

# SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

**N. 3614**  
**TAB. 15**  
**Annesso 4**

## **DISEGNO DI LEGGE**

**presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze**  
**(TREMONTI)**

**COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 30 SETTEMBRE 2005**

---

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2006  
e bilancio pluriennale per il triennio 2006-2008

---

## **TABELLA n. 15**

**Stato di previsione del Ministero della salute**  
**per l'anno finanziario 2006**

---

**ANNESSO N. 4**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

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

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**

**TABELLA N. 15**

**Stato di previsione del Ministero della salute  
per l'anno finanziario 2006**

---

**ANNESSO N. 4**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

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

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2004**



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

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)

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

DELIBERAZIONE N. 72 DEL 27 GIU. 2005

OGGETTO:

APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE  
2004.

UFFICIO PROPONENTE: S.O.C. CONTABILITA' E BILANCIO

La presente copia è conforme all'originale Il responsabile del procedimento amm.vo  
 acquisito agli atti il 29.6.05 con prot  
 n. 5598, consta di n. 6 pagine  
 e n. 10 allegati

R.c.c. \_\_\_\_\_ IL SEGRETARIO GENERALE  
 # \_\_\_\_\_ (dr Francesco S. Ventura)

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:

Il Dirigente Ufficio Proponente

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' CONTABILE:

Il Dirigente

PARERE del Direttore Scientifico :

FAVOREVOLE

PARERE del Direttore Sanitario :

FAVOREVOLE

PARERE del Segretario Generale-Direttore Amm.vo :

FAVOREVOLE

Nella propria sede, il Dr. Raffaele D'Ari, Commissario Straordinario per la gestione provvisoria dell'Ente predetto, giusta Decreto del Ministero della Salute del 10 maggio 2002, con l'assistenza del Segretario Generale-Direttore Amministrativo, Dr. Francesco Saverio Ventura;

Visto il documento istruttorio predisposto dal responsabile del procedimento dell'U.o. evidenziata in calce al presente atto e di seguito riportato, dal quale si rileva la necessità di adottare il provvedimento in oggetto;

Vista l'attestazione formale di regolarità contabile;

Ritenuto, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio, che vengono condivisi, di deliberare in merito;

oooooooooooooooooooo

Dato atto che con deliberazione del Commissario Straordinario dell'Ente, n. 192 del 19.04.2004, è stato approvato il Conto Economico Preventivo 2004;

- 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	24.852,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE-	€/000	- 23.536,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000	1.316,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€/000	- 211,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€/000	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€/000	1.105,00
IMPOSTE E TASSE	€/000	- 1.105,00
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	€/000	0,00

Preso atto che l'Unità Operativa di Contabilità e Bilancio dell'Istituto ha predisposto tutta la documentazione contabile relativa al Bilancio di Esercizio 2004, tenendo conto delle assegnazioni ministeriali regionali e delle entrate proprie;

Preso atto che il Ministero della Salute, con nota del 10.06.2004 Prot. DGRST.3/6194/P-I.9.0.0.3 ha comunicato che a questo Istituto è stato assegnato un contributo di €/000 1.578,00= per lo svolgimento dell'attività di Ricerca Corrente dell'Esercizio 2004;

- Che lo stesso con nota Prot. DRS/CRS/IRCCS.2003 del 20.11.2003 ha comunicato che sono stati ammessi a finanziamento per l'attività di Ricerca Finalizzata n. 4 nuovi progetti dell'importo complessivo di €/000 709,00;

- Che a fronte dei progetti finalizzati in corso d'opera, nell'esercizio 2004 sono stati sostenuti costi per €/000 650,00;

- Che la Regione Puglia con deliberazione di Giunta Regionale n. 1366 del 3.09.2004 ad oggetto: "Documento di Indirizzo Economico - Funzionale del SSR per il 2004 e Triennale 2004 - 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 così come segue:

€/000	14.442,00	Tetto massimo per prestazioni remunerate regionali;
€/000	156,00	somministrazione diretta farmaci regionali;
€/000	724,00	ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	1.200,00	emergenza ed altre funzioni non tariffate ( Rianimazione e Pronto Soccorso);

Dato atto che il tetto di remunerazione assegnato per gli esercizi 2004 e 2005 è stato determinato sulla base dei dati di produzione dell'Ente a consuntivo dell'Esercizio 2003;

- Che, in conformità alla circolare del Ministero della Salute n. DRS.2/99-2003/3-6264 DEL 19.12.2003, L'Ente, con deliberazione n. 498 del 10.11.2004, ha approvato il piano economico triennale di rientro in ragione del quale è stato raggiunto il primo obiettivo di maggiore produzione per l'anno 2004;

Preso atto che il fatturato effettivo è stato complessivamente di €.000 16.842,00 così come segue al quale si aggiungono €.000 1.200,00 assegnati dalla Regione Puglia per funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso):

- €.000 15.495,00 PRESTAZIONI REMUNERATE REGIONALI;
- €.000 830,00 RICAVI DA MOBILITA' ATTIVA EXTRAREGIONALE;
- €.000 517,00 SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI
- €.000 1.200,00 PER FUNZIONI NON TARIFFATE (RIANIMAZIONE E PRONTO SOCC.)

Evidenziato che i ricavi relativi alle prestazioni erogate sul territorio regionale sono superiori di €.000 1.053,00 rispetto all'assegnazione e non riconosciuti in termini economico-finanziari dalla Regione Puglia, nonostante l'osservanza dell'obbligo normativo riveniente dalla disposizione ministeriale di cui sopra (piano triennale di rientro).

- Che il contributo di €.000 1.200,00 assegnato per le funzioni non tariffate non risulta sufficiente a fronteggiare i costi effettivamente sostenuti pari a ulteriori €.000 808,00;
- Che l'ultimo aggiornamento delle tariffe dei DRG infraregionali risalente al 1996, risulta ormai inadeguato a fronteggiare i costi di gestione dell'attività sanitaria dell'Ente che eroga prestazioni di eccellenza nel campo assistenziale oltre a risultare inadeguato a sostenere i costi relativi al personale dipendente per gli aumenti contrattuali, nel frattempo intervenuti, rivenienti dai rinnovi dei CCNL;
- Che la decurtazione del 10% del tariffario, effettuata indebitamente (trattandosi di Ente a rilevanza nazionale con standards di eccellenza, finalità di ricerca.... Clinica e traslazionale - art. 1, co. 1 D.Lgs 288/03) ha prodotto un mancato introito, in termini di ricavi, pari ad €.000 1.556,00 senza considerare la maggiore percentuale di ricarico legata all'attività di ricerca.

Dato atto 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;

Considerato che il ritardo col quale viene erogato il contributo ministeriale, il ritardo nelle assegnazioni di competenza regionale, nonché le spese per controversie conseguenti i mancati tempestivi pagamenti, rende necessario il ricorso alle anticipazioni di cassa con l'aggravio di oneri finanziari che nel presente esercizio ammontano ad €.000 201,00, oltre le azioni attivate in sede giurisdizionale dai fornitori;

Considerato che, tutto quanto sopra descritto grava pesantemente sul risultato di esercizio, che diversamente raggiungerebbe l'equilibrio di bilancio;

Preso atto che le Entrate Proprie ammontano a €.000 3.478,00 per l'attività Libero-Professionale intramoenia e non, diritti di segreteria, sperimentazione farmaci, fitti attivi, compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket), costi capitalizzati, interessi attivi sul conto di T.U., sopravvenienze attive e insussistenze passive;

Considerato che i costi di competenza sostenuti per la gestione dell'attività sanitaria assistenziale, ammontano a €.000 25.947,00=;

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

Preso atto che la gestione 2004 si è chiusa con una perdita di esercizio di €.000 - 5.439,00;

Preso atto che il Tesoriere dell'Istituto, Banca di Credito Cooperativo, si è scaricato di tutte le somme risultanti dal bollettario di riscossione e delle somme pagate con relativi mandati, regolarmente quietanzati;

Riscontrato che i debiti ed i crediti rivenienti dagli esercizi pregressi e quelli creati nell'esercizio 2004 sono stati esattamente ripresi nel loro importo singolo e globale e riportati nello Stato Patrimoniale 2004 che forma parte integrante del presente provvedimento;

Che nello Stato Patrimoniale è stata riportata la disponibilità liquida di €.000 679,00 riveniente da:

- €.000 10,00 CASSA ECONOMATO E TICKET;
- €.000 665,00 CASSA DEL TESORIERE;
- €.000 4,00 C/C POSTALE E MACCHINA AFFRANCATRICE;

Rilevato che il FONDO DI DOTAZIONE ha subito una diminuzione di €.000 3.591,00 rispetto all'esercizio 2003 determinata da rettifiche apportate, per mancate rilevazioni contabili o errate, effettuate in fase di passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico patrimoniale avvenuta nell'esercizio 1999 che di seguito si riportano in sintesi:

- FONDO DI DOTAZIONE AL 31.12.2003		€.000	5.171,00
- TOTALE RETTIFICHE IN AUMENTO AL 31.12.2004	€.000	4.533,00	
- TOTALE RETTIFICHE IN DIMINUZIONE AL 31.12.2004	€.000	8.124,00	
DIFFERENZA IN DIMINUZIONE		€.000	3.591,00
			-----
FONDO DI DOTAZIONE AL 31.12.2004		€.000	1.580,00

- Che, pertanto, il PATRIMONIO NETTO presenta un totale di €.000 1.469,00;

Ritenuto, pertanto, di dover approvare il Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale 2004 unitamente alla nota integrativa e alla Relazione del Commissario Straordinario;

- Sentiti il Segretario Generale-Direttore Amministrativo, il Direttore Scientifico ed il Direttore Sanitario che hanno espresso parere favorevole ciascuno nei limiti e per la parte di rispettiva competenza,

#### D E L I B E R A

Di approvare il Bilancio d'Esercizio Economico-Patrimoniale 2004 come risulta nello Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e qui si riportano in sintesi, dalla nota integrativa e dalla Relazione del Commissario Straordinario che, formano parte integrante del presente provvedimento:

### STATO PATRIMONIALE

#### **A T T I V O**

##### A) IMMOBILIZZAZIONI

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€.000	287,00
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€.000	25.849,00
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€.000	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€.000	26.136,00

##### B) ATTIVO CIRCOLANTE

I - RIMANENZE	€.000	437,00
II - CREDITI	€.000	5.506,00
III - ATTIVITA' FINANZIARIE	€.000	0,00
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	€.000	679,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€.000	6.622,00

##### C) RATEI E RISCONTI

I - RISCONTI	€.000	14,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	€.000	14,00

	TOTALE ATTIVO €./000	32.772,00
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	25.626,00
II - DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	€./000	4,00
III - FONDO DI DOTAZIONE	€./000	1.580,00
IV - CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	€./000	10.610,00
a) ANNO PRECEDENTE	€./000	4.831,00
b) ALTRI ANNI PRECEDENTI	€./000	5.779,00
V - UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	€./000	- 30.912,00
VI - UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	€./000	- 5.439,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€./000	1.469,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€./000	1.831,00
D) DEBITI	€./000	28.144,00
E) RATEI E RISCONTI	€./000	1.328,00
	TOTALE PASSIVO €./000	32.772,00
F) CONTI D'ORDINE		
I - CANONI LEASING	€./000	0,00

### CONTO ECONOMICO

A) TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	€./000	21.216,00
B) TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	€./000	26.604,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€./000	- 5.388,00
C) TOTALE DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€./000	- 206,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€./000	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€./000	4.408,00
RISULTATO DELLE PRIME IMPOSTE	€./000	- 4.186,00
IMPOSTE E TASSE	€./000	- 1.253,00
<b>PERDITA DI ESERCIZIO</b>	€./000	- 5.439,00

- Di prendere atto che, per la gestione ed i motivi esplicitati in narrativa la gestione 2004 si è chiusa con una perdita di esercizio di €./000 - 5.439,00;

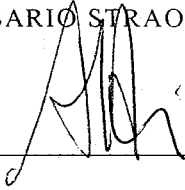
- Di inviare copia del presente provvedimento al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze, all'Assessorato alle Politiche della Salute della Regione Puglia ed al Presidente del Collegio dei Revisori, ai fini dell'acquisizione del parere di rito, nel rispetto dei termini di cui al II comma dell'art. 18 D.P.R. n. 617/80 e successive modificazioni ed integrazioni.””

- Fg/UR

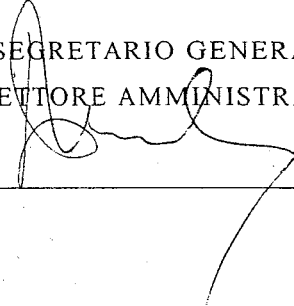


Il presente verbale è letto, approvato e sottoscritto come segue nella seduta  
del 27 GIU. 2005

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO



IL SEGRETARIO GENERALE  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO



Castellana Grotte, li 27 GIU. 2005

---

---

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia della deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per  
15 giorni consecutivi a partire dal \_\_\_\_\_

L'INCARICATO ALLA PUBBLICAZIONE

IL SEGRETARIO GENERALE  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Il sottoscritto Segretario Generale certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata  
all'Albo Pretorio dell'Ente dal giorno \_\_\_\_\_ al giorno \_\_\_\_\_ ed avverso la  
medesima non sono stati prodotti, sino ad oggi in quest'ufficio, opposizioni o reclami.

Castellana Grotte, li \_\_\_\_\_

IL SEGRETARIO GENERALE  
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

**CE MINISTERIALE  
BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

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

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
<b>Valore della Produzione</b>		
	Contributi in c/esercizio	3.445.753,92
A0020	da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.200.000,00
A0030	da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	2.245.753,92
A0040	da enti privati	0,00
	Proventi e ricavi diversi	16.831.568,68
	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	15.833.974,31
A0070	ad altre ASL e A.O. della Regione	14.999.610,55
A0080	ad altri soggetti pubblici della Regione	4.166,26
A0090	a soggetti pubblici extra Regione	830.197,50
A0100	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	5.586,61
A0110	per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	971.944,59
A0120	per prestazioni non sanitarie	0,00
A0130	fitti attivi	774,69
A0140	altri proventi	19.288,48
A0150	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	25.235,90
A0160	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	483.722,13
	Costi capitalizzati	430.133,07
A0180	da utilizzo contributi in c/capitale	430.133,07
A0190	da costi sostenuti in economia	0,00
	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>21.216.413,70</b>
<b>Costi della Produzione</b>		
	Acquisti di beni	4.100.924,23
B0020	Prodotti farmaceutici	1.563.148,88
B0030	Emoderivati e prodotti dietetici	177.422,92
B0040	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
B0050	Materiali diagnostici prodotti chimici	1.097.582,12
B0060	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	100.265,31
B0070	Presidi chirurgici e materiali sanitari	773.654,03
B0080	Materiali protesici e materiali per emodialisi	0,00
B0090	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0,00
B0100	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	0,00
B0110	Prodotti alimentari	135.335,28
B0120	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	63.308,07
B0130	Combustibili, carburanti e lubrificanti	112.843,37
B0140	Supporti informatici e cancelleria	41.502,75
	Materiale per la manutenzione di	12.984,08
B0160	immobili e loro pertinenze	1.652,43
B0170	mobili e macchine	2.363,52
B0180	attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	8.933,51
B0190	automezzi (sanitari e non)	34,62
B0200	Altro	22.877,42

**CE MINISTERIALE  
BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

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

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
	Acquisti di servizi	2.410.467,90
	per medicina di base	0,00
B0221	da convenzione	0,00
B0222	da pubblico (ASL della Regione)	0,00
B0223	da pubblico (ASL extra Regione)	0,00
	per farmaceutica	0,00
B0231	da convenzione	0,00
B0232	da pubblico (ASL della Regione)	0,00
B0233	da pubblico (ASL extra Regione)	0,00
	per assistenza specialistica ambulatoriale	0,00
B0250	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0260	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0270	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0280	da privato	0,00
	per assistenza riabilitativa	0,00
B0300	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0310	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0320	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0330	da privato	0,00
	per assistenza integrativa e protesica	0,00
B0350	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0360	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0370	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0380	da privato	0,00
	per assistenza ospedaliera	167.688,58
B0400	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	97.708,69
B0410	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0420	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0430	da privato	69.979,89
	per altra assistenza	0,00
B0451	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0452	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0453	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0460	da privato	0,00
B0470	Compartecipazione sanitaria al personale del ruolo san. Per att. Libero-prof. (intraoemia)	657.903,07
	Rimborsi, assegni e contributi	0,00
B0490	contributi ad associazioni di volontariato	0,00
B0500	altro	0,00
	Consulenze	544.197,84
B0520	sanitarie	529.842,44
B0530	non sanitarie	14.355,40
	Altri servizi sanitari	36.523,86
B0550	trasporti sanitari per l'emergenza	0,00
B0560	trasporti sanitari per l'urgenza	0,00
B0570	altro	36.523,86

CE MINISTERIALE  
BILANCIO DI ESERCIZIO 2004

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

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
B0580	Formazione (esternalizzata e non)	76.306,71
	Servizi non sanitari	927.847,84
B0600	Lavanderia	40.726,76
B0610	Pulizia	297.843,58
B0620	Mensa	0,00
B0630	Riscaldamento	0,00
B0640	Elaborazione dati	15.070,55
B0650	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
B0660	Smaltimento rifiuti	78.787,37
B0670	Utenze telefoniche	86.101,77
B0680	Altre utenze	346.074,14
B0690	Altro	63.243,67
	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	213.610,47
B0710	agli immobili e loro pertinenze	55.321,51
B0720	ai mobili e macchine	10.896,73
B0730	alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	141.342,91
B0740	per la manut. di automezzi (sanitari e non)	6.049,32
	Godimento di beni di terzi	39.783,93
B0760	Fitti reali	10.193,51
B0770	Canoni di noleggio	29.590,42
B0780	Canoni di leasing operativo	0,00
B0781	Canoni di leasing finanziario	0,00
B0790	Altro	
B0800	Personale del ruolo sanitario	13.672.231,94
B0810	Personale del ruolo professionale	37.735,51
B0820	Personale del ruolo tecnico	2.618.941,35
B0830	Personale del ruolo amministrativo	1.404.003,36
	Oneri diversi di gestione	593.230,03
B0850	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri degli Organi Direttivi	313.178,53
B0860	Premi di assicurazione	41.363,91
B0861	Spese legali	59.780,80
B0870	Altro	178.906,79
B0880	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	57.944,11
	Ammortamento dei fabbricati	0,00
B0900	disponibili	0,00
B0910	indisponibili	0,00
B0920	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	384.461,93
B0930	Svalutazione dei crediti	0,00
	Variazione delle rimanenze	92.108,31
B0950	sanitarie	92.800,90
B0960	non sanitarie	-692,59
	Accantonamenti tipici dell'esercizio	979.000,00
B0980	per rischi	0,00
B0990	per trattamento di fine rapporto	
B1000	per premio di operosità (SUMAI)	0,00
B1010	altri accantonamenti	979.000,00
	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>26.604.443,07</b>

**CE MINISTERIALE  
BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

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

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
	Interessi attivi	2.102,52
C0020	su c/tesoreria	17,25
C0030	su c/c postali e bancari	0,00
C0040	vari	2.085,27
C0050	Altri proventi finanziari	0,00
	Interessi passivi	201.541,70
C0070	per anticipazioni di tesoreria	160.688,16
C0080	su mutui	19.553,94
C0090	altri interessi passivi	21.299,60
C0100	Altri oneri finanziari	6.737,39
	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-206.176,57</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>Proventi e oneri straordinari</b>		
E0010	Minusvalenze	0,00
	Plusvalenze	0,00
E0030	vendita di beni fuori uso	0,00
E0040	altro	
E0050	Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	
E0060	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	
	Sopravvenienze e insussistenze	1.407.691,57
E0080	sopravvenienze attive	1.453.319,19
E0081	insussistenze passive	68.089,79
E0090	sopravvenienze passive	87.447,49
E0091	insussistenze attive	26.269,92
	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.407.691,57</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A + B + C + D + E)</b>		<b>2.186.514,37</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	1.246.384,09
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	6.607,50
Y0030	Accantonamento imposte	0,00
	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>1.252.991,59</b>
<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>		<b>-5.439.505,96</b>

Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
"Contabilità e Bilancio"  
(Rag. Fermilia Gentile)

Il Segretario Generale  
Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Saverio Ventura)

Il Commissario Straordinario  
(Dr. Raffaele D' Ari)

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

**Azienda: 160902**

**BILANCIO al**  
**31 dicembre 2004**

## 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 2004 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.L. 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 1997 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%
Mobili e arredi	10%
Automezzi	25%
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 2004 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 1998 – 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 1998; **il valore iscritto nelle voci di patrimonio netto coincide con quello iscritto tra le attività dello stato patrimoniale;**
- i contributi incassati al 31 dicembre 1998 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 2004 e al 31 dicembre 2003, ammontano rispettivamente a €/000 286,53 e a €/000 797,77. 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 31-12-2004 €/000	Imm. nette al 31-12-2003 €/000	% Amm.to
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	20%
Costi di ricerca e sviluppo	1,03	1,45	20%
Diritti di brevetto e opere ingegno	4,99	1,94	20%
Immobilizzazioni in corso e acconti	.....	.....	20%
Migliorie su beni di terzi	280,51	.....	20%
Altre	<u>.....</u>	794,38	20%
Totale	<u>286,53</u>	<u>797,77</u>	

Le variazioni, registrate nell'esercizio 2004 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2003 €/000 (a)	Incr. per acquis. €/000 (b)	Riclass. ad altre voci €/000 (c)	Decrem. per alienaz. €/000 (d)	Saldo al 31-12-2004 €/000 (e=a+b+c+d)
Costo storico					
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	2,07	.....	.....	.....	2,07
Diritti di brevetto e opere ingegno	2,32	3,96	21,10	.....	27,38
Immobilizzazioni in corso	.....	.....	.....	.....	.....
Migliorie su beni di terzi	.....	149,98	194,03	.....	344,01
Altre	<u>1.172,26</u>	<u>.....</u>	<u>(-1.172,26)</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>
Totale	<u>1.176,65</u>	<u>153,94</u>	<u>(-957,13)</u>	<u>.....</u>	<u>373,46</u>

	Saldo al 31-12-2003 €/000 (f)	Ammort. dell'eserc. €/000 (g)	Decrem. per alienaz. €/000 (h)	Decr./Incr. per riclass. €/000 (i)	Saldo al 31-12-2004 €/000 (l=f+g+h+i)
<b>Ammortamenti accumulati</b>					
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	0,62	0,41	.....	.....	1,03
Diritti di brevetto e opere ingegno	2,30	3,73	.....	16,36	22,39
Immobilizzazioni in corso	.....	.....	.....	.....	.....
Migliorie su beni di terzi	.....	53,80	.....	9,71	63,51
Altre	<u>375,97</u>	.....	.....	<u>(-375,97)</u>	.....
<b>Totale</b>	<u>378,89</u>	<u>57,94</u>	.....	<u>(-349,90)</u>	<u>86,93</u>

Nell'esercizio 2004 sono state effettuate le seguenti riclassificazioni e rettifiche:

**A) RETTIFICHE DEI COSTI STORICI per €/000 (-957,13):**

- 1) Rettifica negativa del costo storico delle altre immobilizzazioni immateriali a fondo di dotazione per €/000 (-959,94) rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 2) Rettifica positiva del costo storico dei diritti di brevetto e opere di ingegno a fondo di dotazione per €/000 2,81 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;

**B) RICLASSIFICAZIONE DEI COSTI STORICI per €/000 212,32:**

- 1) Riclassificazione per €/000 194,03 delle migliorie su beni di terzi erroneamente classificate negli esercizi precedenti in altre immobilizzazioni immateriali;
- 2) Riclassificazione per €/000 18,29 dei diritti di brevetto e opere di ingegno erroneamente classificate negli esercizi precedenti ad altre immobilizzazioni immateriali;

**C) RETTIFICHE DEGLI AMMORTAMENTI ACCUMULATI per €/000 (-349,90):**

- 1) Rettifica negativa degli ammortamenti accumulati del fondo delle altre immobilizzazioni immateriali a fondo di dotazione per €/000 (-349,90) rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;

**D) RICLASSIFICAZIONE DEI COSTI STORICI per €/000 26,07:**

- 1) Riclassificazione per €/000 16,36 degli ammortamenti accumulati dei diritti di brevetto e opere di ingegno erroneamente classificati negli esercizi precedenti nel fondo altre immobilizzazioni immateriali;
- 2) Riclassificazione per €/000 9,71 degli ammortamenti accumulati delle migliorie su beni di terzi erroneamente classificati negli esercizi precedenti nel fondo altre immobilizzazioni immateriali;

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre 2004 e 2003, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

## 5 Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre 2004 e al 31 dicembre 2003 esse ammontano rispettivamente a €/000 25.849,48 ed a €/000 17.844,70 e sono analizzate come segue:

	Imm. nette al 31-12-2004 €/000 (e-l)	Imm. nette al 31-12-2003 €/000 (a-f)	% Amm.to
Terreni	39,09	39,09	-
Fabbricati	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	218,40	(-1,56)	12,50
Attrezzature sanitarie	1.668,20	389,07	12,50
Mobili e Arredi	36,06	27,82	10,00
Automezzi	.....	(-0,21)	25,00
Altri beni	79,90	101,02	12,00-25,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>23.807,83</u>	<u>17.289,47</u>	-
<b>Totale</b>	<u>25.849,48</u>	<u>17.844,70</u>	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2003 €/000 (a)	Incr. per acquis. €/000 (b)	Riclass. ad altre voci €/000 (c)	Incr. per rivalutaz. €/000 (d)	Decrem. per svalutaz. €/000 (e)	Saldo al 31-12-2004 €/000 (f=a+b+c+d-e)
<b>Costo storico</b>						
Terreni	39,09	.....	.....	.....	.....	39,09
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	210,15	122,10	179,29	.....	.....	511,54
Attrezzature sanitarie	2.547,80	810,29	819,50	.....	.....	4.177,59
Mobili e arredi	219,77	13,31	4,01	.....	.....	237,09
Automezzi	32,52	.....	.....	.....	.....	32,52
Altri beni	901,33	63,77	(-185,33)	.....	.....	779,77
Immobiliz. in corso e acconti	<u>17.289,47</u>	<u>5.819,94</u>	<u>698,42</u>	.....	.....	<u>23.807,83</u>
<b>Totale</b>	<u>21.240,13</u>	<u>6.829,41</u>	<u>1.515,89</u>	.....	.....	<u>29.585,43</u>

	Saldo al 31-12-2003 €/000 (g)	Ammort. dell'eserc. €/000 (h)	Decre. per alienaz. €/000 (i)	Decr./Incr. per riclass. €/000 (l)	Incr. per rivalut. €/000 (m)	Saldo al 31-12-2004 €/000 (n=g+h+i+l+m)
<b>Ammortamenti accumulati</b>						
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	211,71	41,13	.....	40,31	.....	293,15
Attrezzature sanitarie	2.158,71	302,56	.....	48,12	.....	2.509,39
Mobili e arredi	191,95	8,20	.....	0,88	.....	201,03
Automezzi	32,73	.....	.....	(-0,21)	.....	32,52
Altri beni	800,31	32,57	.....	(-133,02)	.....	699,86
<b>Totale</b>	<u>3.395,41</u>	<u>384,46</u>	.....	<u>(-43,92)</u>	.....	<u>3.735,95</u>

**A) RETTIFICHE DEI COSTI STORICI per €/000 1.515,89:**

- 1) Rettifica positiva del costo storico degli impianti e macchinari a fondo di dotazione per €/000 179,29 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;

- 2) Rettifica positiva del costo storico delle attrezzature sanitarie a fondo di dotazione per €/000 819,50 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 3) Rettifica positiva del costo storico dei mobili e arredi a fondo di dotazione per €/000 4,01 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 4) Rettifica negativa del costo storico degli altri beni a fondo di dotazione per €/000 (-185,33) rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 5) Rettifica positiva del costo storico delle immobilizzazioni in corso e acconti a fondo di dotazione per €/000 698,42 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale.

**B) RETTIFICHE DEGLI AMMORTAMENTI ACCUMULATI per €/000 (-43,92):**

- 1) Rettifica positiva degli ammortamenti accumulati del fondo degli impianti e macchinari a fondo di dotazione per €/000 40,31 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 2) Rettifica positiva degli ammortamenti accumulati del fondo delle attrezzature sanitarie a fondo di dotazione per €/000 48,12 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 3) Rettifica positiva degli ammortamenti accumulati del fondo dei mobili e arredi a fondo di dotazione per €/000 0,88 rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 4) Rettifica negativa degli ammortamenti accumulati del fondo automezzi a fondo di dotazione per €/000 (-0,21) rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;
- 5) Rettifica negativa degli ammortamenti accumulati del fondo altri beni a fondo di dotazione per €/000 (-133,02) rivenienti dall'errata apertura di bilancio in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale;

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

Impianti e macchinari:

- Impianto Telefonico Alcatel Omni PCX €/000 122,10.

Attrezzature Sanitarie:

- Sistema F-PCR "ABI PRISM 7000" €/000 49,20;
- Sistema Laser OCTAX €/000 52,20;
- REA-TIME PCR €/000 49,80;
- Sistema HPLC rilevatore U.V.SERIES €/000 52,80;
- SORTING UPGRADE FACSCAL €/000 52,80;
- Lettore piastre in fluorescenza VICTOR V €/000 58,17;
- Ecografo color doppler MEGAS GPX €/000 86,96;
- Ecografo color doppler mod. HDI-4000 €/000 83,40;
- LIGASURE-8 generatore di radiofrequenza €/000 71,96;

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 utilizzabili.

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

	<b>Saldo al</b> <b>31-12-2003</b> <b>€/000</b>	<b>Increment.</b> <b>€/000</b>	<b>Decrem.</b> <b>€/000</b>	<b>Saldo al</b> <b>31-12-2004</b> <b>€/000</b>
Descrizione investimento:				
- Costruzione nuova sede I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis"	17.289,47	6.518,36	(.....)	23.807,83
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
- .....	.....	.....	(.....)	.....
Totale Immobiliz. in corso e acconti	<u>17.289,47</u>	<u>6.518,36</u>	<u>.....</u>	<u>23.807,83</u>

Nel corso dell'esercizio 2004 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

Al 31 dicembre 2004 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

## 6 Scorte

Le scorte al 31 dicembre 2004 e al 31 dicembre 2003 sono così analizzate:

	<b>31-12-2004</b> <b>€/000</b>	<b>31-12-2003</b> <b>€/000</b>	<b>Variazione</b> <b>€/000</b>
Scorte sanitarie	333,00	425,80	92,80
Scorte non sanitarie	<u>104,37</u>	<u>103,68</u>	<u>(-0,69)</u>
Totale	<u>437,37</u>	<u>529,48</u>	<u>92,11</u>



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

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2004 e al 31 dicembre 2003 è la seguente:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Contributi in conto esercizio (F.S.R.)	1.792,17	1.639,48	152,69
F.do svalutazione crediti FSR	(.....)	(.....)	.....
Altri	284,38	346,18	(-61,80)
F.do svalutazione crediti Altri	(.....)	(.....)	.....
<b>Totale</b>	<b><u>2.076,55</u></b>	<b><u>1.985,66</u></b>	<b><u>90,89</u></b>

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 1.792,17, si riferiscono alle residue assegnazioni per prestazioni (DRG / Day Hospital / Day Surgery / Specialistica Ospedaliera / Somministrazione Diretta Farmaci) remunerate relative all'anno 2004.

Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del 2004:

	2004
	€/000
Saldo al 1 gennaio	1.639,48
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	(-1.639,48)
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	16.989,10
Diminuzione per incassi	(-15.196,93)
Diminuzione per compensazione mobilità	(.....)
<b>Saldo al 31 dicembre</b>	<b><u>1.792,17</u></b>

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

La voce "altri", pari a €/000 284,38, si riferisce principalmente per €/000 228,74 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 2,24 al residuo del progetto 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 rimborsi richiesti al Comune di Castellana Grotte per €/000 12,80 per oneri sociali di un dipendente in distacco per cariche elettive e per crediti verso il Ministero dell'Economia e Finanze per €/000 1.195,58 relativi al finanziamento per investimenti e per crediti verso altri per €/000 0,28.

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

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazioni €/000
Crediti verso Ministero Economia e Finanze	1.195,58	0,00	1.195,58
Crediti verso Comune Castellana Grotte	12,80	6,30	6,50
Altri Crediti verso Comuni ed Enti Pubblici	0,28	0,28	0,00
F.S.C. per rischio di inesigibilità	.....	.....	.....
Credito netto	<u>1.208,66</u>	<u>6,58</u>	<u>1.202,08</u>

## 9 Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2004 e al 31 dicembre 2003 è così composta:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Altri	<u>579,13</u>	<u>812,92</u>	<u>(-233,79)</u>
Totale (a)	<u>579,13</u>	<u>812,92</u>	<u>(-233,79)</u>

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

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
Crediti verso le ex USL (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>579,13</u>	<u>812,92</u>	<u>(-233,79)</u>

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

Tale voce è così composta:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Crediti verso Ministero della Salute	1.434,74	1878,31	(-443,57)
Altri crediti	<u>206,17</u>	<u>507,76</u>	<u>(-301,59)</u>
Totale	<u>1.640,91</u>	<u>2.386,07</u>	<u>(-745,16)</u>

I crediti altri includono principalmente i crediti verso il Ministero della Salute per €/000 315,60 relativi al saldo del contributo annuale per la ricerca corrente, per €/000 1.068,26 relativi a finanziamenti per progetti di ricerca finalizzata e per €/000 50,88 relativi al saldo di finanziamenti, per investimenti; altri crediti di minore importo per €/000 206,17 relativi a fatture da emettere, privati ed erario.

## 11 Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Cassa	10,11	9,73	0,38
Istituto Tesoriere	664,84	59,11	605,73
Conto corrente postale	<u>4,08</u>	<u>2,74</u>	<u>1,34</u>
Totale	<u>679,03</u>	<u>71,58</u>	<u>607,45</u>

Il saldo relativo alla "cassa", pari a circa €/000 10,11, comprende sia le disponibilità liquide presso le casse ticket per €/000 6,77 sia le giacenze delle casse economali per €/000 3,34.

La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2004 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 1,46 e del c/c postale della macchina affrancatrice per €/000 2,62, alla data di chiusura del bilancio.

## 12 Ratei e risconti attivi

La voce, pari a €/000 14,06 (€/000 18,82 nell'esercizio 2003), comprende risconti attivi su assicurazioni per €/000 10,49, nonché su altri costi di competenza di esercizi futuri per €/000 3,57.

## 13 Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2004 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2004 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Riserva per contributi in conto capitale €/000	Fondo di dotazione €/000	Contributi per ripiano perdite €/000	Risultato es. precedenti a nuovo €/000	Risultato del periodo €/000	Totale €/000
Saldo al 31 dicembre 2003	11.477,46	5.170,98	5.778,61	(-21.437,32)	.....	989,73
Trasferimento a nuovo risultato 2003	.....	.....	.....	(-6.606,03)	.....	(-6.606,03)
Utilizzi per Ammortamento	(-430,13)	.....	.....	.....	.....	(-430,13)
Rettifiche contabili	7.702,06	(-3.591,08)	.....	(-2.868,82)	.....	1.242,16
Contributi ricevuti	6.880,96	.....	4.831,63	.....	.....	11.712,59
Risultato del periodo	.....	.....	.....	.....	<u>(-5.439,50)</u>	<u>(-5.439,50)</u>
Saldo al 31 dicembre 2004	<u>25.630,35</u>	<u>1.579,90</u>	<u>10.610,24</u>	<u>(-30.912,17)</u>	<u>(-5.439,50)</u>	<u>1.468,82</u>

In particolare, i contributi in conto capitale ricevuti nel corso del 2004, pari a €/000 6.880,96, sono stati assegnati all'I.R.C.C.S. Saverio De Bellis di Castellana Grotte principalmente per il finanziamento degli investimenti previsti ex art.20 Legge n°67 del 1998 e successive modifiche per €/000 5.977,67. Inoltre, nel corso del 2004 è stata riscossa la somma di €/000 903,29 per l'adeguamento a norma dell'impianto elettrico dell'edificio di via F. Valente (migliorie su beni di terzi) e per l'acquisto di impianti, attrezzature sanitarie destinate alla ricerca e per l'acquisto di macchine elettroniche. Relativamente ai finanziamenti per investimenti è stata apportata una rettifica contabile pari a €/000 7.702,06 relativa a finanziamenti ricevuti negli esercizi 1999 e precedenti e non rilevati in fase di avvio della contabilità economico-patrimoniale. Tale rettifica è stata effettuata modificando il fondo di dotazione. Quest'ultimo è stato interessato da una rettifica negativa pari ad €/000 (-3.591,08) il cui dettaglio si riporta di seguito:

1) Rilevazione perdita esercizio 1997 per €/000	688,08;
2) Rilevazione perdita esercizio 1998 per €/000	2.180,74;
3) Rettifiche delle immobilizzazioni per €/000	558,77;
4) Rettifiche dei Fondi ammortamento delle immobilizzazioni 1999e precedenti per €/000	393,82;
5) Rettifiche dei debiti verso aziende sanitarie e ospedaliere e fornitori relativi agli anni 1999 e precedenti per €/000	711,96;
6) Rettifiche dei finanziamenti per investimenti relativi agli anni 1999 e precedenti per €/000	(-7.702,06);
7) Rettifiche dei crediti verso aziende sanitarie e ospedaliere e altri crediti relativi agli anni 1999 e precedenti per €/000	(-422,39);

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

	<b>Contributi in conto capitale ricevuti €/000 (a)</b>	<b>Utilizzo riserva per sterilizzazione ammortamenti €/000 (b)</b>	<b>Totale €/000 (a + b)</b>
1997 e precedenti	677,88	3.386,12	4.064,00
1997 e precedenti (ex art.20)	7.282,56	.....	7.282,56
1998 (ex art.20)	19.127,10	7,63	19.134,73
1999 (ex art.20)	415,88	.....	415,88
1999	310,77	237,19	547,96
2000 (ex art.20)	329,00	63,51	392,51
2000	382,77	22,65	405,42
2001	566,84	76,15	642,99
2002	.....	.....	.....
2003	<u>234,03</u>	.....	<u>234,03</u>
Totale	<u>29.326,83</u>	<u>3.793,25</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 2004.

Al 31 dicembre 2004 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 3.622,48 e sono così analizzati:

	Residuo da incassare al 31-12-2003 €/000 (a)	Erogazioni 2004 €/000 (b)	Residuo da incassare al 31-12-2004 €/000 (a-b)
- Costruzione nuova sede Ospedale "Vincenzo Dell'Erba" di via Turi (finanziamento Ministeriale);	9.322,93	5.977,67	3.345,26
- Costruzione nuova sede Ospedale "Vincenzo Dell'Erba" di via Turi (finanziamento Regionale);	270,32	41,59	228,73
- Adeguamento alle norme di legge impianto elettrico dell'edificio di via Francesco Valente;	<u>198,47</u>	<u>149,98</u>	<u>48,49</u>
<b>Totale</b>	<b><u>9.791,72</u></b>	<b><u>6.169,24</u></b>	<b><u>3.622,48</u></b>

## 14 Fondo per rischi e oneri

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

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Fondo per imposte	.....	.....	.....
Fondi rischi	.....	.....	.....
Altri fondi	<u>1.831,25</u>	<u>1.577,25</u>	<u>254,00</u>
<b>Totale</b>	<b><u>1.831,25</u></b>	<b><u>1.577,25</u></b>	<b><u>254,00</u></b>

### *Altri fondi*

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Fondo oneri differiti del personale (anno 2002)	.....	134,25	(-134,25)
Fondo rinnovo CCNL personale dipendente	1.794,17	1.443,00	351,17
Fondo per l'aggiornamento professionale riveniente dall'attività intra-moenia del pers.dipendente	<u>37,08</u>	.....	<u>37,08</u>
<b>Totale</b>	<b><u>1.831,25</u></b>	<b><u>1.577,25</u></b>	<b><u>254,00</u></b>

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

<b>Fondo oneri differiti del personale (anno 2002)</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2003	134,25
Utilizzi	(-134,25)
Accantonamenti	<u>.....</u>
Saldo al 31 dicembre 2004	<u>0,00</u>

Tale fondo è stato completamente utilizzato nel corso degli esercizi 2003-2004.

<b>Fondo rinnovo CCNL personale dipendente</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2003	1.443,00
Utilizzi	(-627,83)
Accantonamenti	<u>979,00</u>
Saldo al 31 dicembre 2004	<u>1.794,17</u>

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

- €/000 815,17 relativi alle residue somme accantonate nell'esercizio 2003 per il rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro del personale dipendente (vedi nota Regione Puglia ARES prot.n. 1855 del 29/04/2004) per il biennio economico 2002/2003 e non ancora erogate al personale della dirigenza sanitaria, tecnica e amministrativa, in quanto alla data di chiusura del presente bilancio il loro contratto non è stato ancora rinnovato;
- €/000 979,00 relativi al rinnovo dei contratti di lavoro del biennio economico 2004/2005 del personale del comparto (3,06%) e della dirigenza sanitaria/tecnica/amministrativa (8%), così come indicato dall'ARES con nota prot.n. 4486/04 del 25/10/2004;

<b>Fondo per l'aggiornamento professionale riveniente dall'attività intra-moenia del pers.dipendente</b>	<b>€/000</b>
Saldo al 31 dicembre 2003	0,00
Utilizzi	0,00
Accantonamenti	<u>37,08</u>
Saldo al 31 dicembre 2004	<u>37,08</u>

Tale fondo si riferisce alle somme accantonate per l'aggiornamento professionale, rivenienti dall'attività libero-professionale intramuraria svolta dal personale dell'Istituto nell'esercizio 2004 e non ancora utilizzati a tale scopo.

## 15 Trattamento di fine rapporto

Nel corso dell'esercizio 2004 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
Esigibili entro l'esercizio successivo	€/000	€/000	€/000
Debiti per mutui	<u>441,74</u>	<u>539,84</u>	<u>(-98,10)</u>
Totale	<u>441,74</u>	<u>539,84</u>	<u>(-98,10)</u>

Tale debito si riferisce al 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 Province Autonome

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2004	31-12-2003	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 della Mobilità Sanitaria Attiva degli stessi anni ( DRG, DH e Specialistica Ospedaliera ), così come indicato dalla nota della Unità Operativa di Controllo della Regione Puglia prot.n. 24/274/UOC del 18/04/2002, 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili entro l'esercizio successivo</b>			
Altri	<u>966,82</u>	<u>1.190,79</u>	<u>(-223,97)</u>
Totale (a)	<u>966,82</u>	<u>1.190,79</u>	<u>(-223,97)</u>
	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			
Debiti verso le ex-Usl (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>966,82</u>	<u>1.190,79</u>	<u>(-223,97)</u>

## 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fornitori per fatture ricevute	16.104,82	13.697,80	2.407,02
Fornitori per fatture da ricevere	175,36	288,05	(-112,69)
Fornitori per note credito da ricevere	<u>(-13,93)</u>	<u>(-15,40)</u>	<u>1,47</u>
Totale	<u>16.266,25</u>	<u>13.970,45</u>	<u>2.295,80</u>

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

Tale debito, pari a €/000 2.340,55 (€/000 3.893,03 nell'esercizio 2003), si riferisce alle anticipazioni ordinarie e straordinarie in essere alla data di chiusura dell'esercizio, alle commissioni bancarie maturate per competenza nell'esercizio e addebitate dall'Istituto Tesoriere nei primi mesi del 2005.



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

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Ritenute Irpef lavoratori dipendenti - cod. 1001	520,73	686,90	(-166,17)
Ritenute Irpef lavoratori dipendenti - cod. 1002	0,02	0,00	0,02
Ritenute Irpef contrattisti (co.co.co.) - cod. 1017	12,60	1,05	11,55
Ritenute Irpef lavoratori autonomi - cod. 1040	9,27	70,87	(-61,60)
Addizionale comunale IRPEF	0,08	.....	0,08
Addizionale regionale IRPEF	0,26	.....	0,26
Irap	331,48	105,34	226,14
Altri	.....	<u>0,00</u>	.....
<b>Totale</b>	<b><u>874,44</u></b>	<b><u>864,16</u></b>	<b><u>10,28</u></b>

I debiti per IRPEF sono relativi alle ritenute effettuate sulle mensilità di dicembre e tredicesima 2004, nonché alle ritenute d'acconto e a quelle di addizionale comunale e regionale effettuate e versate successivamente alla data di chiusura del bilancio. Il debito IRAP include l'imposta dovuta per accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente, pari a €/000 163,95, nonché l'imposta relativa alle retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima, pari a €/000 167,53.

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

Tali debiti sono così composti:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Debiti verso CPDEL e CPS	1.181,55	.....	1.181,55
Debiti verso INPDAP	126,18	1.065,15	(-938,97)
Debiti verso ENPAM	.....	.....	.....
Debito verso Altri Istituti Previdenziali	<u>4,77</u>	<u>35,39</u>	<u>(-30,62)</u>
<b>Totale</b>	<b><u>1.312,50</u></b>	<b><u>1.100,54</u></b>	<b><u>211,96</u></b>

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima 2004 nonché ai contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti relativi al personale dipendente, nonché ai contributi relativi a ferie maturate e non godute.

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

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti per convenzioni sanitarie	.....	.....	.....
Debiti verso il personale dipendente	2.417,58	1.281,19	1.136,39
Debiti per ferie maturate e non godute	144,74	434,72	(-289,98)
Debiti verso assistiti per rimborsi	.....	.....	.....
Debiti verso istituti finanziari	10,82	45,47	(-34,65)
Altri debiti	<u>29,80</u>	<u>34,40</u>	<u>(-4,60)</u>
<b>Totale</b>	<b><u>2.602,94</u></b>	<b><u>1.795,78</u></b>	<b><u>807,16</u></b>

I debiti verso il personale dipendente riguardano le competenze fisse e accessorie, nonché le altre indennità maturate per competenza nell'esercizio 2004 e non ancora pagate alla data del bilancio e i debiti verso il personale dipendente per l'attività libero professionale intramuraria. La differenza rispetto all'esercizio 2003 è dovuta alla rideterminazione dei fondi contrattuali del personale del comparto in applicazione del CCNL 2002/2005.

Tali debiti sono così analizzati:

	€/000
Competenze fisse	656,72
Competenze accessorie	1.141,81
Altre	<u>619,05</u>
<b>Totale</b>	<b><u>2.417,58</u></b>

Il debito, per ferie maturate e non godute, si riferisce agli oneri relativi alle ferie maturate e non godute al 31 dicembre 2004, che i dipendenti potranno godere nel periodo successivo. Più in dettaglio, esso è così composto:

	€/000
Ruolo sanitario	112,58
Ruolo amministrativo	15,37
Ruolo tecnico	16,79
Ruolo professionale	<u>0,00</u>
<b>Totale</b>	<b><u>144,74</u></b>

## 24 Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Risconti passivi per contributi	1.327,60	1.799,22	(-471,62)
Risconti passivi su .....	.....	.....	.....
Ratei passivi	.....	.....	.....
<b>Totale</b>	<u>1.327,60</u>	<u>1.799,22</u>	<u>(-471,62)</u>

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:

	31-12-2004	31-12-2003	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”.	17,12	19,01	(-1,89)
<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”	1,53	5,46	(-3,93)
<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”	43,27	75,34	(-32,07)
<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	3,10	(-3,09)

**Progetto COLLABORAZIONE CON UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI FERRARA - Convenzione 96/Q/T/65:**

“MORBILITA' PSICHIATRICA E PSICOSOCIALE IN MEDICINA: NUOVI MODELLI DIAGNOSTICI ED IMPLICAZIONI TERAPEUTICHE” 1,38 1,38 0,00

**Progetto N. 28 - Convenzione ICS 160.2/RF 00.118:**

“ATTIVITA' DELLA SFINGOMIELINASI NELLE FECI E NELLA MUCOSA COLORETTALE. STUDIO IN VIVO ED IN UN MODELLO ANIMALE”. 3,55 26,68 (-23,13)

**Progetto N. 29 - Convenzione ICS 160.2/RF 00.119:**

“EFFETTI DELL'HCV SUI B LINFOCITI, SULL'UROGEN-DC E MECCANISMI MOLECOLARI E CELLULARI DI PATOGENESI” 66,00 68,31 (-2,31)

**Progetto N. 30 - Convenzione 124:**

“DIFFERENZIAZIONE DELLE CELLULE STAMINALI DEL MIDOLLO OSSEO NEL FEGATO DI TOPI TRANSGENICI, EFFETTI DA EPATOCARCINOMA” 59,29 128,26 (-68,97)

**Progetto N. 31 - Convenzione 125:**

“BASI CELLULARI E MOLECOLARI DELLA INFIAMMAZIONE MUCOSALE NELLE MALATTIE INFIAMMATORIE INTESTINALI (MI)” 84,83 220,60 (-135,77)

**Progetto N. 32 - Convenzione 131:**

“INIBITORI DELLA CICLOOSSIGENASI - 2 (COX 2) NEL TRATTAMENTI DEI TUMORI COLO-RETTALI” 87,73 138,52 (-50,79)

**Progetto N. 33 - Convenzione 132:**

“VALUTAZIONE DI COMPONENTI TOSSICI NEGLI ALIMENTI E STUDIO DEI CIBI FUNZIONALI IN VITRO ED IN VIVO” 75,26 215,31 (-140,05)

**Progetto N. 34 - Convenzione 133:**

“DETERMINANTI DI SALUTE IN UNA COORTE DI ANZIANI IN ITALIA MERIDIONALE” 38,55 78,10 (-39,55)

**Progetto COLLABORAZIONE CON I.R.C.C.S. ONCOLOGICO BARI - Convenzione 136:**

“TAXOLO E IONIDAMINA IN COMBINAZIONE NEL CARCINOMA EPATICO NON OPERABILE. STUDIO DI FASE I-II” 12,00 30,00 (-18,00)

**Progetto N. 35 - Convenzione 111:**

"INCIDENZA DI MALATTIE CRONICHE E TRANSIZIONE EPIDEMIOLOGICA IN ITALIA MERIDIONALE: STUDIO DI COORTE E PANEL STUDY A 20 ANNI" 151,52 194,80 (-43,28)

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

"DIVERSITA' GENETICA ED ANTIGENICA DEI ROTAVIRUS - STUDIO DEI MECCANISMI EVOLUTIVI ED IMPLICAZIONI AI FINI DIAGNOSTICI E VACCINALI" 140,27 256,80 (-116,53)

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

"PREVALENZA DELLE MALATTIE EPATICHE NELLA POPOLAZIONE GENERALE: RUOLO DELLA NUTRIZIONE E DEGLI ALTRI FATTORI DI DANNO EPATICO" 122,14 168,30 (-46,16)

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

"STUDI SUGLI EFFETTI GENETICI E BIOCHIMICI DEL CONGELAMENTO E SCONGELAMENTO OVOCITARIO E DELLA MATURAZIONE IN VITRO DI OVOCITI" 85,60 88,60 (-3,00)

**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" 19,12 22,46 (-3,34)

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

"IMPATTO DEI TRATTAMENTI MEDICI E CHIRURGICI SULLA RISERVA OVARIC:VALUTAZIONE DI OVOCITI E FRAMMENTI OVARICI CRIOCONSERVATI" 92,00 0,00 92,00

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

"UN APPROCCIO INNOVATIVO PER LO SVILUPPO DI NUOVI FARMACI NELLA TERAPIA DELLE MALATTIE INFIAMMATORIE CRONICHE INTESTINALI" 151,80 0,00 151,80

Altri minori (sperimentazione farmaci) 74,63 58,19 16,44  
Totale 1.327,60 1.799,22 (-471,62)

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 2004 non sono stati rilevati somme a tale titolo.

## Analisi delle voci di conto economico

### 26 Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio indistinti (quota capitaria)	1.200,00	672,30	527,70
Contributi in conto esercizio vincolati	<u>2.245,75</u>	<u>2.258,26</u>	<u>(-12,51)</u>
Totale	<u>3.445,75</u>	<u>2.930,56</u>	<u>515,19</u>

I contributi in conto esercizio indistinti, cosiddetta quota capitaria, si riferiscono ai fondi assegnati dalla Regione Puglia per il finanziamento della gestione ordinaria. Tali contributi, rilevati in contabilità sulla base della delibera di Giunta Regionale n. 1366 del 03/09/2004, sono composti dalle voci di seguito evidenziate:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Quota base e riequilibrio (assegnazioni per funzioni non tariffate emergenza ed altre funzioni)	1.200,00	672,30	527,70
Totale	<u>1.200,00</u>	<u>672,30</u>	<u>527,70</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. I contributi per l'attività di ricerca corrente, sono stati rilevati in contabilità sulla base della note del Ministero della Salute Prot. n. RS 3°- ICS/RC2004-3004 del 03/12/2003 - Prot. n. DGRST.3/6194/P -I.9.a.a.3 del 10/06/2004, mentre i contributi per la ricerca finalizzata sono stati accreditati al conto economico dell'esercizio 2004 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi accreditati al conto economico dell'esercizio 2004 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	1.578,00
Contributo in conto esercizio per la ricerca finalizzata	649,84
Contributo in conto esercizio da altri Enti	14,57
Assegnazione per altri programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR	3,34
Altri	0,00
Totale	<u>2.245,75</u>

## 27 Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva	15.789,10	15.722,21	66,89
Altri ricavi diversi	<u>1.042,47</u>	<u>1.033,48</u>	<u>8,99</u>
Totale	<u>16.831,57</u>	<u>16.755,69</u>	<u>75,88</u>

La mobilità attiva è così analizzata:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità attiva regionale	14.958,90	14.998,56	(-39,66)
Mobilità attiva interregionale	<u>830,20</u>	<u>723,65</u>	<u>106,55</u>
Totale	<u>15.789,10</u>	<u>15.722,21</u>	<u>66,89</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 ambulatoriali erogate nel corso dell'esercizio in esame, come nel seguito riepilogato:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Prestazioni erogate a residenti della Regione Puglia</b>			
Ricoveri per acuti	11.532,07	13.200,18	(-1.668,11)
Day hospital / Day surgery	1.423,06	0,00	1.423,06
Prestazioni ambulatoriali	1.486,87	1.242,23	244,64
Somministrazione diretta di farmaci	<u>516,90</u>	<u>556,15</u>	<u>(-36,24)</u>
Totale (a)	<u>14.958,90</u>	<u>14.998,56</u>	<u>(-36,65)</u>

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
Prestazioni erogate a non residenti della Regione Puglia	€/000	€/000	€/000
Ricoveri per acuti	761,21	681,78	79,43
Day hospital / Day surgery	15,35	0,00	15,35
Prestazioni ambulatoriali	41,79	36,06	5,73
Somministrazione diretta di farmaci	<u>11,85</u>	<u>5,81</u>	<u>6,04</u>
Totale (b)	<u>830,20</u>	<u>723,65</u>	<u>106,55</u>
Totale (a+b)	<u>15.789,10</u>	<u>15.722,21</u>	<u>66,89</u>

La sommatoria delle prestazioni erogate a residenti della Regione Puglia (Acuti, Day Hospital, Day Surgery, prestazioni ambulatoriali) corrisponde al tetto massimo di remunerazione fissato dalla Regione Puglia con Delibera G.R. n.1366 del 03/09/2004, pari a €/000 14.442,00. Le prestazioni effettivamente erogate dall'I.R.C.C.S. "Saverio De Bellis" nell'esercizio 2004 ammontano complessivamente a €/000 15.495,18 (Acuti/Day Hospital/Day Surgery €/000 14.008,32, Specialistica Ambulatoriali €/000 1.486,86), così come si evince dai Modelli 1 e 1/bis dell'area Mobilità Sanitaria del SISR, con una differenza in più rispetto al tetto di €/000 1.053,18.

La voce altri ricavi diversi, pari a €/000 1.042,47, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Istituto, così come di seguito riportato:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Servizi resi ad Amministrazioni pubbliche	44,87	71,73	(-26,86)
Servizi resi a privati paganti (attività libero-professionale)	971,95	929,14	42,81
Diritti per rilascio di certificazioni e cartelle cliniche	14,18	7,81	6,37
Sperimentazioni cliniche e farmacologiche	1,88	24,80	(-22,92)
Fitti attivi	0,77	0,00	0,77
Altro	<u>8,82</u>	<u>0,00</u>	<u>8,82</u>
Totale	<u>1.042,47</u>	<u>1.033,48</u>	<u>8,99</u>

## 28 Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 25,24 (€/000 19,30 nell'esercizio 2003) rileva i seguenti ricavi:

- €/000 1,20 relativi a recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea;
- €/000 24,04 relativi ad altri rimborsi e recuperi;

## 29 Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 483,72 (€/000 440,02 per l'esercizio 2003), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione 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 € /000 430,13 (€ /000 354,31 per l'esercizio 2003), riguarda l'utilizzo della riserva per contributi in conto capitale 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€ /000	€ /000	€ /000
<b>Materiale sanitario</b>			
Prodotti farmaceutici	1.479,15	1.664,14	(-184,99)
Ossigeno ed altri gas medicali	82,82	81,37	1,45
Emoderivati	0,00	4,06	(-4,06)
Prodotti dietetici	9,81	2,79	7,02
sacche di sangue	167,62	117,95	49,67
Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab.analisi	1.097,58	893,85	203,73
Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	51,69	112,03	(-60,34)
Mezzi di contrasto RX	48,58	42,53	6,05
Presidi chirurgici e materiali sanitari	773,65	848,13	(-74,48)
Altro	0,78	0,32	0,46
Totale (a)	<u>3.711,68</u>	<u>3.767,17</u>	<u>(-55,49)</u>

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€ /000	€ /000	€ /000
<b>Materiale non sanitario</b>			
Prodotti alimentari	135,33	123,76	11,57
Materiali di guardaroba di pulizia e convivenza in genere	63,31	77,15	(-13,84)
Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucina	104,90	80,60	24,30
Combustibili carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	7,95	7,70	0,25
Cancelleria stampati e supporti informatici	41,50	53,19	(-11,69)
Materiale per manutenzioni	34,17	41,91	(-7,74)
Altro	2,08	1,15	0,93
Totale (b)	<u>389,24</u>	<u>385,46</u>	<u>3,78</u>
Totale acquisti (a + b)	<u>4.100,92</u>	<u>4.152,63</u>	<u>(-51,71)</u>

## 32 Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	545,02	359,73	185,29
Prestazioni sanitarie da privato	826,98	797,56	29,42
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
Prestazioni non sanitarie da privato	<u>1.038,47</u>	<u>1.044,45</u>	<u>(-5,98)</u>
<b>Totale</b>	<b><u>2.410,47</u></b>	<b><u>2.201,74</u></b>	<b><u>208,73</u></b>

### Prestazioni sanitarie da pubblico

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Mobilità sanitaria infraregionale	.....	.....	.....
Mobilità sanitaria extraregionale	.....	.....	.....
Assistenza Ospedaliera da Pubblico	97,71	92,58	5,13
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	447,31	267,15	180,16
Altre	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Totale</b>	<b><u>545,02</u></b>	<b><u>359,73</u></b>	<b><u>185,29</u></b>

Questo Istituto non effettua prestazioni di mobilità passiva.

L'assistenza ospedaliera da pubblico si riferisce alle visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO (€/000 97,02) e a prestazioni di diagnostica strumentale acquisite da strutture pubbliche (€/000 0,69). Le consulenze sanitarie da enti pubblici includono principalmente le collaborazioni con altri II.RR.CC.SS. e Università per progetti di ricerca finalizzata.

### Prestazioni sanitarie da privato

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	0,00	54,39	(-54,39)
Convenzioni per assistenza ospedaliera	69,98	4,30	65,68
Consulenze Sanitarie da privato	82,54	41,48	41,06
Attività libero-professionale Ruolo Sanitario	637,94	617,11	20,83
Servizi vari	36,52	80,28	(-43,76)
Rimborsi, assegni e contributi	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
<b>Totale</b>	<b><u>826,98</u></b>	<b><u>797,56</u></b>	<b><u>29,42</u></b>

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Convenzioni per assistenza specialistica</b>			
medico specialistica esterna	0,00	54,39	(-54,39)
Totale	<u>0,00</u>	<u>54,39</u>	<u>(-54,39)</u>

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera</b>			
Visite specialis.e consulti per degenti da privato	69,34	0,00	69,34
Prestazioni diagnostiche per degenti	<u>0,64</u>	<u>4,30</u>	<u>(-3,66)</u>
Totale	<u>69,98</u>	<u>4,30</u>	<u>65,68</u>

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Servizi vari</b>			
Spese personale tirocinante e borsisti	36,52	80,28	(-43,76)
Commissioni invalidi civili	.....	.....	.....
Spese personale religioso	.....	.....	.....
Altro	.....	.....	.....
Totale	<u>36,52</u>	<u>80,28</u>	<u>(-43,76)</u>

#### **Prestazioni non sanitarie da privato**

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Consulenze tecniche	12,65	3,49	9,16
Consulenze direzionali, legali	1,71	57,78	(-56,07)
Consulenze amministrative	0,00	15,80	(-15,80)
Spese per formaz. e qualificaz. personale	76,31	32,77	43,54
Energia elettrica	205,41	211,06	(-5,65)
Acqua	26,28	28,02	(-1,74)
Gas	114,38	85,23	29,15
Telefono	86,10	87,29	(-1,19)
Lavanderia	40,73	42,13	(-1,40)
Pulizia	297,84	257,34	40,50
Assistenza hardware ed elaborazione dati	15,07	28,99	(-13,92)
Smaltimento rifiuti	78,79	106,93	(-27,14)
Vigilanza	63,10	62,45	0,65
Disinfestazione	0,14	0,15	(-0,01)
Altri servizi non sanitari	0,00	1,56	(-1,56)
Attività Libero Professionale – Ruolo tecnico	8,98	12,40	(-3,42)
Attività Libero Professionale – Ruolo amministrativo	<u>10,98</u>	<u>11,06</u>	<u>(-0,08)</u>
Totale	<u>1.038,47</u>	<u>1.044,45</u>	<u>(-5,98)</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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Manutenz. impianti, macch. e attrezz.	206,70	278,21	(-71,51)
Manutenzione di immobili	0,86	6,07	(-5,21)
Manutenzioni automezzi e mobili	6,05	3,50	2,55
Altro	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>213,61</u>	<u>287,78</u>	<u>(-74,17)</u>

### 34 Godimento beni di terzi

Tale voce comprende i costi relativi ai fitti, ai canoni per centri elettrocontabili, ai canoni di noleggio per beni diversi ed ai canoni di leasing operativo, così di seguito meglio indicati:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Canoni di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati	9,72	17,76	(-8,04)
Fitti passivi e spese condominiali	10,19	10,03	0,16
Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie	18,91	24,72	(-5,81)
Canoni di noleggio impianti e macchinari	0,96	7,49	(-6,53)
Canoni di leasing operativo e finanziario	<u>0,00</u>	<u>0,46</u>	<u>(-0,46)</u>
Totale	<u>39,78</u>	<u>60,46</u>	<u>(-20,68)</u>

### 35 Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 2004, 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
<b>Personale ruolo sanitario</b>			
Competenze fisse	9.269,04	8.974,23	294,81
Competenze accessorie	1.578,01	1.023,66	554,35
Altre competenze	0,00	5,68	(-5,68)
Oneri sociali	2.998,47	2.867,92	130,55
Ferie maturate e non godute	(-247,05)	359,63	(-606,68)
Oneri sociali su ferie non godute	(-58,80)	85,59	(-144,39)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	126,76	81,70	45,06
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	5,80	2,81	2,99
<b>Totale</b>	<b><u>13.672,23</u></b>	<b><u>13.401,22</u></b>	<b><u>271,01</u></b>
<b>Personale ruolo professionale</b>			
Competenze fisse	24,58	23,72	0,86
Competenze accessorie	5,51	3,25	2,26
Altre competenze	0,00	0,00	0,00
Oneri sociali	7,65	7,02	0,63
<b>Totale</b>	<b><u>37,74</u></b>	<b><u>33,99</u></b>	<b><u>3,75</u></b>
<b>Personale ruolo tecnico</b>			
Competenze fisse	1.540,53	1.346,08	194,45
Competenze accessorie	470,72	214,70	256,02
Altre competenze	0,00	0,31	(-0,31)
Oneri sociali	565,69	400,20	165,49
Ferie maturate e non godute	(-20,21)	37,00	(-57,21)
Oneri sociali su ferie non godute	(-4,81)	8,80	(-13,61)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	15,14	21,37	(-6,23)
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	1,85	3,00	(-1,15)
Spese personale socialmente utile	50,03	45,58	4,45
<b>Totale</b>	<b><u>2.618,94</u></b>	<b><u>2.077,04</u></b>	<b><u>541,90</u></b>
<b>Personale ruolo amministrativo</b>			
Competenze fisse	950,90	899,48	51,42
Competenze accessorie	169,17	48,57	120,60
Altre competenze	0,00	0,00	0,00
Oneri sociali	310,35	249,52	60,83
Ferie maturate e non godute	(-22,72)	38,09	(-60,81)
Oneri sociali su ferie non godute	(-5,41)	9,07	(-14,48)
Spese personale socialmente utile	1,71	5,56	(-3,85)
<b>Totale</b>	<b><u>1.404,00</u></b>	<b><u>1.250,29</u></b>	<b><u>153,71</u></b>

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse	11.785,05	11.243,51	541,54
Competenze accessorie	2.223,41	1.290,18	933,23
Altre competenze	0,00	5,99	(-5,99)
Oneri sociali	3.882,16	3.524,66	357,50
Ferie maturate e non godute	(-289,98)	434,72	(-724,70)
Oneri sociali su ferie non godute	(-69,02)	103,46	(-172,48)
Personale a progetto (ex co.co.co.)	141,90	103,07	38,83
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co.)	7,65	5,81	1,84
Spese personale socialmente utile	<u>51,74</u>	<u>51,14</u>	<u>0,60</u>
Totale generale	<u>17.732,91</u>	<u>16.762,54</u>	<u>970,37</u>

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

	Dipendenti al	Incrementi	Decrementi	Dipendenti al
	31-12-2003	per assunzioni	per dimissioni	31-12-2004
Ruolo Sanitario	211	.....	4	207
Ruolo Professionale	1	.....	.....	1
Ruolo Tecnico	73	.....	1	72
Ruolo Amministrativo	<u>31</u>	.....	<u>1</u>	<u>30</u>
Totale	<u>316</u>	.....	<u>6</u>	<u>310</u>

### 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:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Organi sociali	315,21	301,52	13,69
Spese di rappresentanza	20,04	3,29	16,75
Pubblicità	10,33	18,80	(-8,47)
Spese postali	10,41	12,21	(-1,80)
Spese condominiali	0,24	0,00	0,24
Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti	59,78	18,60	41,18
Libri riviste e abbonamenti vari	36,72	23,82	12,90

Assicurazioni	41,36	72,84	(-31,48)
Imposte e tributi	6,61	5,08	1,53
Arrotondamenti e abbuoni passivi	0,30	0,08	0,22
Altre varie	<u>98,84</u>	<u>5,57</u>	<u>93,27</u>
Totale	<u>599,84</u>	<u>461,81</u>	<u>138,03</u>

In particolare, la voce "Organi sociali" riflette le indennità ed i rimborsi spese riconosciute al Direttore Generale per un importo di €/000 88,45, Direttore Sanitario per un importo di €/000 141,63, Direttore Scientifico per un importo di €/000 35,15, nonché le indennità, i rimborsi spese e gli oneri al collegio dei Revisori per €/000 47,95, altri organi collegiali per un importo di €/000 2,03. La voce "Altre varie" include i costi sostenuti e non identificabili tra le voci sopraindicate.

### 37 Svalutazione dei crediti

Nulla a carico di tale voce.

### 38 Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Accant. fondo oneri per rinnovi contrattuali pers.dipendente	979,00	1.443,00	(-464,00)
Totale	<u>979,00</u>	<u>1.443,00</u>	<u>(-464,00)</u>

### 39 Proventi e oneri finanziari

#### *Proventi finanziari*

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Interessi attivi su Tesoreria	0,02	0,00	0,02
Interessi attivi diversi	<u>2,08</u>	<u>0,93</u>	<u>1,15</u>
Totale	<u>2,10</u>	<u>0,93</u>	<u>1,17</u>

#### *Oneri finanziari*

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2004 €/000	31-12-2003 €/000	Variazione €/000
Interessi passivi per anticipazioni di Tesoreria	160,69	243,01	(-82,32)

Interessi passivi su mutui	19,55	22,42	(-2,87)
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	21,30	36,41	(-15,11)
Altri interessi passivi	0,00	0,44	(-0,44)
Commissioni e spese bancarie	<u>6,74</u>	<u>6,59</u>	<u>0,15</u>
Totale	<u>208,28</u>	<u>308,87</u>	<u>(-100,59)</u>

#### 40 Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2004	31-12-2003	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Sopravvenienze passive	(-113,72)	(-39,49)	(-74,23)
Sopravvenienze attive	1.521,41	42,22	1.479,19
Concorsi rimborsi recuperi	.....	.....	.....
Accantonamenti non tipici dell'esercizio	.....	.....	.....
Totale	<u>1.407,69</u>	<u>2,73</u>	<u>1.404,96</u>

Sopravvenienze passive	€/000
Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di beni Sanitari	13,95
Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di beni non Sanitari	3,32
Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Specialistica	0,04
Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Ospedaliera	2,32
Sopravvenienze passive riguardanti Manutenzioni e Riparazioni	0,28
Sopravvenienze passive riguardanti Personale Sanitario	44,33
Sopravvenienze passive riguardanti Oneri di gestione	23,21
Insussistenza dell'attivo	12,18
Benefici contrattuali personale in quiescenza	<u>14,09</u>
Totale	<u>113,72</u>

Sopravvenienze attive	€/000
Sopravvenienze attive diverse	1.453,32
Insussistenza del passivo	68,09
Altre minori	<u>0,00</u>
Totale	<u>1.521,41</u>

In particolare nella voce Sopravvenienze attive diverse la posta piu' significativa di €/000 1.439,12 si riferisce a Risorse finanziarie aggiuntive per maggiori oneri relativi alle spese per l'esclusività di rapporto per 1998/1999 – 2002/2003 giusta determinazioni dirigenziali dell'Assessorato alla Sanità Regione Puglia nn. 380 dell'01/07/2004 e 565 del 22/10/2004.

#### 41 Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 1.246,38 (€/000 1.159,02 nell'esercizio 2003), 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, 08/06/2005

*Il Direttore Area Risorse Finanziarie*

Ferminia Gentile



*Il Direttore Sanitario*

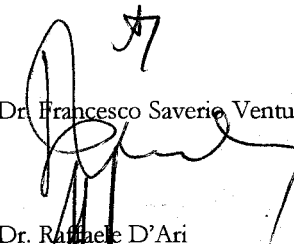

Dr. Astolfi Sabino

*Segretario Generale/Direttore Amministrativo*

Dr. Francesco Saverio Ventura

*Il Direttore Generale*

Dr. Raffaele D'Ari

## 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 COMMISSARIO STRAORDINARIO DELL’ISTITUTO IN MERITO AL BILANCIO DI ESERCIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2004

\*\*\*\*\*

Il Bilancio di Esercizio 2004 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.

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

L’esercizio si è chiuso con una perdita di esercizio di €/000 - 5.439,00 tenendo conto delle assegnazioni ministeriali, regionali e delle entrate proprie, così come segue:

Il Ministero della Salute con nota Prot. DGRST.3/6194/P-I.9.0.0.3 del 10.06.2004 ha comunicato che per lo svolgimento dell’attività di ricerca corrente per l’anno 2004, il contributo assegnato è di €/000 1.578,00.

Lo stesso Ministero, con nota Prot. DRS/CRS/IRCCS.2003 del 20.11.2003 ha comunicato l’assegnazione di n. 4 progetti di ricerca finalizzata dell’importo complessivo di €/000 709,00.  
A fronte dei progetti finalizzati in corso nell’esercizio 2004 sono stati sostenuti costi per €/000 650,00;

Per quanto riguarda l’attività assistenziale la Regione Puglia con D.G.R. n. 1366 del 03.09.2004: “Documento di indirizzo Economico-Funzionale del S.S.R. per il 2004 e triennale 2004-2006” ha approvato il riparto definitivo delle risorse finanziarie del F.S.R. di competenza 2004:

Le risorse finanziarie assegnate all’Ente sono le seguenti:

€/000	14.442,00	Tetto massimo prestazioni remunerate infraregionali;
€/000	724,00	Ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	556,00	somministrazione diretta di farmaci;
€/000	1.200,00	emergenza ed altre funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso).

Si evidenzia che il fatturato effettivo della produzione dell’Ente è stato di €/000 16.842,00, oltre all’assegnazione per le funzioni non tariffate così come segue:

€/000	15.495,00	Prestazioni remunerate infraregionali;
€/000	830,00	Ricavi da mobilità attiva extraregionale;
€/000	517,00	Somministrazione diretta di farmaci;
€/000	1.200,00	Emergenza ed altre funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso).

Si ribadisce quanto espresso più dettagliatamente in deliberazione in merito alle motivazioni che hanno portato alla perdita di esercizio come sopra indicato:

- I ricavi della produzione per prestazioni infraregionali di DRG effettivamente erogate, sono superiori di €/000 1.053,00 rispetto all’assegnazione, come sopra specificato e, che la maggiore produzione non è riconosciuta in termini economico-finanziari dalla Regione;
- L’aggiornamento del tariffario, di cui l’ultimo aggiornamento risale al 1996, risulta inadeguato a coprire i Costi di gestione dell’attività sanitaria dell’Ente ed i costi relativi al personale dipendente per gli aumenti contrattuali, nel frattempo intervenuti, rivenienti dal CCNL;
- La decurtazione del 10% del tariffario, effettuata indebitamente, trattandosi di Ente a rilevanza nazionale con standards di eccellenza, finalità di ricerca clinica e traslazionale - art. 1, co. 1 D.lgs 288/03, ha

## 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 GROTTI (BARI)

prodotto una mancato introito, in termini di ricavi pari ad €/000 1556,00, senza considerare la maggiore percentuale di ricarico legata all'attività di ricerca.

- I costi effettivi sostenuti per l'attività di emergenza (Rianimazione e Pronto Soccorso) utile e funzionale Alle esigenze del territorio sono superiori al contributo assegnato dalla Regione Puglia (€/000 1.200,00) per ulteriori €/000 808,00.
- Il ritardo col quale viene erogato il contributo ministeriale e, il ritardo nelle assegnazioni di competenza Regionale rende necessario il ricorso ad anticipazioni di cassa presso il Tesoriere Cassa Rurale ed Artigiana di Castellana Grotte con l'aggravio di oneri finanziari che nell'esercizio 2004 ammontano a €/000 201,00 oltre alle azioni attivate dai fornitori in sede giurisdizionale.

Le entrate proprie ammontano a €/000 3.478,00 per l'Attività Libero-Professionale Intramoenia e non, diritti di segreteria, sperimentazione farmaci, fitti attivi, compartecipazione alla spesa sanitaria (Ticket), costi capitalizzati, interessi attivi sul conto di T.U., sopravvenienze attive e insussistenze passive.

I costi, invece, effettivamente sostenuti per l'attività assistenziale ammontano a €/000 25.947,00; E' necessario ribadire che è urgente ed improcrastinabile l'equiparazione alle AA.OO. con l'applicazione del tariffario al 100% nonché l'adeguamento dei fondi per le funzioni non tariffate relative a Rianimazione e Pronto Soccorso che assolvono compiti e garantiscono esigenze del territorio.

L'ammontare complessivo dei costi di gestione di competenza dell'anno 2004 sostenuti per lo svolgimento dell'attività sanitaria è stato di €/000 28.179,00;

Ciò premesso si riportano qui di seguito, in sintesi, i valori del Conto Economico ed il Risultato di Esercizio:

A)	TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	€/000 21.216,00
B)	TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000 26.604,00
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€/000 -5.388,00
C)	TOTALE DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€/000 -206,00
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€/000 0,00
E)	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€/000 1.408,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€/000 -4.186,00
	IMPOSTE E TASSE	€/000 -1.253,00
	 PERDITA DI ESERCIZIO	 €/000 -5.439,00

IL VALORE DELLA PRODUZIONE, i PROVENTI FINANZIARI E STRAORDINARI, sono nel dettaglio così distinti:

- Ricavi per mobilità attiva Regionale ed Extraregionale	€/000 15.830,00
- Funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso)	€/000 1.200,00
- Quota Ministeriale per l'attività di Ricerca Corrente	€/000 1.578,00
- Quota Ministeriale per l'attività di Ricerca Finalizzata	€/000 650,00
- Ricavi per altri proventi di cui €/000 972,00 derivanti dallo svolgimento della L.A.P.I.	€/000 3.052,00
- Costi capitalizzati	€/000 430,00

TOTALE €/000 22.740,00

I COSTI DELLA PRODUZIONE, gli ONERI FINANZIARI e STRAORDINARI e le IMPOSTE E TASSE ammontano a €/000 28.179,00.

## 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: prof. Via della Resistenza

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

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

Si passa ad esaminare i costi nel dettaglio essenziale:

#### - ACQUISTI DI BENI

Il presente conto ammonta a €./000 4.102,00 (2003 €./000 4.153,00) e, contiene i costi relativi ad acquisto di farmaci, diagnostici, presidi chirurgici e materiale sanitario, prodotti alimentari, materiale di guardaroba, combustibili e materiale radiologico.

#### -ACQUISTI DI SERVIZI

€./000 2.410,00 (2003 - €./000 2.202,00)

##### SERVIZI DA PUBBLICO: €./000 545,00

comprende costi per consulenze, servizi sanitari esterni per degenti e collaborazione con altri Istituti per i progetti di ricerca finalizzata.

I costi più remunerativi sono essenzialmente per la convenzione stipulata con l'AUSL BA/5, che mette a disposizione personale medico di radiologia poiché il personale medico strutturato dell'Istituto non è sufficiente a garantire l'espletamento dell'attività di assistenza a riguardo (€./000 97,00 c.a) e per la collaborazione con altri Istituti (€./000 441,00);

##### SERVIZI DA PRIVATO: €./000 1.865,00

Le componenti essenziali di questo conto sono:

€./000 658,00 costi relativi alla partecipazione ai proventi, derivanti dall'attività libero-professionale svolta dal personale dipendente. Corrispondono in media, al 68 % circa dei proventi che ammontano complessivamente a €./000 972,00 ed i costi sono così ripartiti:

AL PERSONALE SANITARIO €./000 638,00

AL PERSONALE NON SANITARIO €./000 20,00

€./000 36,00 costi per il personale borsista a totale carico del Ministero della Salute per l'attività corrente;

€./000 97,00 consulenze sanitarie, tecniche e legali;

€./000 76,00 costi per la formazione professionale del personale dipendente a carico dei fondi per la ricerca corrente e per l'assistenza.

€./000 998,00 per utenze varie pulizia, smaltimento rifiuti e vigilanza;

#### - MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ordinaria esternalizzata)

€./000 213,00 (2003 - €./000 288,00)

Comprende costi per spese di manutenzione a beni mobili, immobili ed attrezzature;

#### - GODIMENTO DI BENI DI TERZI

€./000 40,00 (2003 - €./000 60,00 )

Rientrano in questo conto i fitti passivi per locali al di fuori della struttura ospedaliera e canoni di noleggio.

I costi del personale ammontano a complessivi €./000 18.712,00 (2003 €./000 18.205,00 ) e sono evidenziati ai seguenti conti dei Costi di Produzione:

- PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	€./000 13.672,00
- PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	€./000 38,00
- PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	€./000 2.619,00
- PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	€./000 1.404,00

## 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 GROTTE (BARI)

	<b>TOTALE PARZIALE</b>	€./000 17.733,00
- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO		€./000 979,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€./000 18.712,00</b>

Rispetto ai costi sostenuti nel 2003 si evidenzia una maggiore spesa di €./000 507,00 determinata essenzialmente dall'applicazione del contratto 2002/2003, per gli accantonamenti tipici dell'esercizio calcolati al 3,06% per il Comparto e 8% per la Dirigenza.

Il quadro del personale presenta la seguente situazione:

	N. DIPENDENTI AL 31.12.2003	DIMESSI 2004	TOTALE AL 31.12.2004	IN SOSTITUZIONE
R. SANITARIO	190	2	188	25
R.SANIT.RICERCA	21	2	19	
R.PROFESSIONALE	1	-	1	
R.TECNICO	71	1	70	
R.TECNICO RICERCA	2	-	2	
R.AMMINISTRATIVO	29	-	29	
R.AMMIN.RICERCA	2	1	1	
	316	6	310	25

- **ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

€./000 593,00 (2003: €./000 357,00)

Questo conto comprende i costi sostenuti per i compensi agli Amministratori e Revisori dei conti nonché i rimborsi-spese agli stessi, indennità al Segretario Generale-Direttore Amministrativo, al Direttore Scientifico, al Direttore Sanitario, spese di rappresentanza, libri, riviste, abbonamenti, pubblicazioni, per spese legali, postali/trasporto, di pubblicità, assicurazioni, traduzioni;

- **AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI.**

€./000 58,00 (2003 - €./000 18,00)

Il valore di €./000 58,00 è stato calcolato sulle licenze d'uso software, sui diritti di brevetto e sulle migliorie di beni di terzi per l'adeguamento a norma di parte degli impianti elettrici ai sensi dell'art 26 della Legge 47/85 del vecchio stabile ospedaliero di via F. Valente.

- **AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

€./000 384,00 (2003 - €./000 342,00).

E' stato calcolato su tutti i beni materiali la cui utilizzazione è limitata nel tempo.

L'ammortamento è stato operato secondo un piano stabilito in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene e trova corrispondenza nei coefficienti di ammortamento stabiliti nella tabella allegata al D.M. 31.12.1988 (aggiornato con D.M. 17.11.1992) i quali sono ritenuti sufficientemente rappresentativi nel normale periodo di deperimento dei beni con specifico riferimento al settore in cui opera l'Istituto.

- **VARIAZIONI DELLE RIMANENZE.**

€./000 92,00 (2003 - €./000 88,00).

La somma di €./000 -92,00 è riferita al valore delle rimanenze alla chiusura dell'esercizio di competenza rispetto all'1.01.2004;

**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)

**ACCANTONAMENTI TIPICI DELL’ESERCIZIO.**

€/000 979,00 (2003 - €/000 1.443,00).

La somma di €/000 979,00 è relativa al rinnovo dei contratti di lavoro come innanzi specificato;

**PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

€/000 -206,00 (2003 - €/000 308,00 ).

**INTERESSI ATTIVI**

Ammontano a €/000 2,00 (2003 - €/000 1,00) e rappresentano interessi attivi maturati sul conto di T.U. c/o la Banca Italia;

**INTERESSI PASSIVI**

Ammontano a €/000 201,00 (2003 - €/000 302,00) per oneri che l’Ente ha dovuto sostenere per aver contratto le anticipazioni bancarie con il tesoriere e precisamente:

€/000 1.578,00 a fronte del credito nei confronti del Ministero della Salute quale contributo per

l’espletamento dell’attività di ricerca corrente 2004 ridotta nel corso dell’esercizio la riscossione di quota parte del contributo;

€/000 3.949,00 a carattere rotatorio a fronte delle quote mensili regionali di un trimestre per l’attività assistenziale 2004.

La necessità di ricorrere alle anticipazioni è dovuta alla mancanza di disponibilità finanziaria per l’assegnazione regionale di quote mensili che risultano insufficienti persino a corrispondere gli emolumenti fissi e non, contrattuali, al personale dipendente e conseguentemente “a fortiori” al pagamento corrente e corretto dei fornitori di beni e servizi, con l’ulteriore effetto di vedere gravati i pagamenti di interessi legali, di mora e di maggiorazioni connesse all’attivazione di decreti ingiuntivi e comunque di azioni anche in sede giurisdizionale. Ciò comporta un aumento continuo delle spese di gestione con ovvia analoga previsione per gli esercizi futuri. Non va sottaciuto inoltre, il ritardo col quale vengono erogati i fondi ministeriali per la Ricerca Corrente.

**PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

€/000 1.408,00 (2003 - €/000 3,00 ).

**SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE**

Questo valore riviene essenzialmente dalla differenza fra le Sopravvenienze attive ed Insussistenze passive di €/000 1.521,00 e le Sopravvenienze passive ed Insussistenze attive di €/000 113,00.

La posta più significativa di €/000 1.439,00 si riferisce a Sopravvenienze attive per Risorse finanziarie aggiuntive per maggiori oneri relativi alle spese per l’esclusività di rapporto per 1998/1999 – 2002/2003 giusta determinazioni dirigenziali dell’Assessorato alla Sanità Regione Puglia nn. 380 dell’01/07/2004 e 565 del 22/10/2004.

**IMPOSTE E TASSE**

€/000 -1.253,00 (2003 €/000 -1.164,00 ).

Rappresentano i costi sostenuti per l’imposta IRAP, TASSE e TRIBUTI.

Alla luce di quanto sopra descritto, il risultato finale derivante dal Conto Economico dell’Esercizio 2004 è la PERDITA DI ESERCIZIO DI €/000 5.439,00

**IL CONTO CASSA AL 31.12.2004 E’ IL SEGUENTE:**

FONDO CASSA AL 31.12.2003	€/000	59,00
RISCOSSIONI PER REVERSALI EMESSE	€/000	32.687,00
UTILIZZO C/ANTICIPAZIONE AL 31.12.2004	€/000	2.300,00
		-----
TOTALE ENTRATE	€/000	35.046,00

**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 GROTTE (BARI)

PAGAMENTI PER MANDATI EMESSI	€./000	30.488,00
UTILIZZO C/ANTICIPAZIONE AL 31.12.2003	€./000	3.893,00
		-----
	TOTALE USCITE	€./000 34.381,00
FONDO CASSA AL 31.12.2004	€./000	665,00
		=====

Il Fondo Cassa evidenziato è pari a somme accantonate dal Tesoriere per pignoramenti.

Si assicura che è stato effettuato il controllo dei bollettari di riscossione e dei mandati estinti.

**STATO PATRIMONIALE 2004**

**ATTIVO**

**A) IMMOBILIZZAZIONI:**

**I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:**

Il conto ammonta a €./000 287,00 Per diritti di licenza d’uso di software e migliorie su beni di terzi.

**II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:**

Questo conto ammonta a €./000 25.849,00 e rappresenta il valore delle immobilizzazioni

Materiali, valutate al costo di acquisto comprensive di tutti gli oneri accessori, al netto dei Fondi di ammortamento e dei beni mobili per il valore residuo desunto dal programma di Inventariazione e gestione di tali beni.

**III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE:**

Non vi sono immobilizzazioni finanziarie.

**B)**

**ATTIVO CIRCOLANTE:**

**I - RIMANENZE:**

Ammontano a €./000 437,00 e rappresentano il valore della quantità complessiva delle Stesse, sanitarie e non, rilevato dall’inventario fisico delle giacenze al 31.12.2004, calcolato Col metodo del costo medio sugli acquisti dell’ultimo trimestre.

**II - CREDITI:**

Ammontano a €./000 5.506,00 relativi a residui attivi per somme non ancora rimosse  
Così come segue:

Da parte della REGIONE PUGLIA per complessivi €./000 2.077,00 così distinti:

€./000 1.792,00 saldo mobilità sanitaria attiva anno 2004

€./000 229,00 contributo 5% quote ammortamento mutuo con Cassa DD.PP.

€./000 54,00 saldo progetto obiettivo 1997

€./000 2,00 progetto speciale ex art. 12 c. 2 lett. b D.lgs 502/92

Da parte del MINISTERO DELLE ECONOMIE E FINANZE di complessivi

€./000 1.196,00 afferenti finanziamenti in c/capitale art. 20 Legge 67/88

Da parte del MINISTERO DELLA SALUTE di complessivi €./000 1.435,00 così distinti:

€./000 341,00 RICERCA FINALIZZATA afferente il saldo dei finanziamenti relativi a progetti relativi agli anni 1998 e precedenti;

€./000 200,00 saldo progetti finalizzati anno 2002;

€./000 283,00 saldo progetti finalizzati anno 2003;

€./000 244,00 saldo progetti finalizzati anno 2004;

**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 GROTTI (BARI)

€/000 316,00 RICERCA CORRENTE il saldo del contributo 2004;  
 €/000 51,00 C/CAPITALE afferente il saldo del finanziamento degli anni 1999-2004

Da parte di COMUNE ED ENTI PUBBLICI €/000 13,00 relativi a crediti nei confronti del Comune di Castellana Grotte per oneri sociali di un dipendente in distacco per Cariche elettive;

ALTRI CREDITI €/000 206,00 di cui €/000 156,00 per fatture da emettere;

Da parte delle AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

€/000 579,00 per prestazioni da attività libero-professionale inframurarie svolta dal personale sanitario dell'Istituto;

**IV- DISPONIBILITA' LIQUIDE:**

La somma di €/000 679,00 è data dalla disponibilità liquida dell'ufficio cassa ticket, del Fondo di economato e del fondo rimborso spese di missioni, della cassa del Tesoriere e, del c/c postale e macchina affrancatrice.

**C) RATEI E RISCONTI**

Il totale di €/000 14,00 è dato dai risconti attivi relativi al costo delle assicurazioni Di competenza dell'esercizio successivo.

**PASSIVO****AA) PATRIMONIO NETTO****I FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**

€/000 25.630,00 pari ai finanziamenti in c/capitale al netto delle quote di sterilizzazione ammortamenti relativa a beni strumentali acquistati.

**II DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI**

€/000 4,00

**III FONDO DI DOTAZIONE**

Il valore complessivo esposto in bilancio di €/000 1.580,00 (2003: €/000 5.171,00), rappresenta la differenza tra il valore complessivo delle attività ed il valore complessivo delle passività. La diminuzione di €/000 3.591,00 rispetto all'esercizio 2003 è stata determinata dalle rettifiche apportate a seguito di attento controllo di operazioni effettuate in modo errato in fase di passaggio dalla contabilità finanziaria alla contabilità economico patrimoniale avvenuta nel 1999 che qui di seguito si riportano nel dettaglio:

1) Perdita esercizio 1997 per mancata rilevazione	€/000	688,00;
2) Perdita esercizio 1998 per mancata rilevazione	€/000	2.180,00;
3) Rettifiche delle immobilizzazioni 1999 e precedenti	€/000	559,00;
4) Rettifiche dei Fondi ammortamento delle immobilizzazioni 1999 e precedenti	€/000	394,00;
5) Rettifiche dei debiti verso aziende sanitarie e ospedaliere e fornitori relativi agli anni 1999 e precedenti	€/000	<u>712,00;</u>
<b>TOTALE RETTIFICHE IN AUMENTO</b>	<b>€/000</b>	<b><u>4.533,00</u></b>

6) Rettifiche dei finanziamenti per investimenti relativi agli anni 1999 e precedenti per costruzione nuovo ospedale €/000 7.702,00;

7) Rettifiche dei crediti verso aziende sanitarie e ospedaliere e altri crediti relativi agli anni 1999 e precedenti €/000 422,00;

**TOTALE RETTIFICHE IN DIMINUZIONE €/000 8.124,00**

**TOTALE DIMINUZIONE €/000 (-3.591,00)**



**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 GROTTE (BARI)

IV CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE ANNI PRECEDENTI  
 €.000 10.610,00. E’ stata riscossa nel 2004 la somma di €.000 4.832,00 per ripiano disavanzi 2000;

V PERDITE PORTATE A NUOVO  
 La somma di €.000 - 30.912,00 Riviene dalle perdite dei seguenti Esercizi:

1997	€.000	688,00
1998	€.000	2.181,00
1999	€.000	2.910,00
2000	€.000	4.832,00
2001	€.000	6.252,00
2002	€.000	7.443,00
2003	€.000	6.606,00

VI PERDITA DELL’ESERCIZIO  
 La gestione 2004 si è chiusa con una perdita di esercizio di €.000 - 5.439,00  
 Il totale del PATRIMONIO NETTO è di €.000 - 6.908,00 dato dalla differenza tra, la sommatoria dei finanziamenti per investimenti, donazioni, fondo di dotazione, del contributo per ripiani e, le perdite di esercizio 1999/2004.

BB) FONDI PER RISCHI E ONERI.

3) ALTRI - €.000 1.831,00

Si rende necessario di seguito descrivere analiticamente tale voce:

€.000 815,00 relativi alle residue somme accantonate nell’esercizio 2003 per il rinnovo del contratto collettivo nazionale di lavoro del personale dipendente (vedi nota Regione Puglia ARES prot.n. 1855 del 29/04/2004) per il biennio economico 2002/2003 e non ancora erogate al personale della dirigenza sanitaria, tecnica e amministrativa, in quanto alla data di chiusura del presente bilancio il loro contratto non è stato ancora rinnovato;

€.000 979,00 (codice B1010) relativi al rinnovo dei contratti di lavoro del biennio economico 2004/2005 del personale del comparto (3,06%) e della dirigenza sanitaria/tecnica/amministrativa (8%), così come indicato dall’ARES con nota prot.n. 4486/04 del 25/10/2004

€.000 37,00 (codice B0580) per fondo aggiornamento professionale riveniente dall’attività intra-moenia del personale dipendente svolta dal personale dell’Istituto nell’esercizio 2004 e non ancora utilizzati a tale scopo;

DD) DEBITI

L’ammontare di €.000 28.144,00 è il totale dei residui passivi per anno di formazione a tutto il 2004 verso Regione Puglia, verso Aziende sanitarie, verso fornitori, verso l’Istituto tesoriere, verso Istituti di previdenza ed altri.

EE) RATEI E RISCOINTI

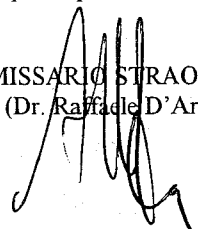
L’ammontare di €.000 1.328,00 rappresenta il totale dei risconti passivi derivanti da quote di ricerca finalizzata e da ricavi di sperimentazione farmaci che hanno avuto manifestazione numeraria entro l’esercizio in chiusura e, quindi, di competenza degli esercizi successivi risultano di pari importo allo stesso conto nelle ATTIVITA’.

Il valore dei conti dello Stato Patrimoniale al 31.12.2004 è da ritenersi quale apertura dell’esercizio 2005.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Dr. Raffaele D’Ari)

Fg/UR



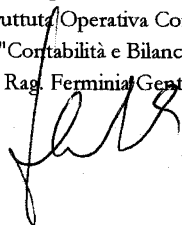
**Conto economico**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
	<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	
AAA1	Contributi in c/Esercizio	3.445.753,92
AAA2	Proventi e Ricavi diversi	16.831.568,68
AAA3	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	25.235,90
AAA4	Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	483.722,13
AAA5	Costi Capitalizzati	430.133,07
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>21.216.413,70</b>
	<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	
BBB1	Acquisti di beni	<b>4.100.924,23</b>
	Acquisti di servizi	<b>2.410.467,90</b>
BBB2a	<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	545.016,30
BBB2b	<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	826.980,44
BBB2c	<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0,00
BBB2d	<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.038.471,16
BBB3	Manutenzione e Riparazione	213.610,47
BBB4	Godimento di beni di Terzi	39.783,93
BBB5	Personale del Ruolo Sanitario	13.672.231,94
BBB6	Personale del Ruolo Professionale	37.735,51
BBB7	Personale del Ruolo Tecnico	2.618.941,35
BBB8	Personale del Ruolo Amministrativo	1.404.003,36
BBB9	Oneri diversi di gestione	599.837,53
BBB10	Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	57.944,11
	Ammortamenti dei fabbricati	<b>0,00</b>
BBB11a	<i>disponibili</i>	0,00
BBB11b	<i>indisponibili</i>	0,00
BBB12	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	384.461,93
BBB13	Svalutazione dei Crediti	0,00
	Variazione delle Rimanenze	<b>92.108,31</b>
BBB14a	<i>sanitarie</i>	92.800,90
BBB14b	<i>non sanitarie</i>	-692,59
BBB15	Accantonamenti tipici dell'Esercizio	979.000,00
	<b>TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>26.611.050,57</b>
	<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>	<b>-5.394.636,87</b>
	<b>PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>	
CCC1	Interessi attivi	2.102,52
CCC2	Altri proventi	
CCC3	Interessi passivi	201.541,70
CCC4	Altri oneri	6.737,39
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>-206.176,57</b>

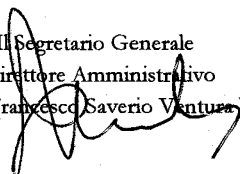
**Conto economico**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE</b>	
DDD1	Rivalutazioni	
DDD2	Svalutazioni	
	<b>TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE</b>	<b>0</b>
	<b>PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	
EEE1	Minusvalenze	0,00
EEE2	Plusvalenze	0,00
EEE3	Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	
EEE4	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	
EEE5	Sopravvenienze e Insussistenze	1.407.691,57
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	<b>1.407.691,57</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)</b>	<b>-4.193.121,87</b>
FFF	IMPOSTE E TASSE	1.246.384,09
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-5.439.505,96</b>

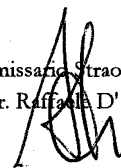
Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
"Contabilità e Bilancio"  
(Rag. Ferminia Gentile)



Il Segretario Generale  
Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Saverio Ventura)

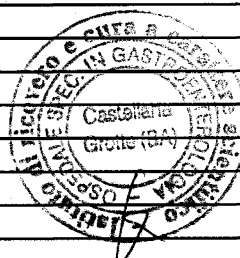


Il Commissario Straordinario  
(Dr. Raffaele D' Ari)



**Stato Patrimoniale Attivo**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

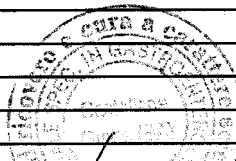
Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>	
	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	
AI1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00
AI2	Costi di ricerca e sviluppo	1.032,92
AI3	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	4.991,73
AI4	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
AI5	Altre	280.508,35
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>286.533,00</b>
	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	
AII1	Terreni	39.089,69
	Fabbricati	0
AII2a	<i>disponibili</i>	0,00
AII2b	<i>indisponibili</i>	0,00
AII3	Impianti e macchinari	218.395,91
AII4	Attrezzature sanitarie	1.668.195,93
AII5	Mobili e arredi	36.061,96
AII6	Automezzi	0,00
AII7	Altri beni	79.904,72
AII8	Immobilizzazioni in corso e acconti	23.807.826,36
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>25.849.474,57</b>
	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	
AIII1	Crediti	0,00
AIII2	Titoli	0,00
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)</b>	<b>26.136.007,57</b>
	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>	
	<b>SCORTE</b>	
B11	Scorte sanitarie	333.004,80
B12	Scorte non sanitarie	104.368,41
B13	Acconti	
	<b>TOTALE SCORTE</b>	<b>437.373,21</b>



	<b>CREDITI</b>	
<b>BII1</b>	Regione e Prov. Autonoma	2.076.551,75
<b>BII2</b>	Comune e altri Enti Pubblici	1.208.660,39
<b>BII3</b>	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	579.128,65
<b>BII4</b>	ARPA	0,00
<b>BII5</b>	Erario	465,55
<b>BII6</b>	Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale)	1.640.446,45
	<b>TOTALE CREDITI</b>	<b>5.505.252,79</b>
	<b>ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	
<b>BIII1</b>	Titoli a breve	0,00
	<b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>
	<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	
<b>BIV1</b>	Cassa	10.106,68
<b>BIV2</b>	Istituto tesoriere	664.841,66
<b>BIV3</b>	Conto corrente Postale	4.077,98
	<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>679.026,32</b>
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)</b>	<b>6.621.652,32</b>
<b>C</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>14.056,23</b>
	<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C)</b>	<b>32.771.716,12</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>	
<b>D1</b>	Canoni leasing ancora da pagare	0,00
<b>D2</b>	Depositi cauzionali	
<b>D3</b>	Fidejussioni ricevute	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0</b>

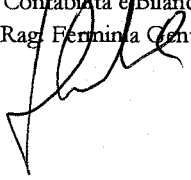
**Stato Patrimoniale Passivo**  
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2004**

Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
	<b>PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)</b>	
<b>AAI</b>	Finanziamenti per investimenti	25.625.938,26
<b>AAII</b>	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4.418,32
<b>AAIII</b>	Fondo di dotazione	1.579.895,05
<b>AAIV</b>	Contributi per ripiani perdite esercizi precedenti	10.610.240,99
<b>AAV</b>	Utili (perdite) portati a nuovo	-30.912.172,75
<b>AAVI</b>	Utile (perdita) dell'esercizio	-5.439.505,96
	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.468.813,91</b>
	<b>FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	
<b>BB1</b>	Fondo imposte	0,00
<b>BB2</b>	Fondi Rischi	0,00
<b>BB3</b>	Altri fondi	1.831.254,68
	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>1.831.254,68</b>
	<b>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>	
<b>CC1</b>	Premio di operosità medici sumai	0,00
<b>CC2</b>	Trattamento di fine rapporto	0,00
	<b>TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>0,00</b>
	<b>DEBITI</b>	
<b>DD1</b>	Mutui	441.740,36
<b>DD2</b>	Regione e Province Autonome	3.338.795,94
<b>DD3</b>	Comuni	0,00
<b>DD4</b>	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	966.819,42
<b>DD5</b>	ARPA	0,00
<b>DD6</b>	Debiti verso fornitori	16.266.253,45
<b>DD7</b>	Debiti verso Istituto tesoriere	2.340.553,27
<b>DD8</b>	Debiti tributari	874.441,82
<b>DD9</b>	Debiti verso istituti di previdenza	1.312.495,82
<b>DD10</b>	Altri debiti	2.602.942,44
	<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>28.144.042,52</b>

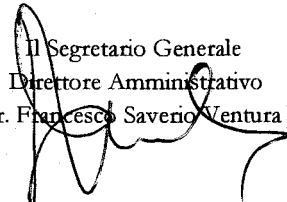


<b>EE</b>	<b>RATEI E RISCONTI</b>	<b>1.327.605,01</b>
	<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)</b>	<b>32.771.716,12</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>	
<b>F1</b>	Canoni leasing ancora da pagare	0,00
<b>F2</b>	Depositi cauzionali	
<b>F3</b>	Fidejussioni ricevute	0,00
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE PASSIVI</b>	<b>0,00</b>

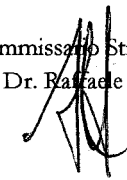
Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
"Contabilità e Bilancio"  
(Rag. Ferrnina Gentile)



Il Segretario Generale  
Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Saverio Ventura)



Il Commissario Straordinario  
(Dr. Raffaele D' Ari)



Regione Puglia  
I.R.C.C.S. Saverio De Bellis  
Bilancio al 31 dicembre 2004

**Rendiconto finanziario che espone le variazioni nella situazione patrimoniale e finanziaria in termini di liquidità per l'esercizio al 31 dicembre 2004 e 2003**

	2004 €/000	2003 €/000
<b>Fonti di finanziamento:</b>		
Liquidità generata (impiegata nella) dalla gestione reddituale dell'esercizio		
Utile netto d'esercizio (perdita d'esercizio)	(5.439,51)	(6.606,03)
Rettifiche in più (meno) relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:		
- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	58	18
- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	384	342
- Accantonamento fondo contenziosi in corso		
- Accantonamento fondo trattamento fine rapporto		
- Accantonamento fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	979	1.443
- Accantonamento fondo oneri differiti al personale	-	134
- Accantonamento fondo premio operosità medici Sumai		
- Accantonamento fondo garanzia		
- (Aumento) diminuzione crediti verso Regione	(91)	(308)
- (Aumento) diminuzione crediti verso Comune ed altri enti pubblici	(1.202)	448
- (Aumento) diminuzione crediti verso Aziende Sanitarie Locali	234	123
- (Aumento) diminuzione crediti verso Erario		
- (Aumento) diminuzione altri crediti	745	(85)
- (Aumento) diminuzione scorte	(92)	88
- (Aumento) diminuzione ratei e risconti attivi	5	19
- Aumento (diminuzione) debiti verso Regione	-	60
- Aumento (diminuzione) debiti verso Comune		
- Aumento (diminuzione) debiti verso Aziende Sanitarie Locali	(224)	(33)
- Aumento (diminuzione) debiti verso fornitori	2.296	729
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituti Tesoriere	(1.552)	(1.827)
- Aumento (diminuzione) debiti tributari	10	298
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituti di Previdenza	212	(756)
- Aumento (diminuzione) altri debiti	807	(279)
- Aumento (diminuzione) ratei e risconti passivi	(472)	299
- Utilizzo riserva per contributi in conto capitale	430	354
- Utilizzo fondo contenziosi in corso		
- Utilizzo fondo oneri diversi		
- Utilizzo fondo trattamento fine rapporto		
- Utilizzo fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	628	
- Utilizzo fondo oneri differiti al personale	134	1.206
- Utilizzo fondo premio operosità medici Sumai		
Liquidità impiegata nella gestione reddituale dell'esercizio	(2.150)	(4.331)
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per acquisto di cespiti	6.881	3.908
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per ripiano perdite	4.832	5.091
Valore netto contabile cespiti venduti	-	1
<b>Totale fonti (A)</b>	<b>9.562</b>	<b>4.668</b>
<b>Impieghi di liquidità:</b>		
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni immateriali	154	196
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni materiali	6.829	2.226
<b>Totale impieghi (B)</b>	<b>6.983</b>	<b>2.422</b>
<b>Aumento (diminuzione) di liquidità (A-B)</b>	<b>2.579</b>	<b>2.246</b>
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	72	41
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	679	72
<b>Aumento (diminuzione) di liquidità</b>	<b>(751)</b>	<b>(113)</b>
Il presente prospetto costituisce parte integrante della nota integrativa	Chek quadratura	3.330
		2.359

Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
"Contabilità e Bilanci"  
( Rag. Ferruccio Geniale )

Il Segretario Generale  
Direttore Amministrativo  
( Dr. Francesco Saverio Ventura )

Il Commissario Straordinario  
( Dr. Raffaele D'Ari )



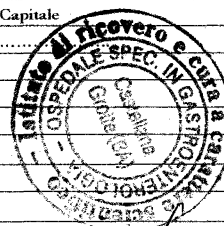
**BILANCIO DI ESERCIZIO 2004 - PDC VALORIZZATO -**  
**AZIENDA: 160902 - I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS" - CASTELLANA GROTTA (BA)**

Tipo	Stato	Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2004
A		<b>010</b>	IMMOBILIZZAZIONI			
A		<b>010.100</b>	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
A		010.100.00100	Costi di impianto e di ampliamento	AI1	AA010	
A		010.100.00200	Costi di ricerca e sviluppo	AI2	AA020	1.032,92
A		010.100.00250	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere di ingegno	AI3	AA030	
A		010.100.00300	Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	AI3	AA030	4.991,73
A		010.100.00500	Miglionie su beni di terzi	AI5	AA050	280.508,35
A		010.100.00700	Immobilitazioni immateriali in corso e acconti	AI4	AA040	
A		<b>010.110</b>	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
A		010.110.00100	Terreni	AII1	AA070	39.089,69
A		010.110.00110	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	AII2b	AA110	
A		010.110.00120	Fabbricati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	AII2a	AA090	
A		010.110.00140	Costruzioni leggere	AII2b	AA110	
A		010.110.00150	Impianti e macchinari	AII3	AA130	511.543,33
A		010.110.00200	Attrezzature sanitarie	AII4	AA150	3.466.556,26
A		010.110.00225	Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	AII4	AA150	711.035,34
A		010.110.00250	Attrezzature non sanitarie	AII7	AA210	23.643,21
A		010.110.00300	Mobili e arredi	AII5	AA170	237.092,44
A		010.110.00400	Autovetture, motoveicoli e simili (comprese le ambulanze)	AII6	AA190	32.520,21
A		010.110.00450	Macchine elettroniche per ufficio	AII7	AA210	462.584,43
A		010.110.00460	Macchine ordinarie d'ufficio	AII7	AA210	12.381,77
A		010.110.00470	Telefoni cellulari	AII7	AA210	190,00
A		010.110.00500	Altri beni materiali	AII7	AA210	280.968,97
A		<b>020</b>	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			
A		<b>020.110</b>	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			
A		020.110.00100	Immobilitazioni materiali in corso e acconti	AII8	AA230	23.807.826,36
A		<b>030</b>	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
A		<b>030.100</b>	CREDITI MEDIO/LUNGO TERMINE			
A		030.100.00100	Crediti verso Regione per contributi c/ capitale	AIII1	AA250	
A		030.100.00150	Crediti verso Regione per nipiani	AIII1	AA250	
A		030.100.00200	Altri Crediti verso Regione a medio lungo termine	AIII1	AA250	
A		030.100.00250	Crediti a medio lungo termine verso Ministero della Sanità	AIII1	AA250	
A		030.100.00300	Altri Crediti a medio lungo termine	AIII1	AA250	
A		<b>030.110</b>	TITOLI			
A		030.110.00100	Titoli	AIII2	AA260	
A		<b>040</b>	RIMANENZE			
A		<b>040.100</b>	RIMANENZE SANITARIE			
A		040.100.00100	Rimanenze di Farmaci ATC	BI1	AB010	240.596,40
A		040.100.00125	Rimanenze di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BI1	AB010	
A		040.100.00150	Rimanenze di Emoderivati	BI1	AB010	
A		040.100.00200	Rimanenze di Prodotti dietetici	BI1	AB010	
A		040.100.00250	Rimanenze di Sieri	BI1	AB010	
A		040.100.00300	Rimanenze di Vaccini	BI1	AB010	
A		040.100.00350	Rimanenze di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	BI1	AB010	52.756,80
A		040.100.00400	Rimanenze di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg. ecc.	BI1	AB010	
A		040.100.00450	Rimanenze di Mezzi di contrasto per rx.	BI1	AB010	
A		040.100.00500	Rimanenze di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BI1	AB010	39.651,60
A		040.100.00550	Rimanenze di Materiale protesico da impiantare a degenti	BI1	AB010	
A		040.100.00600	Rimanenze di Materiale protesico fornitura diretta	BI1	AB010	
A		040.100.00650	Rimanenze di Materiale per emodialisi	BI1	AB010	
A		040.100.00700	Rimanenze di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BI1	AB010	
A		040.100.00750	Rimanenze di Materiali chirurgici, sanitari e diagn. per uso veterinario	BI1	AB010	
A		040.100.00999	Rimanenze di altri beni sanitari	BI1	AB010	
A		<b>040.110</b>	RIMANENZE NON SANITARIE			
A		040.110.00100	Rimanenze di Prodotti alimentari	BI2	AB020	4.990,59
A		040.110.00150	Rimanenze di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BI2	AB020	48.945,35
A		040.110.00200	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BI2	AB020	
A		040.110.00250	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BI2	AB020	

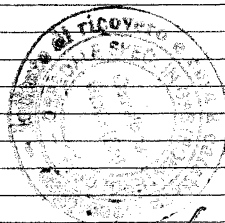


fe

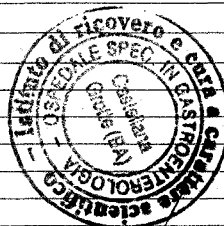
A	040.110.00300	Rimanenze di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BI2	AB020	38.175,89
A	040.110.00500	Rimanenze di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BI2	AB020	
A	040.110.00550	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BI2	AB020	12.256,58
A	040.110.00600	Rimanenze di Materiali per la manut. di automezzi (sanitari e non)	BI2	AB020	
A	040.110.00650	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BI2	AB020	
A	040.110.00700	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BI2	AB020	
A	040.110.00750	Rimanenze di Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	BI2	AB020	
A	040.110.00999	Rimanenze di altri beni non sanitari	BI2	AB020	
A	050	CREDITI A BREVE TERMINE			
A	050.100	CREDITI VERSO REGIONE			
A	050.100.00100	Crediti verso Regione per FSR	BI11	AB050	1.792.168,65
A	050.100.00105	Crediti verso Regione per Contributi Legge 210	BI11	AB050	
A	050.100.00110	Crediti verso Regione per Contributi TBC	BI11	AB050	
A	050.100.00115	Crediti verso Regione per Finanziamento L.R. 16/87	BI11	AB050	
A	050.100.00120	Crediti verso Regione per Sussidi ad Infermi di mente	BI11	AB050	
A	050.100.00125	Crediti verso Regione per Spese a Borsisti	BI11	AB050	
A	050.100.00130	Crediti verso Regione Rimborsi Spese Trapianti	BI11	AB050	
A	050.100.00135	Crediti verso Regione Finanziamenti Fibrosi cistica	BI11	AB050	
A	050.100.00140	Crediti verso Regione Finanziamenti AIDS	BI11	AB050	
A	050.100.00145	Crediti verso Regione Finanziamenti Assistenza domiciliare	BI11	AB050	
A	050.100.00150	Crediti verso Regione Finanziamenti Allergopatici	BI11	AB050	
A	050.100.00155	Crediti verso Regione Finanziamenti Nefropatici	BI11	AB050	
A	050.100.00160	Crediti verso Regione Finanziamenti Categorie non autosuf.	BI11	AB050	
A	050.100.00165	Crediti verso Regione Finanziamenti SERT	BI11	AB050	
A	050.100.00170	Crediti verso Regione Finanziamenti Randagismo	BI11	AB050	
A	050.100.00175	Crediti verso Regione Finanziamenti Medici borsisti	BI11	AB050	
A	050.100.00180	Crediti verso Regione funzioni non tariffate extra FSR	BI11	AB050	
A	050.100.00185	Crediti verso Regione altri programmi e/o progetti extra FSR	BI11	AB050	2.246,00
A	050.100.00190	Crediti verso Regione Finanziamento Hanseniani	BI11	AB050	
A	050.100.00195	Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	BI11	AB050	228.736,00
A	Facoltativo 050.100.00200	Crediti verso Regione per Progetti Obiettivo 1997	BI11	AB050	53.401,10
A	Facoltativo 050.100.00205	Crediti verso Regione per .....	BI11	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00210	Crediti verso Regione per .....	BI11	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00215	Crediti verso Regione per .....	BI11	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00220	Crediti verso Regione per .....	BI11	AB050	
A	050.110	CREDITI VERSO COMUNI ED ENTI PUBBLICI			
A	050.110.0000n	Partitativo Comuni ed Enti Pubblici	BI12	AB060	1.208.660,39
A	050.120	CREDITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI			
A	050.120.0000n	Partitativo Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	BI13	AB070	579.128,65
A	050.125	CREDITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROTEZIONE AMBIENTE			
A	050.125.0000n	Partitativo ARPA	BI14	AB080	
A	050.130	CREDITI VERSO ERARIO			
A	050.130.00100	Erario c/IRPEG	BI15	AB090	
A	050.130.00150	Acconto IRPEG a credito	BI15	AB090	
A	050.130.00250	Erario c/IVA	BI15	AB090	155,95
A	050.130.00300	Acconto IVA a credito	BI15	AB090	
A	050.130.00400	Erario c/IRAP	BI15	AB090	
A	050.130.00450	Acconto IRAP a credito	BI15	AB090	
A	050.130.00500	Altri crediti v/Erario	BI15	AB090	309,60
A	050.140	ALTRI CREDITI			
A	050.140.00100	Crediti verso Enti Previdenziali	BI16	AB100	
A	050.140.00300	Crediti verso personale dipendente per anticipi, prestiti e altro	BI16	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00305	Crediti verso personale dipendente per Attività Libero Professionale	BI16	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00310	Crediti verso Ministero della Salute per Ricerca Corrente	BI16	AB100	315.600,00
A	Facoltativo 050.140.00315	Crediti verso Ministero della Salute per Ricerca Finalizzata	BI16	AB100	1.068.262,79
A	Facoltativo 050.140.00320	Crediti verso Ministero della Salute per Contributi C/Capitale	BI16	AB100	50.880,71
A	Facoltativo 050.140.00325	Crediti verso personale dipendente per .....	BI16	AB100	
A	050.140.00400	Crediti verso Amministratori	BI16	AB100	
A	050.140.00450	Crediti verso Collegio Sindacale	BI16	AB100	
A	050.140.00250	Altri crediti	BI16	AB100	1.899,13
A	050.150	CREDITI VERSO CLIENTI			
A	050.150.0000n	Partitativo Clienti	BI16	AB100	47.952,28
A	060	ATTIVITA' FINANZIARIE			



A	060.100	TITOLI			
A	060.100.00100	Titoli del debito pubblico	BIII1	AB120	
A	060.100.00150	Altri titoli	BIII1	AB120	
A	070	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
A	070.100	DENARO E VALORI IN CASSA			
A Discrezionale	070.100.00100	Cassa economato n.1	BIV1	AB140	1.517,53
A Discrezionale	070.100.00105	Cassa economato n.2	BIV1	AB140	1.821,78
A Discrezionale	070.100.00110	Cassa economato n.3	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00115	Cassa economato n.4	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00120	Cassa economato n.5	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00125	Cassa economato n.6	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00130	Cassa economato n.7	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00135	Cassa economato n.8	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00140	Cassa economato n.9	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00145	Cassa economato n.10	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00300	Cassa Ticket n.1	BIV1	AB140	6.767,37
A Discrezionale	070.100.00305	Cassa Ticket n.2	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00310	Cassa Ticket n.3	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00315	Cassa Ticket n.4	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00320	Cassa Ticket n.5	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00325	Cassa Ticket n.6	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00330	Cassa Ticket n.7	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00335	Cassa Ticket n.8	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00340	Cassa Ticket n.9	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00345	Cassa Ticket n.10	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00350	Cassa Ticket n.11	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00355	Cassa Ticket n.12	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00360	Cassa Ticket n.13	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00365	Cassa Ticket n.14	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00370	Cassa Ticket n.15	BIV1	AB140	
A Discrezionale	070.100.00375	Cassa Ticket n.16	BIV1	AB140	
A	070.100.00500	Cassa Sede (Assegni e valori in giacenza)	BIV1	AB140	
A	070.120	DEPOSITI E C/C			
A	070.120.00100	Istituto Cassiere gestione corrente	BIV2	AB150	664.841,66
A	070.120.00400	Istituto Cassiere gestione c/capitale	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00150	c/c Bancario Cassa Economato n.1	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00155	c/c Bancario Cassa Economato n.2	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00160	c/c Bancario Cassa Economato n.3	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00165	c/c Bancario Cassa Economato n.4	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00170	c/c Bancario Cassa Economato n.5	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00175	c/c Bancario Cassa Economato n.6	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00180	c/c Bancario Cassa Economato n.7	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00185	c/c Bancario Cassa Economato n.8	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00190	c/c Bancario Cassa Economato n.9	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00195	c/c Bancario Cassa Economato n.10	BIV2	AB150	
A Discrezionale	070.120.00200	c/c Postali n. 1	BIV3	AB160	1.462,99
A Discrezionale	070.120.00205	c/c Postali n.2	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00210	c/c Postali n.3	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00215	c/c Postali n.4	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00220	c/c Postali n.5	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00225	c/c Postali n.6	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00230	c/c Postali n.7	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00235	c/c Postali n.8	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00240	c/c Postali n.9	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00245	c/c Postali n.10	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00350	c/c postale affrancatrice n.1	BIV3	AB160	2.614,99
A Discrezionale	070.120.00355	c/c postale affrancatrice n.2	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00360	c/c postale affrancatrice n.3	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00365	c/c postale affrancatrice n.4	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00370	c/c postale affrancatrice n.5	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00380	c/c postale affrancatrice n.6	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00385	c/c postale affrancatrice n.7	BIV3	AB160	
A Discrezionale	070.120.00390	c/c postale affrancatrice n.8	BIV3	AB160	



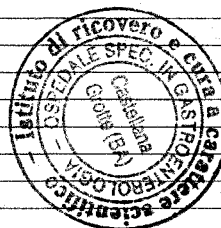
A	Discrezionale	070.120.00395	c/c postale affrancatrice n.9	BIV3	AB160	
A	Discrezionale	070.120.00400	c/c postale affrancatrice n.10	BIV3	AB160	
A		080	POSTE RETTIFICATIVE ATTIVE			
A		080.100	RATEI ATTIVI			
A		080.100.00100	Ratei attivi	C	AC010	
A		080.110	RISCONTI ATTIVI			
A		080.110.00100	Risconti attivi	C	AC020	14.056,23
A		080.120	FATTURE E NOTE SOSPESE			
A		080.120.00100	Fatture e ricevute da emettere	BIH6	AB100	155.851,54
A		080.120.00150	Note di credito da ricevere	DD6	PD060	13.928,64
O		100	CONTI D'ORDINE ATTIVI			
O		100.100	CONTI D'ORDINE ATTIVI			
O		100.100.00100	Canoni di leasing ancora da pagare	D1	AD010	
O		100.100.00150	Beni nostri presso terzi			
O		100.100.00200	Beni in comodato d'uso			
O		100.100.00250	Fidejussioni ricevute	D3	AD050	
O		100.100.00300	Avalli ricevuti	D3	AD050	
O		100.100.00350	Altre garanzie personali ricevute	D3	AD050	
O		100.100.00400	Garanzie reali ricevute	D3	AD050	
PN		200	PATRIMONIO NETTO			
PN		200.100	PATRIMONIO NETTO			
PN		200.100.00100	Fondo di dotazione	AAIII	PA030	1.579.895,05
PN		200.100.00110	Riserva di trasformazione	AAIII	PA030	
PN		200.100.00150	Contributi per ripiano perdite esercizi 1995/1997	AAIV	PA040	688.078,38
PN		200.100.00155	Contributi per ripiano perdite esercizi 1998	AAIV	PA040	2.180.741,24
PN		200.100.00160	Contributi per ripiano perdite esercizi 1999	AAIV	PA040	2.909.791,37
PN		200.100.00165	Contributi per ripiano perdite esercizi 2000	AAIV	PA040	4.831.630,00
PN		200.100.00170	Contributi per ripiano perdite esercizi 2001	AAIV	PA040	
PN		200.100.00175	Contributi per ripiano perdite esercizi 2002	AAIV	PA040	
PN		200.150	FINANZIAMENTI PER GLI INVESTIMENTI			
PN		200.150.00100	Finanziamenti ricevuti da Regione	AAI	PA010	415.883,71
PN		200.150.00200	Finanziamenti ricevuti da altri (Ministero della Salute e Ministero Economia)	AAI	PA010	25.210.054,55
PN		200.150.00250	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	AAII	PA020	4.418,32
PN		200.200	UTILI/PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI			
PN		200.200.00100	Utili esercizi precedenti	AAV	PA070	
PN		200.200.00150	Perdite esercizi precedenti	AAV	PA070	30.912.172,75
PN		200.250	UTILI/PERDITE ESERCIZIO			
PN		200.250.00100	Utile esercizio	AAVI	PA080	
PN		200.250.00150	Perdita esercizio	AAVI	PA080	5.439.505,96
P		220	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI			
P		220.110	FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
P		220.110.00110	Fondo ammortamento Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	AII2b	AA120	
P		220.110.00120	Fondo ammortamento Fabbricati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	AII2a	AA100	
P		220.110.00140	Fondo ammortamento costruzioni leggere	AII2b	AA120	
P		220.110.00150	Fondo ammortamento impianti e macchinari	AII3	AA140	293.147,42
P		220.110.00200	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie	AII4	AA160	2.410.748,44
P		220.110.00225	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	AII4	AA160	98.647,23
P		220.110.00250	Fondo ammortamento attrezzature non sanitarie	AII7	AA220	23.237,40
P		220.110.00300	Fondo ammortamento mobili e arredi	AII5	AA180	201.030,48
P		220.110.00400	Fondo ammortamento automezzi ed autoveicoli (comprese ambulanze)	AII6	AA200	32.520,21
P		220.110.00450	Fondo ammortamento macchine elettroniche	AII7	AA220	411.539,79
P		220.110.00460	Fondo ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	AII7	AA220	8.697,51
P		220.110.00470	Fondo ammortamento telefoni cellulari	AII7	AA220	190,00
P		220.110.00500	Fondo ammortamento altri beni materiali	AII7	AA220	256.198,96
P		230	FONDI RISCHI E ONERI			
P		230.100	FONDI PER ONERI			
P		230.100.00100	Fondo per imposte e tasse	BB1	PB010	
P		230.100.00105	Fondo rinnovo contrattuale Personale dipendente	BB3	PB030	1.794.176,02
P		230.100.00110	Fondo rinnovo contrattuale MMG	BB3	PB030	
P		230.100.00115	Fondo rinnovo contrattuale PLS	BB3	PB030	
P		230.100.00120	Fondo rinnovo contrattuale MGM	BB3	PB030	
P		230.100.00125	Altri fondi	BB3	PB030	37.078,66



P	230.100.00130	Fondo rinnovo contrattuale Specialisti interni	BB3	PB030	
P	230.100.00135	Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	BB3	PB030	
P	<b>230.105</b>	<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>			
P	230.105.00100	Fondo svalutazione Crediti da Regione e Prov. Autonoma	BII1	AB050	
P	230.105.00150	Fondo svalutazione Crediti da Comune	BII2	AB060	
P	230.105.00200	Fondo svalutazione Crediti da Aziende ed Istituti Sanitari	BII3	AB070	
P	230.105.00250	Fondo svalutazione Crediti da ARPA	BII4	AB080	
P	230.105.00300	Fondo svalutazione Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale.....)	BII6	AB100	
P	<b>230.107</b>	<b>FONDO RISCHI PER DIFFERENZE SU FONDO DI GARANZIA</b>			
P	230.107.00250	Fondo Rischi per differenze su Fondo di Garanzia	BII1	AB050	
P	<b>230.110</b>	<b>FONDI PER PREMI DI OPEROSITA'</b>			
P	230.110.00100	Fondo per premio di operosità (SUMAI)	CC1	PC010	
P	<b>230.120</b>	<b>FONDI PER RISCHI</b>			
P	230.120.00100	Fondo per vertenze giudiziarie e contenziosi	BB2	PB020	
P	<b>240</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
P	<b>240.100</b>	<b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>			
P	240.100.00100	Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	CC2	PC020	
P	<b>250</b>	<b>MUTUI</b>			
P	<b>250.100</b>	<b>MUTUI</b>			
P	250.100.00100	Mutui verso banche	DD1	PD010	
P	250.100.00150	Mutui verso altri finanziatori	DD1	PD010	441.740,36
P	<b>260</b>	<b>DEBITI</b>			
P	<b>260.100</b>	<b>DEBITI VERSO REGIONE</b>			
P	260.100.00100	Debiti verso Regione	DD2	PD020	3.338.795,94
P	<b>260.120</b>	<b>DEBITI VERSO COMUNI ED ALTRI ENTI PUBBLICI</b>			
P	260.120.0000n	Partitativo Comuni ed Enti Pubblici	DD3	PD030	
P	<b>260.130</b>	<b>DEBITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI</b>			
P	260.130.0000n	Partitativo Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	DD4	PD040	966.819,42
P	<b>260.135</b>	<b>DEBITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROT. AMBIENTE</b>			
P	260.135.0000n	Partitativo ARPA	DD5	PD050	
P	<b>260.140</b>	<b>DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE</b>			
P	260.140.00100	INPS	DD9	PD090	1.282,81
P	260.140.00125	Riscatti INPS	DD9	PD090	
P	260.140.00200	INPDAP	DD9	PD090	704.336,52
P	260.140.00225	Riscatti INPDAP	DD9	PD090	126.178,97
P	260.140.00230	INPDAP per benefici contrattuali personale in quiescenza	DD9	PD090	
P	260.140.00300	ENPAM	DD9	PD090	
P	260.140.00310	Debiti v/ENPAM per Genecici e Pediatri	DD9	PD090	
P	260.140.00320	Debiti v/ENPAM per Continuità Assistenziale	DD9	PD090	
P	260.140.00330	Debiti v/ENPAM per Medicina dei Servizi	DD9	PD090	
P	260.140.00340	Debiti v/ENPAM per Medici Ambulatoriali	DD9	PD090	
P	260.140.00350	Debiti v/ENPAM per Convenzionati Esterni	DD9	PD090	
P	260.140.00400	ONACSI	DD9	PD090	3.485,47
P	260.140.00450	ENPAF	DD9	PD090	
P	260.140.00500	ENPAV	DD9	PD090	
P	260.140.00550	INAIL	DD9	PD090	
P	260.140.00600	ENPAB	DD9	PD090	
P	260.140.00650	ENFAP	DD9	PD090	
P	260.140.00700	FEDERFARMA ROMA	DD9	PD090	
P	260.140.00750	Debiti v/A. SO. FARM. 0,02% [Farmacie pubbliche]	DD9	PD090	
P	260.140.00800	Debiti v/FONDO NAZIONALE 0,02% [Farmacie private]	DD9	PD100	
P	260.140.00850	Debiti verso Enti Previdenziali diversi	DD9	PD090	
P	Facoltativo 260.140.00860	Debiti verso Enti Previdenziali per competenze esercizi precedenti	DD9	PD090	477.212,05
P	260.140.00900	Altri Istituti	DD9	PD090	
P	<b>260.160</b>	<b>DEBITI DIVERSI</b>			
P	260.160.00100	Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	DD10	PD100	
P	Facoltativo 260.160.00110	Debiti v/Medici di Guardia medica	DD10	PD100	
P	Facoltativo 260.160.00120	Debiti v/Medici 118	DD10	PD100	

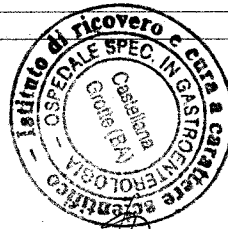


P		260.160.00150	Debiti verso Farmacie Convenzionate	DD10	PD100	
P		260.160.00200	Debiti v/Medici Specialisti interni convenzionati	DD10	PD100	
P		260.160.00210	Debiti v/Medici Specialisti esterni convenzionati	DD10	PD100	
P		260.160.00220	Debiti v/Medici di medicina dei servizi	DD10	PD100	
P		260.160.00250	Debiti verso case di cura	DD10	PD100	
P		260.160.00300	Debiti verso altre categorie convenzionate	DD10	PD100	
P		260.160.00350	Debiti v/personale S.I.S.H.	DD10	PD100	
P		260.160.00400	Depositi cauzionali	DD10	PD100	4.300,73
P		260.160.00450	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00451	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00452	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00453	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00454	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00455	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00456	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00457	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00458	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00459	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00460	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00461	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00462	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00463	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00464	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00465	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00466	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00467	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00468	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00469	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00470	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00471	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00472	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00473	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00474	Debiti verso sindacato .....	DD10	PD100	
P		260.160.00500	Debiti per rimborsi e/o sussidi agli assistiti	DD10	PD100	
P		260.160.00550	Debiti verso istituti assicurativi	DD10	PD100	8.052,20
P		260.160.00600	Debiti verso allevatori	DD10	PD100	
P		260.160.00650	Debiti verso Borsisti	DD10	PD100	
P		260.160.00700	Debiti per cessioni 1/5 dello stipendio	DD10	PD100	2.764,59
P	Facoltativo	260.160.00705	Debiti per rate diverse	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00710	Debiti per assicurazioni	DD10	PD100	
P		260.160.00750	Somme a disposizione per c/terzi	DD10	PD100	
P		260.160.00850	Altri debiti diversi	DD10	PD100	10.264,95
P		<b>270</b>	<b>ALTRI DEBITI</b>			
P		<b>270.100</b>	<b>DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE</b>			
P		270.100.00100	Debiti verso Istituto cassiere per rimborso anticipazioni	DD7	PD070	2.300.078,69
P		270.100.00150	Debiti verso Istituto cassiere per oneri e spese	DD7	PD070	40.474,58
P		<b>270.110</b>	<b>DEBITI VERSO ERARIO</b>			
P		270.110.00100	Erario c/IRPEG	DD8	PD080	
P		270.110.00125	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	DD8	PD080	520.730,63
P	Facoltativo	270.110.00130	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	DD8	PD080	19,51
P	Facoltativo	270.110.00135	Debiti per ritenute IRPEF COD 1004	DD8	PD080	
P	Facoltativo	270.110.00140	Debiti per ritenute IRPEF COD 1012	DD8	PD080	
P		270.110.00300	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	DD8	PD080	9.274,11
P		270.110.00325	Debiti IRPEF COD. TRIBUTO 4730	DD8	PD080	
P		270.110.00350	Debiti IRPEF COD. TRIBUTO 4731	DD8	PD080	
P		270.110.00400	Addizionale Comunale IRPEF	DD8	PD080	85,73
P		270.110.00425	Addizionale Regionale IRPEF	DD8	PD080	257,20
P		270.110.00475	Interessi IRPEF 730	DD8	PD080	0,02
P		270.110.00500	Sovratassa IRPEF 730	DD8	PD080	
P		270.110.00525	Erario c/Iva	DD8	PD080	
P		270.110.00625	Erario c/IRAP	DD8	PD080	167.528,17
P	Facoltativo	270.110.00630	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	DD8	PD080	163.951,34
P		270.110.00650	Altri debiti v/Erario	DD8	PD080	12.595,11



*[Handwritten signature]*

P		<b>270.120</b>	DEBITI VERSO ORGANI E PERSONALE DELL'AZIENDA			
P		270.120.00100	Debiti verso personale dipendente	DD10	PD100	619.048,46
P	Facoltativo	270.120.00105	Debiti verso personale dipendente accantonamenti di fine esercizio	DD10	PD100	1.798.528,07
P		270.120.00110	Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute	DD10	PD100	144.744,63
P		270.120.00200	Debiti verso Amministratori	DD10	PD100	15.238,81
P		270.120.00250	Debiti verso Collegio Sindacale	DD10	PD100	
P		<b>275</b>	FORNITORI			
P		<b>275.100</b>	FORNITORI			
P		275.100.0000n	Fornitori (partitani)	DD6	PD060	16.104.824,69
P		<b>280</b>	POSTE RETTIFICATIVE PASSIVE			
P		<b>280.100</b>	RATEI PASSIVI			
P		280.100.00100	Ratei passivi	EE	PE010	
P		<b>280.110</b>	RISCONTI PASSIVI			
P		280.110.00100	Risconti passivi per progetti specifici	EE	PE010	
P	Facoltativo	280.110.00105	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 25	EE	PE010	17.119,30
P	Facoltativo	280.110.00110	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 26	EE	PE010	1.531,56
P	Facoltativo	280.110.00115	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 27	EE	PE010	43.268,23
P	Facoltativo	280.110.00120	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Fin.-Collab.Ist.Oncologico	EE	PE010	12.012,81
P	Facoltativo	280.110.00125	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Finalizz.-Collab.Univ.Ferrara	EE	PE010	1.384,10
P	Facoltativo	280.110.00130	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 28	EE	PE010	3.548,31
P	Facoltativo	280.110.00135	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 29	EE	PE010	65.998,64
P	Facoltativo	280.110.00140	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 30	EE	PE010	59.288,38
P	Facoltativo	280.110.00145	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 31	EE	PE010	84.830,35
P	Facoltativo	280.110.00150	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 32	EE	PE010	87.725,53
P	Facoltativo	280.110.00155	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 33	EE	PE010	75.263,01
P	Facoltativo	280.110.00160	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 34	EE	PE010	38.548,37
P	Facoltativo	280.110.00165	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 35	EE	PE010	151.523,82
P	Facoltativo	280.110.00170	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 36	EE	PE010	140.272,50
P	Facoltativo	280.110.00175	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 37	EE	PE010	122.134,29
P	Facoltativo	280.110.00180	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 38	EE	PE010	85.600,00
P	Facoltativo	280.110.00185	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 39	EE	PE010	92.000,00
P	Facoltativo	280.110.00190	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 40	EE	PE010	151.800,00
P	Facoltativo	280.110.00195	Risconti passivi per progetto Ricerca Speciale ex art.12 c.2 lett.b D.Lgs 502/92	EE	PE010	19.123,80
P		280.110.00200	Altri risconti passivi	EE	PE010	74.632,01
P		<b>280.120</b>	FATTURE E NOTE SOSPESE			
P		280.120.00100	Fatture da ricevere	DD6	PD060	175.357,40
P		280.120.00150	Note di credito da emettere	BI16	AB100	
O		<b>300</b>	CONTI D'ORDINE PASSIVI			
O		<b>300.100</b>	CONTI D'ORDINE PASSIVI			
O		300.100.00100	Creditoni c/leasing	F1	PF010	
O		300.100.00150	Beni nostri presso terzi			
O		300.100.00200	Depositanti beni in comodato			
O		300.100.00250	Creditoni per fidejussioni	F3	PF050	
O		300.100.00300	Creditoni per avalli	F3	PF050	
O		300.100.00350	Creditoni per altre garanzie personali ricevute	F3	PF050	
O		300.100.00400	Creditoni per garanzie reali prestate	F3	PF050	



R		<b>761</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>			
R		<b>761.100.</b>	<b>CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTE FONDO SANITARIO</b>			
R		761.100.00005	Assegnazione indistinta	AAA1	A0020	
R		761.100.00010	Assegnazioni per funzioni non tariffate	AAA1	A0020	1.200.000,00
R		761.100.00015	Assegnazioni per altri programmi e/o progetti di interesse regionale	AAA1	A0020	
R		<b>761.105.</b>	<b>CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE</b>			
R		761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	AAA1	A0030	
R		<b>761.110.</b>	<b>CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI</b>			
R		761.110.00005	Contributi Legge 210/_____	AAA1	A0030	
R		761.110.00010	Contributi TBC	AAA1	A0030	
R		761.110.00015	Finanziamento L.R. 16/87	AAA1	A0030	
R		761.110.00020	Sussidi per INFERMI DI MENTE	AAA1	A0030	
R		761.110.00025	Rimborsi SPESE PER TRAPIANTI	AAA1	A0030	
R		761.110.00030	Finanziamenti FIBROSI CISTICA	AAA1	A0030	
R		761.110.00035	Finanziamenti AIDS	AAA1	A0030	
R		761.110.00040	Finanziamenti ASSISTENZA DOMICILIARE	AAA1	A0030	
R		761.110.00045	Finanziamenti ALLERGOPATICI	AAA1	A0030	
R		761.110.00050	Finanziamenti NEFROPATICI	AAA1	A0030	
R		761.110.00055	Finanziamenti CATEGORIE NON AUTOSUFFICIENTI	AAA1	A0030	
R		761.110.00060	Finanziamenti SERT	AAA1	A0030	
R		761.110.00065	Finanziamenti RANDAGISMO	AAA1	A0030	
R		761.110.00070	Finanziamenti MEDICI BORSISTI	AAA1	A0030	
R		761.110.00075	Assegnazioni per funzioni non tariffate non ricomprese nel FSR	AAA1	A0030	
R		761.110.00080	Assegnazioni per altri programmi e/o progetti non ricompresi nel FSR	AAA1	A0030	3.336,20
R		761.110.00085	Contributi per gli Hanseniani	AAA1	A0030	
R		761.110.00090	Assegnazioni per convenzioni di assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari	AAA1	A0030	
R	Facoltativo	761.110.00095	Contributi .....	AAA1	A0030	
R	Facoltativo	761.110.00100	Contributi .....	AAA1	A0030	
R	Facoltativo	761.110.00105	Contributi .....	AAA1	A0030	
R		<b>761.115.</b>	<b>CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI STATALI E COMUNITARIE</b>			
R		761.115.00005	Contributi da altri enti dello Stato	AAA1	A0030	
R		761.115.00010	Contributi diretti dall'Unione Europea	AAA1	A0030	
R		761.115.00015	Contributi in c/esercizio per la ricerca corrente	AAA1	A0030	1.578.000,00
R		761.115.00020	Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	AAA1	A0030	649.842,17
R		<b>761.120.</b>	<b>CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI</b>			
R		761.120.00005	Contributi in c/esercizio da Comuni	AAA1	A0030	
R		761.120.00010	Contributi in c/esercizio da Provincia	AAA1	A0030	
R		761.120.00015	Contributi in c/esercizio da altri Enti	AAA1	A0030	14.575,55
R		<b>764</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>			
R		<b>764.100.</b>	<b>PROVENTI PER SERVIZI</b>			
R		764.100.00005	Prestaz. Sanit. rese ad A.S.L. ed A.O. della Regione Puglia, diverse da mobilità sanitaria	AAA2	A0070	40.704,40
R		764.100.00010	Prestaz. Sanit. rese ad I.R.C.C.S. pubblici regionali, diverse da mobilità sanitaria	AAA2	A0080	
R		764.100.00015	Prestazioni sanitarie rese ad altri soggetti pubblici della Regione	AAA2	A0080	4.166,26
R		764.100.00020	Prestazioni sanitarie rese a soggetti pubblici extra-Regione	AAA2	A0090	
R		764.100.00025	Prestazioni sanitarie rese ad amministrazioni private	AAA2	A0100	5.586,61
R		764.100.00030	Compensi per attività di igiene e sanità pubblica	AAA2	A0100	
R		764.100.00035	Compensi per attività di igiene e assistenza veterinaria	AAA2	A0100	
R		764.100.00040	Ispezione e controlli del servizio veterin. D.Lgs n. 432	AAA2	A0100	
R		764.100.00045	Proventi per attività libero professionale	AAA2	A0110	971.944,59
R		764.100.00050	Altri proventi per servizi	AAA2	A0140	3.228,65
R		764.100.00055	Rette per assistiti RSA	AAA2	A0140	
R		<b>764.105.</b>	<b>RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE</b>			
R		764.105.00005	Dritti per rilascio di certificati e cartelle cliniche	AAA2	A0140	14.178,16
R		764.105.00010	Fitti Commerciali	AAA2	A0130	
R		764.105.00015	Sperimentazioni: cliniche e farmaci	AAA2	A0140	1.881,67
R		764.105.00020	Camere a pagamento	AAA2	A0140	
R		764.105.00025	Rette accompagnatori	AAA2	A0140	
R		764.105.00030	Altri proventi di natura commerciale	AAA2	A0140	





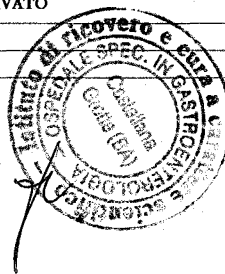
R	764.110.	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>				
R	764.110.00005	Multe, ammende e contravvenzioni vigili sanitari	AAA2	A0140		
R	764.110.00010	Fitti attivi	AAA2	A0130	774,69	
R	764.110.00015	Attività di Didattica	AAA2	A0140		
R	764.110.00020	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Sanitario	AAA2	A0140		
R	764.110.00025	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Professionale	AAA2	A0140		
R	764.110.00030	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Tecnico	AAA2	A0140		
R	764.110.00035	Compensi per attività di consulenza fornita dal personale del ruolo Amministrativo	AAA2	A0140		
R	764.110.00040	Altri ricavi e proventi	AAA2	A0140		
R	764.115.	<b>MOBILITA' SANITARIA ATTIVA INFRAREGIONALE ED extraregionale</b>				
R	MOB ATT	764.115.00005	Mobilità sanitaria attiva infraregionale	AAA2	A0070	14.442.000,00
R	MOB ATT	764.115.00010	Mobilità sanitaria attiva extraregionale	AAA2	A0090	830.197,50
R	MOB ATT	764.115.00015	Rimborso per Somministrazione diretta farmaci regionale	AAA2	A0070	516.906,15
R	767	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>				
R	767.100.	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>				
R	767.100.00005	Concorso da parte del personale nelle spese (vitto, vestigio, alloggio ecc.)	AAA3	A0150		
R	767.100.00010	Rimborsi e recuperi per trasporto e cessione di Organi, plasma, sangue, ecc.	AAA3	A0150		
R	767.100.00015	Rimborsi da altre amministrazioni per personale comandato	AAA3	A0150		
R	767.100.00020	Rimborsi e recuperi per trasporto portatori di handicap L.R. 4/2003	AAA3	A0150		
R	767.100.00025	Recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea	AAA3	A0150	1.197,09	
R	767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	AAA3	A0150	24.038,81	
R	770	<b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>				
R	770.100.	<b>COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE</b>				
R	770.100.00005	Ticket ospedale	AAA4	A0160	483.722,13	
R	770.100.00010	Ticket distretto	AAA4	A0160		
R	773	<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>				
R	773.100.	<b>UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>				
R	773.100.00005	Utilizzo quota di contributi in conto capitale ricevuti da Regione	AAA5	A0180		
R	773.100.00010	Utilizzo quota di contributi in conto capitale ricevuti da Altri	AAA5	A0180	428.038,73	
R	773.100.00015	Utilizzo quota di donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	AAA5	A0180	2.094,34	
RIM	776	<b>RIMANENZE FINALI</b>				
RIM	776.100.	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI</b>				
RIM	776.100.00005	Rimanenze finali di Farmaci ATC	BBB14a	B0950	240.596,40	
RIM	776.100.00010	Rimanenze finali di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00015	Rimanenze finali di Emoderivati	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00020	Rimanenze finali di Prodotti dietetici	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00025	Rimanenze finali di Sieri	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00030	Rimanenze finali di Vaccini	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00035	Rimanenze finali di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	BBB14a	B0950	52.756,80	
RIM	776.100.00040	Rimanenze finali di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per eeg, ecc.	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per rx.	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB14a	B0950	39.651,60	
RIM	776.100.00055	Rimanenze finali di Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00060	Rimanenze finali di Materiale protesico fornitura diretta	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00065	Rimanenze finali di Materiale per emodialisi	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00070	Rimanenze finali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00075	Rimanenze finali di Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB14a	B0950		
RIM	776.100.00080	Rimanenze finali di altri beni sanitari	BBB14a	B0950		
RIM	776.105.	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI NON SANITARI</b>				
RIM	776.105.00005	Rimanenze finali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	4.990,59	
RIM	776.105.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	48.945,35	
RIM	776.105.00015	Rimanenze finali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucina	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00020	Rimanenze finali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB14b	B0960	38.175,89	
RIM	776.105.00030	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00035	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	12.256,58	
RIM	776.105.00040	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00050	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00055	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB14b	B0960		
RIM	776.105.00060	Rimanenze finali di altri Beni non sanitari	BBB14b	B0960		
R	779	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>				
R	779.100.	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>				



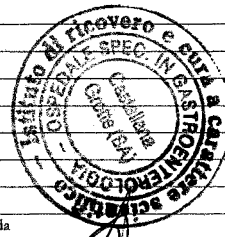
R	779.100.00005	Interessi attivi su titoli	CCC1	C0040	
R	779.100.00010	Interessi attivi su c/c postali e bancari	CCC1	C0030	
R	779.100.00015	Interessi attivi su tesoreria	CCC1	C0020	17,25
R	779.100.00020	Interessi attivi diversi	CCC1	C0040	2.085,27
R	782	PLUSVALENZE			
R	782.100.	PLUSVALENZE			
R	782.100.00005	Plusvalenze su alienazione di beni immobili	EEE2	E0030	
R	782.100.00010	Plusvalenze su alienazione di beni mobili	EEE2	E0030	
R	785	DONAZIONI, SOPRAVV. ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO			
R	785.100.	DONAZIONI, SOPRAVV. ATTIVE ED INSUSSISTENZE DEL PASSIVO			
R	785.100.00005	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	EEE5	E0080	
R	785.100.00010	Sopravvenienze attive diverse	EEE5	E0080	1.453.319,19
R	785.100.00015	Sopravvenienze attive per mobilità infraregionale	EEE5	E0080	
R	785.100.00020	Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	EEE5	E0080	
R	785.100.00025	Insussistenze del passivo	EEE5	E0081	68.089,79
R	788	RESI SU ACQUISTI, SCONTI ED ABBUONI ATTIVI			
R	788.100.	RESI SU ACQUISTI			
R	788.100.00005	Resi su acquisti	BBB1	B0200	
R	791	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI			
R	791.100.	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI			
R	791.100.00005	Sconti, abbuoni ed arrotondamenti attivi	BBB1	B0200	1.172,27
C	700	ACQUISTI DI BENI			
C	700.100.	ACQUISTI DI BENI SANITARI			
C	700.100.00005	Farmaci ATC	BBB1	B0020	1.480.327,14
C	700.100.00010	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali	BBB1	B0020	82.821,74
C	700.100.00015	Erodervati	BBB1	B0030	
C	700.100.00020	Prodotti dietetici	BBB1	B0030	9.805,46
C	700.100.00025	Sieri	BBB1	B0040	
C	700.100.00030	Vaccini	BBB1	B0040	
C	700.100.00035	Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analisi	BBB1	B0050	1.097.582,12
C	700.100.00040	Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	BBB1	B0060	51.689,94
C	700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	BBB1	B0060	48.575,37
C	700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB1	B0070	773.654,03
C	700.100.00055	Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB1	B0080	
C	700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	BBB1	B0080	
C	700.100.00065	Materiali per emodialisi	BBB1	B0080	
C	700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB1	B0090	
C	700.100.00075	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB1	B0100	
C	700.100.00080	Sacche di sangue	BBB1	B0030	167.617,46
C	700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	BBB1	B0200	777,55
C	700.105.	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI			
C	700.105.00005	Prodotti alimentari	BBB1	B0110	135.335,28
C	700.105.00010	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB1	B0120	63.308,07
C	700.105.00015	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB1	B0130	104.897,54
C	700.105.00020	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB1	B0130	7.945,83
C	700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB1	B0140	41.502,75
C	700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB1	B0160	1.652,43
C	700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	BBB1	B0200	21.190,24
C	700.105.00040	Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB1	B0190	34,62
C	700.105.00045	Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB1	B0180	8.933,51
C	700.105.00050	Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB1	B0180	
C	700.105.00055	Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB1	B0170	2.363,52
C	700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	BBB1	B0200	2.081,90
C	703	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PUBBLICO			
C	703.100.	ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PUBBLICO			
C	MOB PASS 703.100.00005	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso ASL ed AO	BBB2a	B0250	
C	MOB PASS 703.100.00010	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS pubblici	BBB2a	B0260	
C	MOB PASS 703.100.00015	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0270	



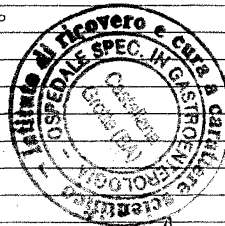
C		<b>703.105.</b>	<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA da PUBBLICO</b>			
C	MOB PASS	703.105.00005	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso ASL ed AO	BBB2a	B0400	
C	MOB PASS	703.105.00010	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS pubblici	BBB2a	B0410	
C	MOB PASS	703.105.00015	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0420	
C		703.105.00020	Visite specialistiche e consulti per degenti da Asl e AO	BBB2a	B0400	97.016,09
C		703.105.00025	Esami diagnostici per degenti da Asl e AO	BBB2a	B0400	692,60
C		703.105.00030	Visite specialistiche e consulti per degenti da IRCCS Pubblici	BBB2a	B0410	
C		703.105.00035	Esami diagnostici per degenti da IRCCS Pubblici	BBB2a	B0410	
C		<b>703.110.</b>	<b>CONSULENZE DA ENTI PUBBLICI</b>			
C		703.110.00005	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	BBB2a	B0520	447.307,61
C		703.110.00010	Consulenze Tecniche da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		703.110.00015	Consulenze Legali da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		703.110.00020	Consulenze Amministrative da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		<b>703.115.</b>	<b>ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PUBBLICO</b>			
C	MOB PASS	703.115.00005	Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2a	B0232	
C	MOB PASS	703.115.00010	Somministrazione diretta farmaci - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2a	B0233	
C		<b>706</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO</b>			
C		<b>706.100.</b>	<b>ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PRIVATO</b>			
C		706.100.00005	Medico generica	BBB2b	B0221	
C		706.100.00010	Oneri sociali medici di medicina generale	BBB2b	B0221	
C		706.100.00015	Guardia medica	BBB2b	B0221	
C		706.100.00020	Oneri sociali medici di medici di guardia medica	BBB2b	B0221	
C		706.100.00025	Pediatra	BBB2b	B0221	
C		706.100.00030	Oneri sociali medici di medici pediatri	BBB2b	B0221	
C		706.100.00035	Farmaceutica	BBB2b	B0231	
C		706.100.00040	Oneri sociali assistenza farmaceutica	BBB2b	B0231	
C		706.100.00045	Convenzioni per consultori familiari	BBB2b	B0221	
C		706.100.00050	Convenzioni per assistenza domiciliare integrata (ADI)	BBB2b	B0221	
C		706.100.00055	Convenzioni con personale per il 118	BBB2b	B0550	
C	MOB PASS	706.100.00060	Assistenza Farmaceutica - Mob. sanitaria passiva intraregionale	BBB2b	B0232	
C	MOB PASS	706.100.00065	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0222	
C	MOB PASS	706.100.00070	Assistenza Farmaceutica - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0233	
C	MOB PASS	706.100.00075	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0223	
C		706.100.00080	Convenzioni Pronto soccorso estivo	BBB2b	B0221	
C		<b>706.105.</b>	<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO</b>			
C		706.105.00005	Medico specialista interna	BBB2b	B0280	
C		706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	BBB2b	B0280	
C		706.105.00015	Medico specialista esterna	BBB2b	B0280	
C		706.105.00020	Oneri sociali specialisti esterni	BBB2b	B0280	
C		706.105.00025	Prestazioni di emodialisi in convenzionamento esterno	BBB2b	B0280	
C		706.105.00030	Prestazioni di laboratori analisi in convenzionamento esterno	BBB2b	B0280	
C		706.105.00035	Oneri sociali laboratori di analisi esterni	BBB2b	B0280	
C		706.105.00040	Prestazioni di diagnostica strumentale presso strutture private	BBB2b	B0280	
C		706.105.00045	Oneri sociali diagnostica strumentale esterna	BBB2b	B0280	
C	MOB PASS	706.105.00050	Assistenza Specialistica - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS privati ed E.E	BBB2b	B0280	
C		<b>706.110.</b>	<b>ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PRIVATO</b>			
C		706.110.00005	Assist. Riabilit. semiresid. in Istituti di cui a schema tipo previsto da art. 26 L. 833/78	BBB2b	B0330	
C		706.110.00010	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per tossicodipendenti	BBB2b	B0330	
C		706.110.00015	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per malati mentali e disturbati mentali	BBB2b	B0330	
C		706.110.00020	Assistenza riabilitativa semiresidenziale per anziani non autosufficienti	BBB2b	B0330	
C		706.110.00025	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno	BBB2b	B0330	
C		706.110.00030	Assist. Riabilit. Residenz. in Istituti di cui a schema tipo da art. 26 L. 833/78	BBB2b	B0330	
C		706.110.00035	Assistenza riabilitativa residenziale per tossicodipendenti	BBB2b	B0330	
C		706.110.00040	Assistenza riabilitativa residenziale per malati mentali e disturbati mentali	BBB2b	B0330	
C		706.110.00045	Assistenza riabilitativa residenziale per anziani non autosufficienti	BBB2b	B0330	
C	MOB PASS	706.110.00050	Assistenza Riabilitativa ex art. 26 L. 833/78- Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0310	
C	MOB PASS	706.110.00055	Assistenza Riabilitativa ex art. 26 L. 833/78 - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0320	
C		<b>706.115.</b>	<b>ASSISTENZA INTEGRATIVA e PROTESICA DA PRIVATO</b>			
C		706.115.00005	Assistenza protesica tramite strutture private	BBB2b	B0380	
C		706.115.00010	Assistenza integrativa	BBB2b	B0380	



C	706.120.	ALTRA ASSISTENZA DA PRIVATO				
C	706.120.00005	Assistenza termale	BBB2b	B0460		
C	706.120.00010	Medicina dei servizi	BBB2b	B0460		
C	706.120.00015	Oneri sociali medicina dei servizi	BBB2b	B0460		
C	706.120.00020	Assistenza territoriale per tossicodipendenti	BBB2b	B0460		
C	706.120.00025	Assistenza territoriale per malattie disturbati mentali	BBB2b	B0460		
C	706.120.00030	Assistenza territoriale per disabili ed anziani non autosufficienti	BBB2b	B0460		
C	MOB PASS	706.120.00035	Trasporti con ambulanza ed Elisoccorsi - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0560	
C	MOB PASS	706.120.00040	Trasporti con ambulanza ed Elisoccorsi - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0560	
C	MOB PASS	706.120.00045	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva intraregionale	BBB2b	B0451	
C	MOB PASS	706.120.00050	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva extraregionale	BBB2b	B0453	
C		706.120.00055	Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	BBB2b	B0460	
C		706.120.00060	Convenzioni per assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari	BBB2b	B0460	
C		706.125.	ASSISTENZA OSPEDALIERA da PRIVATO			
C		706.125.00005	Istituti scientifici di diritto privato	BBB2b	B0430	
C		706.125.00010	Ospedali ecclesiastici classificati	BBB2b	B0430	
C		706.125.00015	Case di cura private	BBB2b	B0430	
C	MOB PASS	706.125.00020	Assistenza Ospedaliera - Mob. Sanit. passiva intraregionale verso IRCCS privati ed E.E.	BBB2b	B0430	
C		706.125.00025	Visite specialistiche e consulti per degenti da privato	BBB2b	B0430	69.338,20
C		706.125.00030	Esami diagnostici per degenti da privato	BBB2b	B0430	641,69
C		706.125.00035	Visite specialistiche e consulti per degenti da privato da EE e IRCS Privati	BBB2b	B0430	
C		706.125.00040	Esami diagnostici per degenti da privato EE e IRCS Privati	BBB2b	B0430	
C		706.130.	RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI			
C		706.130.00005	Rimborsi per ricoveri in Italia	BBB2b	B0500	
C		706.130.00010	Rimborsi per ricoveri all'estero	BBB2b	B0500	
C		706.130.00015	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	BBB2b	B0500	
C		706.130.00020	Rimborso L.210 ...	BBB2d	B0500	
C		706.130.00025	Rimborsi TBC	BBB2d	B0500	
C		706.130.00030	Rimborsi e contributi ad allevatori per abbattimento capi di bestiame	BBB2d	B0500	
C		706.130.00035	Rimborsi per spese di trapianto	BBB2b	B0500	
C		706.130.00040	Contributi, sussidi e assegni vari agli assistiti	BBB2d	B0500	
C		706.130.00045	Contributi, sussidi per disabili psichici	BBB2d	B0500	
C		706.130.00050	Contributi ad associazioni di volontariato	BBB2d	B0490	
C		706.130.00055	Contributi ad enti	BBB2d	B0500	
C		706.130.00060	Costi personale L.R. 16/87	BBB2d	B0500	
C		706.130.00065	Contributo D.Lgs 432/98, e successive modificazioni	BBB2c	B0500	
C		706.135.	CONSULENZE DA PRIVATO			
C		706.135.00005	Consulenze Sanitarie da Privato	BBB2b	B0520	82.534,83
C		706.135.00010	Consulenze Tecniche da Privato	BBB2d	B0530	12.646,41
C		706.135.00015	Consulenze Legali da Privato	BBB2d	B0530	1.708,99
C		706.135.00020	Consulenze Amministrative da Privato	BBB2d	B0530	
C		706.140.	ALTRI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO			
C		706.140.00005	Trasporti Assistiti e Disabili	BBB2b	B0560	
C		706.140.00010	Convenzioni per trasporti sanitari 118	BBB2b	B0550	
C		706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza (Ammalati, Organi e Sangue)	BBB2b	B0560	
C		709	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO			
C		709.100.	ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO			
C		709.100.00005	Costi di formazione da pubblico	BBB2c	B0580	
C		709.100.00010	Lavanderia - Servizio in Appalto	BBB2c	B0600	
C		709.100.00015	Elaborazione dati - Servizio in Appalto	BBB2c	B0640	
C		709.100.00020	Personale in comando	BBB2c	B0690	
C		709.100.00025	Prestazioni da ARPA	BBB2c	B0690	
C		712	SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO			
C		712.100.	SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO			
C		712.100.00005	Costi di formazione da privato	BBB2d	B0580	76.306,71
C		712.100.00010	Energia elettrica	BBB2d	B0680	205.408,76
C		712.100.00015	Acqua e Fogna	BBB2d	B0680	26.282,03
C		712.100.00020	Utenze Gas	BBB2d	B0680	114.383,35
C		712.100.00025	Telefono	BBB2d	B0670	86.101,77
C		712.100.00030	Lavanderia	BBB2d	B0600	40.726,76
C		712.100.00035	Pulizia	BBB2d	B0610	297.843,58
C		712.100.00040	Mensa e Ristorazione con uso di cucine interne all'Azienda	BBB2d	B0620	



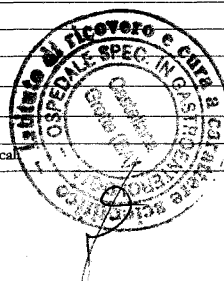
C	712.100.00045	Mensa e Ristorazione con preparazione esterna	BBB2d	B0620	
C	712.100.00050	Conduzione caldaie e Produzione calore	BBB2d	B0630	
C	712.100.00055	Elaborazione dati	BBB2d	B0640	1.471,91
C	712.100.00060	Assistenza hardware e software	BBB2d	B0640	13.598,64
C	712.100.00065	Attività di Data Entry	BBB2d	B0640	
C	712.100.00070	Servizi di Spedizione e Traslochi	BBB2d	B0650	
C	712.100.00075	Raccolta e Smaltimento rifiuti tossici e nocivi	BBB2d	B0660	78.787,37
C	712.100.00080	Servizi di Logistica	BBB2d	B0690	
C	712.100.00085	Vigilanza	BBB2d	B0690	63.099,67
C	712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	BBB2d	B0690	144,00
C	712.100.00095	Gestione Archivi	BBB2d	B0690	
C	712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	BBB2d	B0690	
C	712.100.00105	Altri Servizi	BBB2d	B0690	
C	712.100.00110	Personale religioso convenzionato (incluso oneri riflessi)	BBB2d	B0690	
C	712.100.00115	Lavoro interinale acquistato da Agenzie specializzate	BBB2d	B0690	
C	<b>715</b>	<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>			
C	<b>715.100.</b>	<b>MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>			
C	715.100.00005	Manutenzione ordinaria sugli immobili e loro pertinenze	BBB3	B0710	864,00
C	715.100.00010	Manutenzione ordinaria sugli impianti e macchinari	BBB3	B0710	54.457,51
C	715.100.00015	Manutenzione ordinaria sugli automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB3	B0740	6.049,32
C	715.100.00020	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie	BBB3	B0730	125.067,91
C	715.100.00025	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie per la ricerca	BBB3	B0730	16.275,00
C	715.100.00030	Manutenzione ordinaria su mobili e arredi	BBB3	B0720	
C	715.100.00035	Manutenzione ordinaria su macchine elettrocontabili ed elettroniche	BBB3	B0720	10.896,73
C	<b>718</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>			
C	<b>718.100.</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>			
C	718.100.00005	Fitti reali	BBB4	B0760	10.193,51
C	718.100.00010	Canone di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0770	9.723,22
C	718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0770	1.833,60
C	718.100.00020	Canoni di noleggio per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0770	
C	718.100.00025	Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie destinate alla ricerca	BBB4	B0770	17.073,60
C	718.100.00030	Canoni di noleggio automezzi	BBB4	B0770	
C	718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	BBB4	B0770	960,00
C	718.100.00040	Canoni di leasing operativo per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0780	
C	718.100.00045	Canoni di leasing operativo per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0780	
C	718.100.00050	Canoni di leasing operativo per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0780	
C	718.100.00055	Canoni di leasing operativo per attrezzature tecnico/sanitarie per la ricerca	BBB4	B0780	
C	718.100.00060	Canoni di leasing operativo per automezzi	BBB4	B0780	
C	718.100.00065	Canoni di leasing operativo per macchinari	BBB4	B0780	
C	718.100.00070	Canoni di leasing finanziario per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0781	
C	718.100.00075	Canoni di leasing finanziario per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0781	
C	718.100.00080	Canoni di leasing finanziario per attrezzature concesse in uso ad assistiti	BBB4	B0781	
C	718.100.00085	Canoni di leasing finanziario per attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca	BBB4	B0781	
C	718.100.00090	Canoni di leasing finanziario per automezzi	BBB4	B0781	
C	718.100.00095	Canoni di leasing finanziario per macchinari	BBB4	B0781	
C	<b>721</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>			
C	<b>721.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>			
C	721.100.00005	Competenze fisse - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	9.269.037,73
C	721.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	1.578.012,11
C	721.100.00015	Altre indennità - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	
C	721.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	2.998.465,68
C	721.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo Sanitario	BBB2b	B0470	637.941,86
C	721.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo Sanitario	BBB2b	B0470	
C	721.100.00035	Competenze al personale del ruolo Sanitario per consulenze	BBB2b	B0520	
C	721.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo Sanitario per consulenze	BBB2b	B0520	
C	721.100.00045	Competenze al personale del ruolo sanitario per docenze	BBB2b	B0580	
C	721.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo sanitario per docenze	BBB2b	B0580	
C	721.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo sanitario	BBB5	B0800	-247.045,29
C	721.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB5	B0800	-58.796,78
C	721.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo sanitario	BBB5	B0800	126.758,38
C	721.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB5	B0800	5.800,11
C	721.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo sanit. incluso oneri sociali	BBB5	B0800	



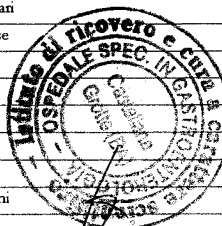
C	721.100.00080	Competenze a personale tirocinante e/o borsista ruolo sanitario	BBB2b	B0570	36.523,86
C	721.100.00085	Oneri sociali su personale tirocinante e/o borsisti	BBB2b	B0570	
C	<b>724</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>			
C	<b>724.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>			
C	724.100.00005	Competenze fisse - Ruolo professionale	BBB6	B0810	24.579,85
C	724.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo professionale	BBB6	B0810	5.507,55
C	724.100.00015	Altre indennità - Ruolo professionale	BBB6	B0810	
C	724.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo professionale	BBB6	B0810	7.648,11
C	724.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo professionale	BBB2d	B0470	
C	724.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo professionale	BBB2d	B0470	
C	724.100.00035	Competenze al personale del ruolo professionale per consulenze	BBB2d	B0530	
C	724.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo professionale per consulenze	BBB2d	B0530	
C	724.100.00045	Competenze al personale del ruolo professionale per docenze	BBB2d	B0580	
C	724.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo professionale per docenze	BBB2d	B0580	
C	724.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo professionale	BBB6	B0810	
C	724.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB6	B0810	
C	724.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo professionale	BBB6	B0810	
C	724.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB6	B0810	
C	724.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo prof.le incluso oneri sociali	BBB6	B0810	
C	<b>727</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>			
C	<b>727.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>			
C	727.100.00005	Competenze fisse - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	1.540.526,19
C	727.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	470.721,68
C	727.100.00015	Altre indennità - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	
C	727.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo tecnico	BBB7	B0820	565.695,16
C	727.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo tecnico	BBB2d	B0470	8.983,41
C	727.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero Professionale - Ruolo tecnico	BBB2d	B0470	
C	727.100.00035	Competenze al personale del ruolo tecnico per consulenze	BBB2d	B0530	
C	727.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo tecnico per consulenze	BBB2d	B0530	
C	727.100.00045	Competenze al personale del ruolo tecnico per docenze	BBB2d	B0580	
C	727.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo tecnico per docenze	BBB2d	B0580	
C	727.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo tecnico	BBB7	B0820	-20.206,48
C	727.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB7	B0820	-4.809,14
C	727.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo tecnico	BBB7	B0820	15.138,70
C	727.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB7	B0820	1.846,50
C	727.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo tecnico incluso oneri sociali	BBB7	B0820	
C	727.100.00080	Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo tecnico	BBB7	B0820	50.028,74
C	727.100.00085	Oneri sociali su Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo tecnico	BBB7	B0820	
C	<b>730</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>			
C	<b>730.100.</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>			
C	730.100.00005	Competenze fisse - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	950.901,26
C	730.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	169.164,18
C	730.100.00015	Altre indennità - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	
C	730.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	310.354,69
C	730.100.00025	Attività Libero amministrativo - Ruolo amministrativo	BBB2d	B0470	10.977,80
C	730.100.00030	Oneri sociali su Attività Libero amministrativo - Ruolo amministrativo	BBB2d	B0470	
C	730.100.00035	Competenze al personale del ruolo amministrativo per consulenze	BBB2d	B0530	
C	730.100.00040	Oneri sociali al personale del ruolo amministrativo per consulenze	BBB2d	B0530	
C	730.100.00045	Competenze al personale del ruolo amministrativo per docenze	BBB2d	B0580	
C	730.100.00050	Oneri sociali al personale del ruolo amministrativo per docenze	BBB2d	B0580	
C	730.100.00055	Ferie maturate e non godute ruolo amministrativo	BBB8	B0830	-22.721,15
C	730.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB8	B0830	-5.407,63
C	730.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo amministrativo	BBB8	B0830	
C	730.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB8	B0830	
C	730.100.00075	Differenze retributive Personale universitario ruolo ammn.vo incluso oneri sociali	BBB8	B0830	
C	730.100.00080	Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo amministrativo	BBB8	B0830	1.712,01
C	730.100.00085	Oneri sociali su Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo amministrativo	BBB8	B0830	



C	733	ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
C	733.100.	ORGANI SOCIALI			
C	733.100.00005	Compensi per Direttore Generale	BBB9	B0850	88.447,64
C	733.100.00010	Rimborso spese per Direttore Generale	BBB9	B0850	
C	733.100.00015	Oneri sociali per Direttore Generale	BBB9	B0850	
C	733.100.00020	Compensi per Direttore Amministrativo	BBB9	B0850	
C	733.100.00025	Rimborso spese Direttore Amministrativo	BBB9	B0850	
C	733.100.00030	Oneri sociali per Direttore Amministrativo	BBB9	B0850	
C	733.100.00035	Compensi per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	141.457,66
C	733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	169,62
C	733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	
C	733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	30.987,36
C	733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	4.167,79
C	733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	
C	733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	38.630,93
C	733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	5.610,61
C	733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	3.706,92
C	733.100.00080	Indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie ed altri organi collegiali	BBB9	B0870	2.029,38
C	733.105.	ALTRI ONERI			
C	733.105.00005	Spese di rappresentanza	BBB9	B0870	20.035,65
C	733.105.00010	Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gare	BBB9	B0870	10.335,17
C	733.105.00015	Spese postali	BBB9	B0870	10.407,00
C	733.105.00020	Spese condominiali	BBB9	B0870	241,79
C	733.105.00025	Onorari e spese legali per resistenza in giudizio	BBB9	B0861	29.180,44
C	733.105.00030	Onorari e spese legali da condanne	BBB9	B0861	30.600,36
C	733.105.00035	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	BBB9	B0870	36.724,79
C	733.105.00040	Premi di assicurazione contro il furto, l'incendio ed RC Auto	BBB9	B0860	22.645,61
C	733.105.00045	Premi di assicurazione responsabilità civile professionale	BBB9	B0860	18.718,30
C	733.105.00050	Altri oneri di gestione	BBB9	B0870	98.836,56
C	733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	BBB9	Y0020	6.607,50
C	736	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
C	736.100.	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
C	736.100.00005	Amm.to Costi di impianto e di ampliamento	BBB10	B0880	
C	736.100.00010	Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	BBB10	B0880	413,16
C	736.100.00015	Amm.to Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	BBB10	B0880	
C	736.100.00020	Amm.to Concessioni licenze d'uso e marchi	BBB10	B0880	3.726,19
C	736.100.00025	Amm.to Miglionie su beni di terzi	BBB10	B0880	53.804,76
C	739	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
C	739.100.	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
C	739.100.00005	Amm.to Edifici strumentali	BBB11b	B0910	
C	739.100.00010	Amm.to Edifici non strumentali	BBB11a	B0900	
C	739.100.00015	Amm.to Costruzioni leggere	BBB12	B0910	
C	739.100.00020	Amm.to Impianti e macchinari	BBB12	B0920	41.127,95
C	739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	BBB12	B0920	259.836,94
C	739.100.00030	Amm.to Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB12	B0920	42.727,95
C	739.100.00035	Amm.to Attrezzature non sanitarie	BBB12	B0920	1.461,00
C	739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	BBB12	B0920	8.201,71
C	739.100.00045	Amm.to Autovetture, motoveicoli e simili (comprese ambulanze)	BBB12	B0920	
C	739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	BBB12	B0920	20.382,55
C	739.100.00055	Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	BBB12	B0920	297,53
C	739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	BBB12	B0920	190,00
C	739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	BBB12	B0920	10.236,30
C	742	SVALUTAZIONE CREDITI			
C	742.100.	SVALUTAZIONE CREDITI			
C	742.100.00005	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Regione e Prov. Autonoma	BBB13	B0930	
C	742.100.00010	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Comune	BBB13	B0930	
C	742.100.00015	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Aziende ed Istituti Sanitari	BBB13	B0930	
C	742.100.00020	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Altri	BBB13	B0930	
C	742.100.00025	Accantonamento fondo svalutazione su Crediti da Clienti	BBB13	B0930	
C	745	RIMANENZE INIZIALI			
RIM	745.100.	RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI			
RIM	745.100.00005	Rimanenze iniziali di Farmaci ATC	BBB14a	B0950	295.890,10
RIM	745.100.00010	Rimanenze iniziali di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BBB14a	B0950	



RIM	745.100.00015	Rimanenze iniziali di Erodenzivati	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00020	Rimanenze iniziali di Prodotti dietetici	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00025	Rimanenze iniziali di Sieri	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00030	Rimanenze iniziali di Vaccini	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00035	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici e prodotti chirurgici per lab. Analisi	BBB14a	B0950	50.462,40
RIM	745.100.00040	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg, ecc.	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per rx.	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB14a	B0950	79.453,20
RIM	745.100.00055	Rimanenze iniziali di Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00060	Rimanenze iniziali di Materiale protesico fornitura diretta	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00065	Rimanenze iniziali di Materiale per emodialisi	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00075	Rimanenze iniziali di Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00080	Rimanenze iniziali di altri beni sanitari	BBB14a	B0950	
RIM	745.105.	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI NON SANITARI</b>			
RIM	745.105.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	2.844,06
RIM	745.105.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	55.578,54
RIM	745.105.00015	Rimanenze iniziali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00020	Rimanenze iniziali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00025	Rimanenze iniziali di Cancellena, stampati e supporti informatici	BBB14b	B0960	31.996,37
RIM	745.105.00030	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960	221,06
RIM	745.105.00035	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	13.035,79
RIM	745.105.00040	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00045	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00050	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00055	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di mobili, macchine ed altri beni	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00060	Rimanenze iniziali di altri Beni non sanitari	BBB14b	B0960	
C	748	<b>ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO</b>			
C	748.100.	<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>			
C	748.100.00005	Accantonamenti per imposte e tasse	BBB15	Y0030	
C	748.100.00010	Accantonamenti per differenze su Fondo di Garanzia			
C	748.100.00015	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	BBB15	B1010	
C	748.100.00020	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali personale dipendente	BBB15	B1010	979.000,00
C	748.100.00025	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali MMG	BBB15	B1010	
C	748.100.00030	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali PLS	BBB15	B1010	
C	748.100.00035	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali MGM	BBB15	B1010	
C	748.100.00040	Accantonamento fondo altri oneri diversi	BBB15	B1010	
C	748.105.	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>			
C	748.105.00005	Accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi	BBB15	B0980	
C	751	<b>INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI</b>			
C	751.100.	<b>INTERESSI PASSIVI</b>			
C	751.100.00005	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	CCC3	C0070	160.688,16
C	751.100.00010	Interessi passivi su mutui	CCC3	C0080	19.553,94
C	751.100.00015	Interessi moratori e svalutazione monetaria	CCC3	C0090	21.299,60
C	751.105.	<b>ONERI FINANZIARI</b>			
C	751.105.00005	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	CCC4	C0100	6.737,39
C	751.105.00010	Altre spese bancarie e postali	CCC4	C0100	
C	754	<b>MINUSVALENZE</b>			
C	754.100.	<b>MINUSVALENZE</b>			
C	754.100.00005	Minusvalenze per alienazione di beni immobili	EEE1	E0010	
C	754.100.00010	Minusvalenze per alienazione di beni mobili	EEE1	E0010	
C	757	<b>SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE dell'ATTIVO</b>			
C	757.100.	<b>SOPRAVVIVENENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE dell'ATTIVO</b>			
C	757.100.00005	Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di Beni Sanitari	EEE5	E0090	13.949,80
C	757.100.00010	Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di Beni non sanitari	EEE5	E0090	3.310,15
C	757.100.00015	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Sanitaria di Base	EEE5	E0090	
C	757.100.00020	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Specialistica	EEE5	E0090	43,90
C	757.100.00025	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Riabilitativa	EEE5	E0090	
C	757.100.00030	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Integrativa	EEE5	E0090	
C	757.100.00035	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Ospedaliera	EEE5	E0090	2.318,91
C	757.100.00040	Sopravvenienze passive riguardanti Rimborsi e Contributi	EEE5	E0090	
C	757.100.00045	Sopravvenienze passive riguardanti Manutenzioni e Riparazioni	EEE5	E0090	278,89





C	757.100.00050	Sopravvenienze passive riguardanti Godimento Beni di Terzi	EEE5	E0090	
C	757.100.00055	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Sanitario	EEE5	E0090	44.332,81
C	757.100.00060	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Professionale	EEE5	E0090	
C	757.100.00065	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Tecnico	EEE5	E0090	
C	757.100.00070	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Amministrativo	EEE5	E0090	
C	757.100.00075	Sopravvenienze passive riguardanti Oneri di Gestione	EEE5	E0090	23.213,03
C	757.100.00080	Sopravvenienze passive riguardanti servizi non sanitari	EEE5	E0090	
C	757.100.00085	Sopravvenienze passive riguardanti Irap	EEE5	E0090	
C	757.100.00090	Sopravvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse	EEE5	E0090	
C	757.100.00095	Sopravvenienze passive mobilità infra-regionale	EEE5	E0090	
C	757.100.00100	Sopravvenienze passive mobilità extra-regionale	EEE5	E0090	
C	757.100.00105	Insussistenze dell'attivo	EEE5	E0091	12.179,09
C	757.100.00110	Benefici contrattuali personale in quiescenza (Mod. S.M. 5030/D)	EEE5	E0091	14.090,83
C	<b>757.105.</b>	<b>ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI</b>			
C	757.105.00005	Arrotondamenti e abbuoni passivi	BBB9	B0870	296,45
C	<b>760</b>	<b>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI</b>			
C	<b>760.100.</b>	<b>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI</b>			
C	760.100.00005	IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE [Base imponibile Redditi da Lavoro]	FFF	Y0010	1.204.460,95
C	760.100.00010	IRAP SU ALTRE CATEGORIE [Base imponibile Redditi]	FFF	Y0010	41.923,14
C	760.100.00015	IRAP [Base imponibile Redditi Commerciali]	FFF	Y0010	
C	760.100.00020	IRPEG	FFF	Y0020	

Il Dirigente Amministrativo  
Struttura Operativa Complessa  
"Contabilità e Bilancio"  
(Rag. Ferrnina Gentile)

Il Segretario Generale  
Direttore Amministrativo  
(Dr. Francesco Saverio Ventura)

Il Commissario Supplente  
(Dr. Raffaele D'Ani)



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   4

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	1,00
AA030	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5,00
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
AA050	A.I.5) altre	281,00
AA060	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)</b>	<b>287,00</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	511,00
AA140	fondo ammortamento	293,00
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	4.177,00
AA160	fondo ammortamento	2.509,00
AA170	A.II.5) mobili e arredi	237,00
AA180	fondo ammortamento	201,00
AA190	A.II.6) automezzi	33,00
AA200	fondo ammortamento	33,00
AA210	A.II.7) altri beni	779,00
AA220	fondo ammortamento	699,00
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	23.808,00
AA240	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)</b>	<b>25.849,00</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>26.136,00</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   4

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	333,00
AB020	B.I.2) non sanitarie	104,00
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	0,00
AB040	TOTALE RIMANENZE (B.I)	437,00
B.II) CREDITI		
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	2.077,00
AB060	B.II.2) da comune	1.209,00
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	579,00
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 ...)	1.641,00
AB110	TOTALE CREDITI (B.II)	5.506,00
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	10,00
AB150	B.IV.2) istituto tesoriere	665,00
AB160	B.IV.3) c/c postale	4,00
AB170	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)	679,00
AB999	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>6.622,00</b>
<b>C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI</b>		
AC010	C.1) ratei attivi	0,00
AC020	C.2) risconti attivi	14,00
AC999	<b>TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI (C)</b>	<b>14,00</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   4

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	25.626,00
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	4,00
PA030	A.III) fondo di dotazione	1.580,00
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	10.610,00
PA050	A.IV.a) anno precedente	4.831,00
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	5.779,00
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	-30.912,00
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	-5.439,00
<b>PA999</b>	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>1.469,00</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
PB010	B.1) per imposte	0,00
PB020	B.2) rischi	0,00
PB030	B.3) altri	1.831,00
<b>PB999</b>	<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)</b>	<b>1.831,00</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	442,00
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	967,00
PD050	D.5) da ARPA	0,00
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	16.266,00
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	2.341,00
PD080	D.8) da debiti tributari	874,00
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	1.312,00
PD100	D.10) da altri debiti	2.603,00
<b>PD999</b>	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>28.144,00</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
PE010	E.1) ratei passivi	0,00
PE020	E.2) risconti passivi	1.328,00
<b>PE999</b>	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)</b>	<b>1.328,00</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   4

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

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria  
(Rag. Ferminia Gentile)



*[Handwritten signature]*

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 4

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	3.446,00
A0020	A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	1.200,00
A0030	A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	2.246,00
A0040	A.1.c) da enti privati	0
A0050	A.2) Proventi e ricavi diversi	16.831,00
A0060	A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	15.834,00
A0070	A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	15.000,00
A0080	A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	4,00
A0090	A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	830,00
A0100	A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	5,0
A0110	A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di <i>intramoenia</i>	972,00
A0120	A.2.d) per prestazioni non sanitarie	0,00
A0130	A.2.e) fitti attivi	1,00
A0140	A.2.f) altri proventi	19,00
A0150	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	25,00
A0160	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	484,00
A0170	A.5) Costi capitalizzati	430,00
A0180	A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	430,00
A0190	A.5.2) da costi sostenuti in economia	0
A9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>21.216,00</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
B0010	B.1) Acquisti di beni	4.102,00
B0020	B.1.a) Prodotti farmaceutici	1.563,00
B0030	B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	178,00
B0040	B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
B0050	B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	1.098,00
B0060	B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	100,00
B0070	B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	774,00
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	135,00
B0120	B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	63,00
B0130	B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	113,00
B0140	B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	42,00
B0150	B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	13,00
B0160	B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze	2,00
B0170	B.1.n.2) - mobili e macchine	2,00
B0180	B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	9,00
B0190	B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)	0,00
B0200	B.1.o) Altro	23,00

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 4	

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	2.410,00
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 -	168,00
B0400 B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	98,00
B0410 B.2.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0420 B.2.6.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
B0430 B.2.6.4) - da privato	70,00
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. (intraoemia)	658,00
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	544,00
B0520 B.2.10.1) sanitarie	530,00
B0530 B.2.10.2) non sanitarie	14,00
B0540 B.2.11) Altri servizi sanitari	36,00
B0550 B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	0
B0560 B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	0
B0570 B.2.11.3) altro	36,00
B0580 B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	76,00
B0590 B.2.13) Servizi non sanitari	928,00
B0600 B.2.13.1) Lavanderia	41,00
B0610 B.2.13.2) Pulizia	298,00
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./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 4	

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

(in migliaia di euro)

Voce		Totale
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	0
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	15,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	79,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	86,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	346,00
B0690	B.2.13.10) Altro	63,00
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	213,00
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	55,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	11,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	141,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	6,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	40,00
B0760	B.4.a) Fitti reali	10,00
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	30,00
B0780	B.4.c) Canoni di leasing operativo	0,00
B0781	B.4.d) Canoni di leasing finanziario	0,00
B0790	B.4.e) Altro	0,00
B0800	B.5) Personale del ruolo sanitario	13.672,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	38,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.619,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.404,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	593,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	313,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	41,00
B0861	B.9.c) Spese legali	60,00
B0870	B.9.d) Altro	179,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	58,00
B0890	B.11) Ammortamento dei fabbricati	0,00
B0900	B.11.a) disponibili	0,00
B0910	B.11.b) indisponibili	0,00
B0920	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	384,00
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	0,00
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	92,00
B0950	B.14.a) sanitarie	93,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	-1,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	979,00
B0980	B.15.a) per rischi	0,00
B0990	B.15.b) per trattamento di fine rapporto	0,00
B1000	B.15.c) per premio di operosità (SUMAI)	0,00
B1010	B.15.d) altri accantonamenti	979,00
B9999	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>26.604,00</b>



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 4

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	0,00
C0060	C.3) Interessi passivi	201,00
C0070	C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	161,00
C0080	C.3.b) su mutui	19,00
C0090	C.3.c) altri interessi passivi	21,00
C0100	C.4) Altri oneri	7,00
C9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-206,00</b>
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
D0010	D.1) Rivalutazioni	0
D0020	D.2) Svalutazioni	0
D9999	<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	1.408,00
E0080	E.5.a.1) sopravvenienze attive	1.453,00
E0081	E.5.a.2) insussistenze passive	68,00
E0090	E.5.b.1) sopravvenienze passive	87,00
E0091	E.5.b.2) insussistenze attive	26,00
E9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>1.408,00</b>
X0010	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>-4.186,00</b>
<b>Imposte e tasse</b>		
Y0010	IRAP	1.246,00
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	7,00
Y0030	Accantonamento imposte	0
Y9999	<b>Totale imposte e tasse</b>	<b>1.253,00</b>
Z9999	<b>UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>-5.439,00</b>

Data .....

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

(Rag. Ferrina/Gentile)

N.256

**VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
DELL'ISTITUTO "S. DE BELLIS" DI CASTELLANA  
GROTTE**

\* \* \*

Il giorno 30 del mese di giugno dell'anno 2005 alle ore 09.00 si è riunito, presso la sede dell'Istituto, il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di convocazione del 17.06.05 prot. n. 96 costituito dai sigg.:

- rag. Antonio Di Benedetto –presidente- in rappresentanza del Ministero del Tesoro,
- dott. Salvatore Veneziano – componente- in rappresentanza del Ministero della Salute,
- dott. Giuliano Aquaro –componente- in rappresentanza della Regione Puglia.

Assente giustificato il Dott. Salvatore Veneziano, svolge le funzioni di segretario del Collegio dei Revisori dei Conti la Sig.ra Elisabetta Mirizzi, impiegata L.P.U. addetta all'Ufficio Segreteria Generale dell'Ente.

\* \* \*

**DELIBERAZIONE N.34 DEL 29/04/05:** “Proroga contratto di collaborazione scientifica con la sig. Mazzarelli Rosalba in ambito progetto finalizzato n.37: “Prevalenza delle malattie epatiche nella popolazione generale: ruolo della nutrizione e degli altri fattori di rischio”.”

Con riferimento al provvedimento evidenziato in oggetto, il Collegio prende atto che è pervenuta dal Ministero dell'Economia e delle Finanze la nota prot. n. 86658 del 24/06/05 ed invita l'Amministrazione dell'Ente ad inviare la delibera richiesta.

**DELIBERAZIONE N.41 DEL 29/04/05:** “Rideterminazione della dotazione organica provvisoria dell'Ente a mente dell'art. 1 c.93 della L.n.311 del 30.12.04 (Finanziaria 2005)”.

Con riferimento al provvedimento evidenziato in oggetto, il Collegio prende atto che è pervenuta dal Ministero della Salute la nota prot. n. DGRST.2/I.4.d.a..7/8-6542 del 16/06/05 ed invita l'Amministrazione ad attenersi al dispositivo.

**DELIBERAZIONE N.72 DEL 27/06/05:** “Approvazione del Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale 2004”.

Il bilancio di esercizio 2004, approvato con la delibera di cui sopra, è stato predisposto secondo quanto previsto dalle linee guida interministeriali per il bilancio delle aziende sanitarie e dalla Legge regionale. I dati esposti risultano concordanti con le scritture contabili dell'Ente.

## CONTO ECONOMICO

Il documento contabile di cui trattasi, presenta in sintesi le seguenti risultanze espresse in migliaia:

<u>Valori della produzione</u>		<u>Costi della produzione</u>	
Contributi in c/esercizio	3.446	Acquisto beni	4.102
Proventi e ricavi diversi	16.831	Acquisto servizi	2.410
Concorsi, recuperi e rimborsi	25	Manutenzione e riparazioni	213
Compartecipazioni alla spesa	484	Godimento beni di terzi	40
Costi capitalizzati	430	Spese per il personale	17.733
<b>TOTALE VALORE PRODUZIONE</b>	<b>21.216</b>	Oneri diversi	593
		Ammortam. immob. immat.	58
<b>PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>5.439</b>	Ammort. immob. mat	384
		Variazione rimanenze	92
		Accantonamenti	979
		<b>TOTALE COSTI</b>	<b>26.604</b>
		Oneri finanziari	206
		Proventi straordinari	-1.408
		Imposte e tasse	1.253
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>26.655</b>	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>26.655</b>

Il valore della produzione, complessivamente, è passato da € 20.500 (esercizio 2003) a € 21.216 con un incremento di € 716 pari a circa il 3,50%;

I costi della produzione al netto degli oneri e tasse sono passati da € 25.637 (esercizio 2003) a € 26.604 (2004) con un incremento di € 967 pari al 3,80% circa;

I totali generali evidenziano una perdita di esercizio per il 2004 di € 5.439 inferiore del 17,50% circa rispetto all'esercizio finanziario 2003.

## STATO PATRIMONIALE

Il Collegio dei revisori ha preso visione del contenuto dell'elaborato contabile posto a disposizione da parte dell'Ente, prendendone atto e concordando sull'esattezza e veridicità dei dati contabili offerti.

~~~~~

Il Collegio, comunque, deve prendere atto di un trend positivo della gestione dell'Ente, che però risulta ancora insufficiente per il raggiungimento del pareggio di Bilancio.

Al fine di evidenziare il deficit strutturale dell'Ente, è opportuno rilevare quanto segue.

Alla formazione del deficit d'esercizio 2004 di Euro 5.439.000,00, hanno concorso senza dubbio le seguenti partite:

|                                                                                |             |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------|
| 1. accantonamento Fondo Rinnovo Contrattuale dipendenti                        | Euro        | 979.000          |
| 2. mancato riconoscimento tariffario DRG dell'ulteriore 10%                    | circa Euro  | 1.556.000        |
| 3. interessi passivi ed oneri relativi, per ritardate erogazioni               | Euro        | 201.000          |
| 4. differenza tra Costi e Ricavi del Servizio di Pronto Soccorso e Rianimazioe | circa Euro  | 808.000          |
| 5. accantonamento per ferie non godute                                         | circa Euro  | 290.000          |
| <b>Totale</b>                                                                  | <b>Euro</b> | <b>3.834.000</b> |

Da ciò si desume che il deficit strutturale potrebbe essere – almeno in parte – riassorbibile se almeno alcuni dei costi suddetti fossero riconosciuti dalla Regione Puglia.


Il Collegio deve evidenziare quanto già relazionato nel verbale n.240 in relazione all'esame del preventivo 2004 e cioè che il pareggio economico del preventivo 2004 si basava principalmente sul presupposto del maggior contributo regionale e su una presunta maggiore produttività prevista dal Direttore Sanitario (nota del 10/03/2004), per cui questo Collegio ipotizzava un deficit di circa 5.000.000 di Euro, invece del pareggio previsto dal documento contabile, per cui veniva espresso parere sfavorevole.

Esaminato il consuntivo 2004, si rileva infatti un disavanzo di € 5.439.000, ciò a conferma che le previsioni ottimistiche sono inutili, oltre che pericolose, perché inducono la direzione dell'Ente a spendere in dodicesimi più di quanto sia possibile pervenendo così, annualmente, ad un deficit cronico e strutturale che al 31.12.2004 ammonta complessivamente ad € 25.741.405 (2001-2004).

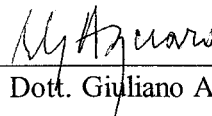
Per quanto detto il Collegio dei Revisori conferma il proprio giudizio negativo e ritiene di esprimere parere sfavorevole.

----- \* ----- \* -----

Letto, confermato e sottoscritto in Castellana Grotte il trenta giugno duemilacinque.



Rag. Antonio Di Benedetto



Dott. Giuliano Aquaro

