e l'IRAP, così come indicato dalla Regione Puglia con nota ARES prot.n. 256 del 22/01/2007;

L'ulteriore accantonamento di €/000 1.183,76 è stato effettuato in seguito alla valutazione delle potenziali passività che potrebbero gravare sul bilancio dell'Ente, rivenienti dalle azioni legali attivate dai fornitori, per il ritardato pagamento delle fatture, dovuto alla mancanza di disponibilità finanziaria. Tale stima è stata effettuata sulla base degli atti legali (decreti ingiuntivi, precetti, pignoramenti e ricorsi al TAR) pervenuti nel corso dell'esercizio e ancora in essere al 31/12/2006.

### 39 Proventi e oneri finanziari

#### *Proventi finanziari*

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi attivi su Tesoreria	0,00	0,02	(-0,02)
Interessi attivi diversi	<u>1,56</u>	<u>2,14</u>	<u>(-0,58)</u>
Totale	<u>1,56</u>	<u>2,16</u>	<u>(-0,60)</u>

#### *Oneri finanziari*

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Interessi passivi per anticipazioni di Tesoreria	103,30	132,59	(-29,29)
Interessi passivi su mutui	14,77	18,89	(-4,12)
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	162,71	346,46	(-183,75)
Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Commissioni e spese bancarie	<u>7,64</u>	<u>6,22</u>	<u>1,42</u>
Totale	<u>288,42</u>	<u>504,16</u>	<u>(-215,74)</u>

La riduzione della spesa per Oneri di Gestione, è da attribuirsi principalmente alla riduzione degli interessi passivi per anticipazioni di tesoreria, grazie ad una maggiore disponibilità finanziaria che ha consentito di ridurre l'utilizzo e il ricorso alle anticipazioni di cassa. Inoltre, si è verificata una sensibile riduzione degli interessi di mora dei fornitori, anche se tale fenomeno non coincide con un miglioramento della situazione debitoria dell'Ente, infatti, a tal proposito si evidenziano le azioni legali intraprese dai fornitori (vedi decreti ingiuntivi, precetti, pignoramenti e ricorsi al TAR) che

nell'esercizio in esame si sono moltiplicate. Tutto ciò fa intuire che negli esercizi futuri tale voce di costo potrebbe aumentare esponenzialmente se non dovesse intervenire una migliore situazione finanziaria (ripiani da parte della Regione Puglia). In ogni caso, in fase di chiusura dell'esercizio, da una valutazione delle potenziali passività che potrebbero gravare sul bilancio dell'Ente, rivenienti dalle suddette azioni legali attivate dai fornitori, sono stati effettuati i relativi accantonamenti.

#### 40 Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2006	31-12-2005	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Sopravvenienze passive	(-484,53)	(-97,45)	(-581,98)
Sopravvenienze attive	449,40	903,85	1.353,25
Concorsi rimborsi recuperi	.....	.....	.....
Accantonamenti non tipici dell'esercizio	.....	.....	.....
<b>Totale</b>	<b><u>(-35,13)</u></b>	<b><u>806,40</u></b>	<b><u>771,27</u></b>

<b>Sopravvenienze passive</b>	<b>€/000</b>
Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di beni Sanitari	0,36
Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di beni non Sanitari	3,12
Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Specialistica	0,00
Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Ospedaliera	0,00
Sopravvenienze passive riguardanti Manutenzioni e Riparazioni	0,00
Sopravvenienze passive riguardanti Personale Sanitario	358,55
Sopravvenienze passive riguardanti Personale Professionale	0,47
Sopravvenienze passive riguardanti Personale Tecnico	51,47
Sopravvenienze passive riguardanti Personale Amministrativo	33,62
Sopravvenienze passive riguardanti servizi non sanitari	2,46
Sopravvenienze passive mobilità infraregionale	5,51
Sopravvenienze passive mobilità extraregionale	10,04
Insussistenza dell'attivo	8,74
Benefici contrattuali personale in quiescenza	10,18
<b>Totale</b>	<b><u>484,53</u></b>

<b>Sopravvenienze attive</b>	<b>€/000</b>
Sopravvenienze attive diverse	107,85
Sopravvenienze attive mobilità infraregionale	0,02
Insussistenza del passivo	341,53
Altre minori	0,00
<b>Totale</b>	<b><u>449,40</u></b>

Le sopravvenienze passive riguardanti il personale dipendente, sono dovute alla rideterminazione dei fondi delle tre aree negoziali (comparto, dirigenza medica e dirigenza SPTA), in seguito

all'applicazione dei rinnovi contrattuali (bienni economici 2002-2003 e 2004-2005).

Le "Sopravvenienze Attive Diverse" sono costituite principalmente dai contributi assegnati all'Ente dalla Regione Puglia per il finanziamento dell'indennità del rapporto di esclusività del personale medico, relativi agli anni 2001-2002-2003 e in minima parte ad altri ricavi scaturenti da eventi straordinari non preordinati.

La voce "Insussistenze del passivo" è costituita dall'abbattimento del debito per ferie maturate e non godute iscritto in bilancio al 31/12/2005, così come indicato dalla Regione Puglia, con nota ARES prot.n. 1391 del 07/05/2007.

#### **41 Imposte e tasse dell'esercizio**

In tale voce, pari a €/000 1.242,75 (€/000 1.162,11 nell'esercizio 2005), si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio.

**42 Altre informazioni**

□ □ □

Si attesta che il Bilancio di esercizio dell' I.R.C.C.S Saverio De Bellis di Castellana Grotte (Ba) composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa rappresenta il risultato economico e la situazione patrimoniale – finanziaria dell'Azienda ed è conforme alle scritture contabili.

Castellana Grotte, 31/05/2007

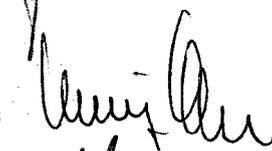
*Il Dirigente Area Risorse Finanziarie*

Rag. Ferminia Gentile



*Il Direttore Sanitario*

Dr. Vincenzo Defilippis



*Il Direttore Amministrativo*

Dr. Francesco Lippolis



*Il Direttore Generale*

Dr. Giuseppe Liantonio



**Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico  
70013 CASTELLANA GROTTI (BA)**

***RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
AL  
BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2006***

Nel giorno 28 del mese di giugno dell'anno 2007, si è riunito presso la sede dell'Ente Ospedaliero Specializzato in Gastroenterologia – "Saverio de Bellis" Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico di Castellana Grotte (BA) il Collegio Sindacale regolarmente convocato, per procedere alla redazione della relazione al bilancio dell'esercizio 2006.

Risultano essere presenti i Sigg.:

dott.ssa Francesca Panzini, Presidente;

dott.ssa Concetta Lapadula, Componente in rappresentanza del Ministero della Salute

dott. Nicola Antuofermo, Componente in rappresentanza della Regione

dott. Nicola Lagreca, Componente in rappresentanza della Regione

dott. Massimo Scannicchio Componente in rappresentanza della Regione.

In adempimento a quanto disposto dalla legge regionale, il bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2006, è stato trasmesso dal Direttore Generale al Collegio Sindacale per le debite valutazioni in data 8/6/2007 con nota prot. n. P/1139 dell'8/06/2007, e in data 28/6/2007 con nota prot. n.P/1322 del 28/6/2007 unitamente ai seguenti allegati:

- Stato Patrimoniale;
- Conto Economico;
- PDC valorizzato;
- Nota Integrativa.
- Relazione sulla Gestione

**Preliminarmente lo scrivente Collegio rappresenta che con atto deliberativo del D.G. dell'Ente n.163 del 10/05/2007 si è provveduto alla nomina dei componenti dell'organo di**

**controllo dello stesso Ente e che in data 30/05/2007 lo scrivente Collegio si è insediato nella sua interezza nella carica conferita.**

Pertanto, ed in relazione alla recente nomina nelle funzioni , le attività di controllo rispetto al presente documento di bilancio chiuso al 31/12/2006 si sostanziano, da parte dello scrivente Collegio, nella predisposizione di una Relazione al Bilancio che, partendo dalle linee guida di cui alla L.R. 38/1994 e s.m.i., possa rendere coerenti le attività di controllo effettuate nel corso del 2006 dal precedente Collegio Sindacale con le attività proprie dello scrivente organo di Controllo limitate nel tempo e riferite in particolare ai documenti di bilancio sottoposti per le attività di verifica. L'esiguo tempo a disposizione per la redazione della presente Relazione, nonché la presa d'atto di una serie di attività di controllo con le connesse considerazioni e pareri agli atti redatti da parte del precedente Organo di Controllo nel corso delle relazioni trimestrali, nonché in merito alle relazioni di accompagnamento al Bilancio Previsionale 2006, Preconsuntivo 2006 e Previsionale triennale 2007-2009 verranno, di conseguenza, a rappresentare una naturale e logica base di analisi per consentire allo scrivente Collegio di esprimere un motivato parere rispetto al bilancio chiuso al 31/12/2006.

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dall'O.I.C. e, in conformità a tali principi, è stato fatto riferimento alle norme di legge nazionali e regionali, nonché alle circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, ed in particolare la circolare n. 80 del 20.12.93 e la circolare 27 del 25.6.01 nonché la circolare vademecum n. 47 del 21.12.01, che disciplinano il bilancio d'esercizio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere, interpretate ed integrate dai principi contabili applicabili.

In riferimento alla struttura e al contenuto del bilancio, è stata rispettata la normativa vigente ed in particolare il decreto Interministeriale del Ministero Economia e Finanze/Salute del 11.02.2002 (G.U. S.G. 63 del 15.03.2002), predisposto in forza del decreto legislativo 502/92 e successive modificazioni, del decreto legislativo 9.4.91 n.127 e delle disposizioni regionali, sia per quanto riguarda la struttura dello Stato patrimoniale che del Conto economico, esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Nella redazione al bilancio non ci sono deroghe alle norme di legge, ai sensi dell'art.2423 e seguenti del codice civile.

Sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'art.2423-bis del codice civile, ed in particolare, come rappresentato nei documenti di bilancio e nella relazione sulla Gestione:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- oneri e proventi sono stati determinati nel rispetto del principio di competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci, sono stati valutati separatamente;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente;
- sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424bis del codice civile;
- i ricavi e i costi sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art.2425bis del codice civile;
- non sono stati effettuati compensi di partite;
- la nota integrativa, a cui si rimanda per ogni informativa di dettaglio nel merito dell'attività svolta dall'Ente, è stata redatta rispettando il contenuto minimo previsto dall'art. 2427 del codice civile. Sono state, inoltre, fornite le informazioni richieste da altre norme del codice civile e quelle che si ritenevano opportune per rappresentare in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'esercizio.

Ciò premesso il Collegio passa all'analisi delle voci più significative del bilancio e all'esame della nota integrativa :

### **Immobilizzazioni**

#### Immateriali

Sono esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente

alle singole voci.

Il Collegio esprime il parere positivo ex art.2426 c°5 all'iscrizione nell'attivo tra le immobilizzazioni Immateriali delle spese per Software per Euro 12.360,00 nonché Manutenzioni su Beni di Terzi per Euro 1.948,35.

#### Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate secondo quanto dettagliatamente indicato nella nota integrativa.

Per le immobilizzazioni acquisite con contributi per investimenti, il Collegio ha verificato l'imputazione a conto economico, tra il valore della produzione, delle quote di contributi per un importo pari agli ammortamenti relativi agli investimenti oggetto di agevolazione (*cosiddetto metodo della "sterilizzazione"*).

La direzione illustra nei documenti di bilancio e nella Relazione sulla Gestione circa lo stato di attuazione del trasferimento e degli investimenti realizzati per la nuova struttura ospedaliera in Castellana. In particolare evidenzia l'esistenza di un contenzioso in sede civile per l'area di costruzione di detto Ospedale. A tal fine nel bilancio si rinviene già dal 2005 un apposita posta a Fondo Rischi per Euro 3.088.400 per risarcimento dei danni ed interessi dal contenzioso.

#### **Rimanenze**

Le rimanenze di magazzino vengono valutate, e di ciò si ha notizia nella nota integrativa, con il metodo del costo medio ponderato. Le rimanenze al 31/12/2006 sono oggetto di controllo da parte del precedente organo di controllo.

#### **Crediti**

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Il Collegio evidenzia che, così come riportato nella Nota Integrativa a seguito della attività di verifica e della conseguente relazione in merito da parte del Direttore Scientifico con nota del 09/05/07 prot.A/2685, nel bilancio al 31/12/2006 sono stati stornati, mediante l'utilizzo del Fondo di Dotazione costituito nel 1998 ( con il passaggio alla contabilità economico-patrimoniale dalla

contabilità finanziaria) Euro 341.400 rinvenienti da attività di ricerca finanziata dal Ministero della Salute in periodi antecedenti al 1998 e che vengono dichiarati „dallo stesso Direttore Scientifico nella menzionata nota, ” non piu' esigibili in quanto le ricerche sono state interrotte oppure decurtate del 50% per incompletezza dei risultati finali ottenuti”. Tale contabilizzazione, a parere dello scrivente Collegio, sarebbe dovuta essere correttamente contabilizzata nel corso del 2007, esercizio contabile in cui si è venuti a conoscenza in maniera certa e precisa della insussistenza di una posta attiva dello S.P.; la stessa operazione contabile ,effettuata al 31/12/2006, ancorché priva di effetti economici rispetto al bilancio chiuso al 31/12/2006, inficia la rappresentazione del patrimonio netto dell'Ente che esposto al 31/12/2006 in Euro 3.568.000 sarebbe dovuto essere pari a Euro 3.909.400.

#### **Disponibilità liquide**

Il controllo di tesoreria è stato effettuato nel corso del 2006 dal precedente Collegio.

#### **Ratei e risconti**

Riguardano quote di componenti positivi e negativi di redditi comuni a due o più esercizi e sono determinati in funzione della competenza temporale.

#### **Trattamento di fine rapporto**

- Ifr:

non risultano accantonamenti.

#### **Fondi per rischi e oneri**

Vengono rappresentati i criteri per cui l'Ente ha provveduto ad accantonare specifiche poste per passività presunte in considerazione di :

- Contenziosi con fornitori per decreti ingiuntivi e relativi oneri accessori ed interessi .
- Contenzioso per l'area di pertinenza del nuovo Ospedale.
- Accantonamenti per indicizzazione rinnovo contratto di lavoro sul monte salari al 31/12/2005 nella misura del 1,7% secondo quanto indicato dalla Regione Puglia con nota Ares prot.n. 256 del 22/01/2007 e recepita dall'Ente.

**Debiti**

I debiti sono esposti al loro valore nominale.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sul reddito sono contabilizzate per competenza e calcolate sulla base di una realistica previsione degli oneri da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale. Il debito di imposta è esposto, al netto degli acconti versati e delle ritenute subite, nella voce debiti tributari.

**Costo del personale**

Il Collegio rileva che l'Ente, recependo una indicazione in tal senso da parte della Regione Puglia, nota Ares prot. 1391 del 7/05/07, non ha rilevato nel bilancio al 31/12/2006 l'esistenza di un Debito per Ferie non godute e connessi Oneri Accessori per Euro 738.285,13 (comprensivi delle corrispondenti poste di debito al 31/12/2005 per Euro 341.530,19 stornati in applicazione di detta nota dirigenziale ed imputati per pari importo al conto n. 785.100.00025 denominato "insussistenze del passivo"). Tale mancata rilevazione, non conforme secondo il parere dello scrivente Collegio ai richiamati Principi Contabili cui la stessa Nota Integrativa fa riferimento, comporta una evidente variazione del risultato economico di esercizio, che passerebbe da Euro - 6.100.000,00 a Euro - 6.838.285,13 e, di conseguenza, del patrimonio netto dell'Ente che passerebbe da Euro 3.568.000,00 a Euro 2.829.715,00.

**Disponibilità liquide**

Il Collegio attesta che nel corso dell'anno 2006 il precedente Collegio ha regolarmente eseguito le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del codice civile effettuando le previste verifiche di tesoreria sulle varie casse esistenti all'interno dell'Ente.

Il bilancio al 31/12/2006 evidenzia una *perdita* di €. 6.100.585,26 con un *incremento* rispetto all'esercizio precedente di € 1.588.000, pari al 35%.

Di seguito il Collegio passa all'analisi delle principali poste del Bilancio al 31/12/2006 comparati con i dati di bilancio degli esercizi 2004 e 2005 nonché con il bilancio di previsione del 2006.

**1. Quadro riassuntivo dei risultati economici**

Il Collegio ha accertato che:

1) Negli ultimi tre esercizi il risultato economico risultante dal bilancio d'esercizio e quello previsto nel bilancio di previsione economico è stato il seguente:

	Risultato economico ottenuto	Risultato economico previsto
Esercizio 2004	- 5.439	0
Esercizio 2005	- 4.513	0
Esercizio 2006	- 6.100	0

2) i risultati economici degli ultimi tre esercizi e lo scostamento fra previsioni e risultati dell'anno 2006 sono:

Conto economico	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006	Previsione 2006	Differenza fra previsione e risultato 2006
Valore della produzione	21.216	23.597	23.173	26.462	+3.289
Costi della produzione	26.611	27.245	27.703	25.036	-2.667
Proventi e oneri finanziari	-206	-502	-287	-216	-71
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0	0	0
Proventi e oneri straordinari	1.408	806	-35	0	-35
Risultato prima delle imposte	-4.193	-3.344	-4.852	1.210	-6.062
Imposte e tasse	1.246	1.169	1.248	1.210	-38
Utile o perdita di esercizio	-5.439	-4.513	-6.100	0	-6.100

3) i valori della produzione degli ultimi tre esercizi e lo scostamento fra previsioni e risultati dell'anno 2006 sono:

Conto economico	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006	Previsione 2006	Differenza fra previsione e risultato 2006
Valore della produzione	21.216	23.597	23.173	26.462	+3.289
Contributi in c/esercizio	3.446	3.956	5.295	4.710	-585
Proventi e ricavi diversi	16.831	18.595	16.910	20.626	+3.716
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	25	18	16	15	-1
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	484	515	426	600	+174
Costi capitalizzati	430	513	526	511	-15

4) i costi della produzione degli ultimi tre esercizi e lo scostamento fra previsioni e risultati dell'anno 2006 sono:

Conto economico	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006	Previsione 2006	Differenza fra previsione e risultato 2006
Costi della produzione	26.611	27.245	27.703	25.036	-2.667
Acquisti di beni	4.101	4.160	4.611	4.439	-172
Acquisti di servizi	2.410	1.874	1.873	1.449	-424
Manutenzione e riparazioni	214	215	214	268	+54
Godimento di beni di terzi	40	15	70	11	-59
Personale	17.733	16.378	17.925	17.512	-413
Oneri diversi di gestione	600	610	750	827	+77
Ammortamenti	442	531	550	530	-20
Svalutazioni e accantonamenti	979	3.508	1.469	0	-1.469
Variazione delle rimanenze	92	-46	241	0	-241

5) i dati dello stato patrimoniale negli ultimi tre esercizi espongono i seguenti risultati:

Stato patrimoniale - Attività	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006
Immobilizzazioni immateriali	287	252	189
Immobilizzazioni materiali	25.849	27.813	27.465
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
Rimanenze	437	484	243
Crediti	5.505	3.333	3.266
Attività finanziarie	0	0	0
Disponibilità liquide	679	38	4.717
Ratei e risconti attivi	14	9	69
Conti d'ordine	0	0	0

Stato patrimoniale - Passività	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006
Patrimonio netto	1.469	-3.447	3.568
Fondi per rischi e oneri	1.831	5.302	4.557
Trattamento fine rapporto	0	0	0
Debiti	28.144	29.182	26.925
Ratei e risconti passivi	1.328	892	899
Conti d'ordine	0	0	0

6) i costi per il personale (distinti per ruoli di appartenenza) negli ultimi tre esercizi ammontano a:

Conto economico	Esercizio 2004	Esercizio 2005	Esercizio 2006	Previsione 2006	Differenza fra previsione e risultato 2006
Personale del ruolo sanitario	13.672	13.071	14.583	14.111	-472
Personale del ruolo tecnico	2.619	2.029	2.093	2.188	+95
Personale del ruolo professionale	38	33	36	34	-2
Personale di ruolo amministrativo	1.404	1.245	1.213	1.179	-34
Totale Costo del personale	17.733	16.378	17.925	17.512	-413

6.1) la consistenza media del personale in servizio, calcolata come numero dei dipendenti per mesi di attività diviso 12, ha subito la seguente evoluzione nel triennio 2004-2006:

	esercizio 2006	esercizio 2005	esercizio 2004
Personale del ruolo sanitario	195	202	207
Personale del ruolo tecnico	60	67	72
Personale del ruolo professionale	1	1	1
Personale di ruolo amministrativo	27	29	30
Totale personale	283	299	310

#### 7) Ammortamenti

- a) gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati, considerato l'utilizzo, la destinazione e la durata economica-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzo;
- b) la quota di ammortamento applicata alle singole categorie di beni corrisponde ai coefficienti indicati nel D.M. 31/12/88;
- c) le quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali iscritte negli ultimi tre esercizi ammontano a:

esercizio	importi
2004	384
2005	455
2006	470

## 8) Contenzioso

Esistono controversie legali in corso rispetto alle quali l'Ente ha correttamente costituito un relativo fondo rischi di € 4.557.320

Tale fondo nell'esercizio 2006 ha subito la seguente variazione:

fondo al 1/1/2006	5.302
Utilizzo per perdite	745
Accantonamento nell'esercizio	1.469
Fondo al 31/12/2006	4.557

- nell'esercizio 2006 sono stati notificati all'Azienda n° 141 decreti ingiuntivi (di cui n. 49 seguiti da atti di pignoramento e n. 21 da sentenze del T.A.R.), per €/000 8.721 (sorte capitale) ed €/000 1.143 (interessi e spese legali).

## 9) Fornitori

negli ultimi tre esercizi il debito verso fornitori ha subito la seguente evoluzione:

debito al 31/12	Importo	Giorni di ritardo nei pagamenti
2004	16.266	3 anni circa
2005	21.281	3 anni circa
2006	18.777	2 anni circa

Tale ritardo nei pagamenti è dovuto alla mancanza di ripiani da parte del Ministero della Salute e della Regione Puglia.

Alla chiusura dell'esercizio è stato rilevato un fondo per interessi moratori e spese legali di €/000 1.184, sulla base delle azioni legali attivate dai fornitori e privati nell'esercizio 2006 e ad oggi in fase di definizione.

Si rileva che nel corso dell'anno 2006, l'Ente è stata oggetto di verifica amministrativo - contabile a cura di un dirigente dei Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica che, con nota prot. n. 0048032 del 16/04/2007 conclude con i seguenti rilievi :

- 1) *“Situazione di rilevante e crescente disavanzo nella gestione economico-finanziaria dell'Istituto, peraltro aggravata da spese legali ed interessi determinati da notevoli ritardi nei pagamenti a fornitori di beni e servizi ”;*

- 2) "Inosservanza delle disposizioni regionali in materia di adeguamento del numero dei posti letto alla rete ospedaliera definita fin dall'anno 2002";
- 3) "Mancato aggiornamento delle scritture inventariali ed opportunità di procedere ad una ricognizione generale dei beni in carico per la redazione di un nuovo inventario".

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite e tenuto conto delle considerazioni e dei rilievi effettuati, attesta la sostanziale corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze contabili e la conformità dei criteri di valutazione del Patrimonio a quelli previsti dal codice civile e dalle altre disposizioni di legge ad eccezione di quanto rilevato dallo scrivente Collegio in merito alla mancata contabilizzazione dei Debiti per Ferie non Godute e dei relativi oneri accessori nonché per quanto attiene la svalutazione dei crediti verso il Ministero per attività di ricerca ante 1998.

Il Collegio *non ritiene* di poter esprimere un parere positivo sulla gestione complessiva in quanto **la perdita di esercizio di €.6.100.585,26:**

- si discosta* in misura significativa dalla perdita programmata nel bilancio di previsione 2006;
- non considera* l'esistenza di debiti verso il personale dipendente per ferie non godute e relativi oneri accessori per Euro 738.285,00.
- riduce* in misura sostanziale il Patrimonio netto dell'Azienda;
- non vengono* determinate le modalità di copertura della stessa perdita.

#### IL COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente Dott.ssa Francesca Panzini

Il Componente Dott. Nicola Antuofermo

Il Componente Dott.ssa Concetta Lapadula

Il Componente Dott. Massimo Scannicchio

Il Componente Dott. Nicola Lagreca