

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XIV LEGISLATURA —————

N. 3224
TAB. 15
Annesso 4

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(SINISCALCO)

(V. Stampato Camera n. 5311)

approvato dalla Camera dei deputati il 17 novembre 2004

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 18 novembre 2004*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2005
e bilancio pluriennale per il triennio 2005-2007**

TABELLA n. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2005**

—————
ANNESSO N. 4
—————

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO «S. DE BELLIS» DI CASTELLANA GROTTA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

TABELLA N. 15

**Stato di previsione del Ministero della salute
per l'anno finanziario 2005**

ANNESSO N. 4

CONTO CONSUNTIVO

ENTE OSPEDALIERO «S. DE BELLIS» DI CASTELLANA GROTTA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

ORIGINALE

MINISTERO SANITÀ

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: prof. Via della Resistenza

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

70013 CASTELLANA GROTTA (BARI)

ALL. 1

ORIGINALE

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

DELIBERAZIONE N. 343 DEL 5 LUG. 2004

OGGETTO: APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2003.

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

La presente... con prot. n. 6059... pagine... R.c.c. n. 9... (Ventura)

[Signature]

Il Redigente

[Signature]

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA:

Il Dirigente Ufficio Proponente

[Signature]

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' CONTABILE:

Il Dirigente

PARERE del Direttore Scientifico :

FAVOREVOLE

[Signature: Emilio Fulco]

PARERE del Direttore Sanitario :

FAVOREVOLE

[Signature]

PARERE del Segretario Generale-Direttore Amm.vo :

FAVOREVOLE

[Signature]

L'anno _____ il giorno _____ del mese di _____ alle ore _____ in Castellana Grotte, nella propria sede, il Dr. Raffaele D'Ari, Commissario Straordinario 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, adotta la seguente deliberazione:

Dato atto che con deliberazioni del Commissario Straordinario dell'Ente, n. 410 del 23.09.2003 e n. 557 del 15.12.2003, è stato approvato il Conto Economico Preventivo 2003;

- 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	€	25.361,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE-	€	- 23.928,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€	1.433,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	- 319,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	5,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	1.119,00
IMPOSTE E TASSE	€	- 1.119,00
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	€	0,00

-Che il Ministero della Salute, con telefax Prot. n. DGRST.2/I.4.d.a.7/8-1319 del 10.02.2004, ha comunicato che, dato il ritardo col quale e' stato presentato il documento contabile di che trattasi, rinvia ogni determinazione in merito in sede di valutazione del bilancio d'esercizio per l'anno di riferimento;

Preso atto che l'Unità Operativa di Contabilità e Bilancio dell'Istituto ha predisposto tutta la documentazione contabile relativa al Bilancio di Esercizio 2003, tenendo conto delle assegnazioni ministeriali regionali e delle entrate proprie;

Preso atto che il Ministero della Salute, con nota del 2.07.2003 Prot. RS3^ICS 1602-RC 03-1982 ha comunicato che a questo Istituto è stato assegnato un contributo di €. 1.753.980,00= per lo svolgimento dell'attività di Ricerca Corrente dell'Esercizio 2003;

- Che lo stesso con nota Prot. SVER/CRS/IRCCS-2002/1812 del 12.11.2002 ha comunicato l'assegnazione di n. 3 progetti di Ricerca Finalizzata della durata di due anni per un totale complessivo di €. 637.000,00=;

- Che a fronte dei progetti finalizzati in corso d'opera, nell'esercizio 2003 sono stati sostenuti costi per €. 503.170,00;

- Che la Regione Puglia con deliberazione di Giunta Regionale n. 620 del 27.04.2004 ha approvato il riparto definitivo delle risorse finanziarie del F.S.R. e le AA.OO. e gli I.I.R.R.CC.CC.SS. pubblici devono iscrivere tra i ricavi per prestazioni tariffate (di ricovero e specialistiche) il minore valore tra l'effettiva produzione ed il tetto massimo di remunerazione stabilito dalla DGR n. 1326 del 04.09.2003 mentre i ricavi per somministrazione diretta di farmaci devono essere iscritti in base alle quantità effettivamente dispensate;

- Che, con la D.G.R. n. 1326/03 il tetto di remunerazione assegnato all'Istituto, è stato di:

€. 16.723.900,00 per DRG e prestazioni specialistiche regionali ed interregionali al netto delle quote di partecipazione alla spesa sanitaria;

€. 155.700,00 per somministrazione diretta di farmaci;

€. 672.300,00 per funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso);

Precisato che, d'ora innanzi i valori saranno espressi in migliaia di Euro;

Preso atto che il fatturato effettivo è stato complessivamente di €. 15.791,00 così come segue al quale Vanno aggiunti €. 672.300,00 assegnati dalla Regione Puglia per funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso):

- € 13.882,00 PER PRESTAZIONI DI RICOVERO;
- €. 1.347,00 PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI;

- €. 562,00 PER SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI
- €. 672,00 PER FUNZIONI NON TARIFFATE (RIANIMAZIONE E PRONTO SOCC.)

Preso, atto che le Entrate Proprie ammontano a €. 1.892,00 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;

Preso 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;

Considerato che i costi di competenza sostenuti per la gestione dell'attività sanitaria assistenziale, ammontano a €. 24.892,00=;

- che, per fronteggiare i predetti costi, non sono sufficienti gli introiti rivenienti dalla tariffazione dei ricoveri, dalle prestazioni specialistiche e dai ricavi propri come sopra specificato;

Considerato che i fondi regionali assegnati all'Istituto sono inadeguati, è necessario ribadire che sono state inviate alla Regione Puglia le note atte a richiedere l'adeguamento delle tariffe di degenza e dei fondi assegnati per l'emergenza (Pronto Soccorso e Rianimazione), nonché l'equiparazione degli IRCCS pubblici alle Aziende Ospedaliere in conformità alla Legge Regionale 38/94 ed a quanto previsto dall'art. 1,c.3 D.Lgs 269/93;

- che nel corso dell'esercizio 2003 tale controversia non è stata ancora definita;

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

Preso atto che la gestione 2003 si è chiusa con una perdita di esercizio di €. - 6.606,00;

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 creatisi nell'esercizio 2003 sono stati esattamente ripresi nel loro importo singolo e globale e riportati nello Stato Patrimoniale 2003 che forma parte integrante del presente provvedimento;

Che nello Stato Patrimoniale è stata riportata la disponibilità liquida di €. 71,00 riveniente da:

- €. 10,00 CASSA ECONOMATO E TICKET;
- €. 59,00 CASSA DEL TESORIERE;
- €. 2,00 C/C POSTALE E MACCHINA AFFRANCATRICE;

Ritenuto, pertanto, di dover approvare il Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale 2003 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,

DELIBERA

Di approvare il Bilancio d'Esercizio Economico-Patrimoniale 2003 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**ATTIVO**

A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€.	797,00
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€.	17.845,00
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€.	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€.	18.642,00
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - RIMANENZE	€.	530,00
II - CREDITI	€.	5.191,00
III - ATTIVITA' FINANZIARIE	€.	0,00
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE	€.	71,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€.	5.792,00
C) RATEI E RISCONTI		
I - RISCONTI	€.	19,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (C)	€.	19,00
		TOTALE ATTIVO
	€.	24.453,00
D) CONTI D'ORDINE		
I - CANONI LEASING	€.	17,00
TOTALE CONTI D'ORDINE (D)	€.	17,00

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO		
I - FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	€.	11.476,00
II - DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	€.	1,00
III - FONDO DI DOTAZIONE	€.	5.171,00
IV - CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE	€.	
a) ANNO PRECEDENTE	€.	0,00
b) ALTRI ANNI PRECEDENTI	€.	5.779,00
V - UTILI (PERDITE) PORTATE A NUOVO	€.	-21.437,00
VI - UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO	€.	-6.606,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€.	-5.616,00
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	€.	1.577,00
D) DEBITI	€.	26.693,00
E) RATEI E RISCONTI	€.	1.799,00
		TOTALE PASSIVO
	€.	24.453,00
F) CONTI D'ORDINE		
I - CANONI LEASING	€.	17,00

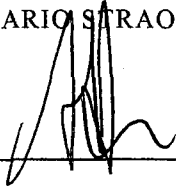
CONTO ECONOMICO

A) TOTALE DEL VALORE DELLA PRODUZIONE	€.	20.500,00
B) TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	€.	25.637,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€.	-5.137,00
C) TOTALE DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€.	-308,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€.	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€.	3,00
RISULTATO DELLE PRIME IMPOSTE	€.	-5.442,00
IMPOSTE E TASSE	€.	-1.164,00
PERDITA DI ESERCIZIO	€.	-6.606,00

- Di prendere atto che la gestione 2003 si è chiusa con una perdita di esercizio di €. – 6.606,00;
 - Di inviare copia del presente provvedimento al Ministero della Salute, al Ministero dell'Economia e delle Finanze, all'Assessorato Regionale alla Sanità 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 **5 LUG. 2004**

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO



IL SEGRETARIO GENERALE
DIRETTORE AMMINISTRATIVO



Castellana Grotte, li **5 LUG. 2004**

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

**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|3|	

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

(in migliaia di euro)

Voce	Totale
A) Valore della produzione	
A0010 A.1) Contributi in c/esercizio	2.931,00
A0020 A.1.a) da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	672,00
A0030 A.1.b) da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	2.259,00
A0040 A.1.c) da enti privati	0,00
A0050 A.2) Proventi e ricavi diversi	16.756,00
A0060 A.2.a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	15.794,00
A0070 A.2.a.1) ad altre ASL e A.O. della Regione	15.067,00
A0080 A.2.a.2) ad altri soggetti pubblici della Regione	3,00
A0090 A.2.a.3) a soggetti pubblici extra Regione	724,00
A0100 A.2.b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00
A0110 A.2.c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di <i>intramoenia</i>	929,00
A0120 A.2.d) per prestazioni non sanitarie	0,00
A0130 A.2.e) fitti attivi	0,00
A0140 A.2.f) altri proventi	33,00
A0150 A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	19,00
A0160 A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	440,00
A0170 A.5) Costi capitalizzati	354,00
A0180 A.5.1) da utilizzo contributi in c/capitale	354,00
A0190 A.5.2) da costi sostenuti in economia	0,00
A9999 Totale valore della produzione (A)	20.500,00
B) Costi della produzione	
B0010 B.1) Acquisti di beni	4.153,00
B0020 B.1.a) Prodotti farmaceutici	1.747,00
B0030 B.1.b) Emoderivati e prodotti dietetici	125,00
B0040 B.1.c) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
B0050 B.1.d) Materiali diagnostici prodotti chimici	894,00
B0060 B.1.e) Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	155,00
B0070 B.1.f) Presidi chirurgici e materiali sanitari	848,00
B0080 B.1.g) Materiali protesici e materiali per emodialisi	0,00
B0090 B.1.h) Prodotti farmaceutici per uso veterinario	0,00
B0100 B.1.i) Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	0,00
B0110 B.1.j) Prodotti alimentari	124,00
B0120 B.1.k) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77,00
B0130 B.1.l) Combustibili, carburanti e lubrificanti	88,00
B0140 B.1.m) Supporti informatici e cancelleria	53,00
B0150 B.1.n) Materiale per la manutenzione di -	28,00
B0160 B.1.n.1) - immobili e loro pertinenze	2,00
B0170 B.1.n.2) - mobili e macchine	1,00
B0180 B.1.n.3) - attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	25,00
B0190 B.1.n.4) - automezzi (sanitari e non)	0,00
B0200 B.1.o) Altro	14,00



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

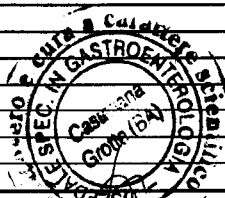
STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE |1|6|0|	U.S.L./JAZ.OSP. |9|0|2|

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|3|				

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	2.202,00
B0220	B.2.1) per medicina di base -	0,00
B0221	B.2.1.1) - da convenzione	0,00
B0222	B.2.1.2) - da pubblico (ASL della Regione)	0,00
B0223	B.2.1.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	0,00
B0230	B.2.2) per farmaceutica -	0,00
B0231	B.2.2.1) - da convenzione	0,00
B0232	B.2.2.2) - da pubblico (ASL della Regione)	0,00
B0233	B.2.2.3) - da pubblico (ASL extra Regione)	0,00
B0240	B.2.3) per assistenza specialistica ambulatoriale -	54,00
B0250	B.2.3.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0260	B.2.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0270	B.2.3.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
B0280	B.2.3.4) - da privato	54,00
B0290	B.2.4) per assistenza riabilitativa -	0,00
B0300	B.2.4.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0310	B.2.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0320	B.2.4.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
B0330	B.2.4.4) - da privato	0,00
B0340	B.2.5) per assistenza integrativa e protesica -	0,00
B0350	B.2.5.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0360	B.2.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0370	B.2.5.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
B0380	B.2.5.4) - da privato	0,00
B0390	B.2.6) per assistenza ospedaliera -	97,00
B0400	B.2.6.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	93,00
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	4,00
B0440	B.2.7) per altra assistenza -	0,00
B0451	B.2.7.1) - da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	0,00
B0452	B.2.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0453	B.2.7.3) - da pubblico (extra Regione)	0,00
B0460	B.2.7.4) - da privato	0,00
B0470	B.2.8) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	641,00
B0480	B.2.9) Rimborsi, assegni e contributi	0,00
B0490	B.2.9.1) contributi ad associazioni di volontariato	0,00
B0500	B.2.9.2) altro	0,00
B0510	B.2.10) Consulenze	386,00
B0520	B.2.10.1) sanitarie	309,00
B0530	B.2.10.2) non sanitarie	77,00
B0540	B.2.11) Altri servizi sanitari	80,00
B0550	B.2.11.1) trasporti sanitari per l'emergenza	0,00
B0560	B.2.11.2) trasporti sanitari per l'urgenza	0,00
B0570	B.2.11.3) altro	80,00
B0580	B.2.12) Formazione (esternalizzata e non)	33,00
B0590	B.2.13) Servizi non sanitari	911,00
B0600	B.2.13.1) Lavanderia	42,00
B0610	B.2.13.2) Pulizia	258,00
B0620	B.2.13.3) Mensa	0,00



**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|3|				

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

Voce		(in migliaia di euro)
		Totale
B0630	B.2.13.4) Riscaldamento	0
B0640	B.2.13.5) Elaborazione dati	29,00
B0650	B.2.13.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
B0660	B.2.13.7) Smaltimento rifiuti	107,00
B0670	B.2.13.8) Utenze telefoniche	87,00
B0680	B.2.13.9) Altre utenze	324,00
B0690	B.2.13.10) Altro	64,00
B0700	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	288,00
B0710	B.3.a) - agli immobili e loro pertinenze	122,00
B0720	B.3.b) - ai mobili e macchine	5,00
B0730	B.3.c) - alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	158,00
B0740	B.3.d) - per la manut. di automezzi (sanitari e non)	3,00
B0750	B.4) Godimento di beni di terzi	60,00
B0760	B.4.a) Fitti reali	10,00
B0770	B.4.b) Canoni di noleggio	50,00
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	13.401,00
B0810	B.6) Personale del ruolo professionale	34,00
B0820	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.077,00
B0830	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.250,00
B0840	B.9) Oneri diversi di gestione	357,00
B0850	B.9.a) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	300,00
B0860	B.9.b) Premi di assicurazione	73,00
B0861	B.9.c) Spese legali	19,00
B0870	B.9.d) Altro	65,00
B0880	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	18,00
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	342,00
B0930	B.13) Svalutazione dei crediti	0,00
B0940	B.14) Variazione delle rimanenze	-88,00
B0950	B.14.a) sanitarie	90,00
B0960	B.14.b) non sanitarie	2,00
B0970	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.443,00
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	1.443,00
B9999	Totale costi della produzione (B)	25.637,00



**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|3|	

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

(in migliaia di euro)

Voce	Totale
C) Proventi e oneri finanziari	
C0010 C.1) Interessi attivi	1,00
C0020 C.1.a) su c/tesoreria	0,00
C0030 C.1.b) su c/c postali e bancari	0,00
C0040 C.1.c) vari	1,00
C0050 C.2) Altri proventi	0,00
C0060 C.3) Interessi passivi	302,00
C0070 C.3.a) per anticipazioni di tesoreria	243,00
C0080 C.3.b) su mutui	22,00
C0090 C.3.c) altri interessi passivi	37,00
C0100 C.4) Altri oneri	7,00
C9999 Totale proventi e oneri finanziari (C)	-308,00
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D0010 D.1) Rivalutazioni	0,00
D0020 D.2) Svalutazioni	0,00
D9999 Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
E) Proventi e oneri straordinari	
E0010 E.1) Minusvalenze	0,00
E0020 E.2) Plusvalenze	1,00
E0030 E.2.a) vendita di beni fuori uso	1,00
E0040 E.2.b) altro	0,00
E0050 E.3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0,00
E0060 E.4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0,00
E0070 E.5) Sopravvenienze e insussistenze	2,00
E0080 E.5.a.1) sopravvenienze attive	36,00
E0081 E.5.a.2) insussistenze passive	5,00
E0090 E.5.b.1) sopravvenienze passive	28,00
E0091 E.5.b.2) insussistenze attive	11,00
E9999 Totale proventi e oneri straordinari (E)	3,00
X0010 Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.442,00
Imposte e tasse	
Y0010 IRAP	1.159,00
Y0020 Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	5,00
Y0030 Accantonamento imposte	0,00
Y9999 Totale imposte e tasse	1.164,00
Z9999 UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-6.606,00

Data



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

.....
Ferminia Gentile

REGIONE PUGLIA
I.R.C.C.S. "SAVERIO DE BELLIS"
CASTELLANA GROTTA (BA)

BILANCIO al
31 dicembre 2003

Premessa

I documenti che costituiscono e corredano il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2003 sono stati redatti 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 e, per quanto attiene le poste economiche, anche con i valori della previsione di competenza. 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 risulta essere quello previsto dal Decreto interministeriale del 11 febbraio 2002.

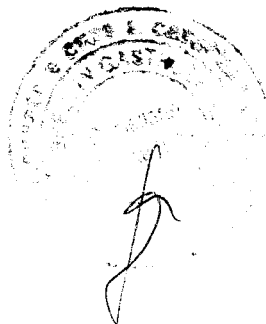
La moneta di conto applicata è l'Euro. Per un'immediata comprensione i valori espressi nella presente nota integrativa sono riportati in euro/mille.

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

- PDC Valorizzato;
- Stato Patrimoniale D.M. 11/02/2002;
- Conto Economico D.M. 11/02/2002;
- Modello SP Ministero della Salute;
- Modello CE Ministero della Salute;
- Rendiconto Finanziario.

Forma e contenuto del bilancio

La presente nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del codice civile costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 c.c., parte integrante del bilancio di esercizio.



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.**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio della prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, pertanto tutte le perdite sono state contabilizzate, mentre i profitti non realizzati non sono stati riconosciuti.

In ottemperanza al principio della competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'azienda nei vari esercizi.

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.

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. 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).

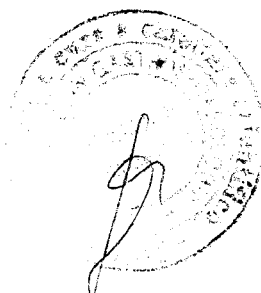
Crediti

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 2003 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, proprio per neutralizzare l'effetto economico di quest'ultima.

Alla data di redazione dello stato patrimoniale iniziale – 31 dicembre 1997 – 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 1997; il valore iscritto nelle voci di patrimonio netto coincide con quello iscritto tra le attività dello stato patrimoniale;
- i contributi incassati al 31 dicembre 1997 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.

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.



Fondo per premi di operosità medici Sumai

Il fondo comprende gli importi relativi agli oneri maturati nei confronti dei medici specialisti interni per gli anni e le ore di servizio prestati presso l'Azienda a decorrere dal 1° gennaio 1995, data di costituzione dell'ASL.

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)

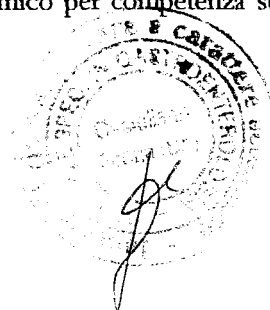
Esse sono rilevate tra i ricavi dell'esercizio in base alle prestazioni sanitarie rese ai cittadini residenti nel territorio per il quale è competente un'altra Azienda Sanitaria Locale. Il valore di tali prestazioni è indicato dalla delibera di Giunta Regionale di assegnazione dei contributi in conto esercizio (per le sole Aziende USL). Per le Aziende Ospedaliere e 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 per competenza sulla base delle convenzioni nazionali che regolano tali rapporti.



Passività potenziali

Le perdite connesse a 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.

Analisi delle voci di stato patrimoniale

Immobilizzazioni immateriali

Al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002, ammontano rispettivamente a €/000 797,77 e a €/000 9,36. Esse includono i costi sostenuti nell'esercizio in corso e nei precedenti per l'acquisto di licenze d'uso software e costi di ricerca e sviluppo. Tali voci sono analizzate come segue:

	Imm. nette al 31-12-2003 €/000	Imm. nette al 31-12-2002 €/000	% Amm.to
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	....
Costi di ricerca e sviluppo	<u>1,45</u>	<u>1,86</u>	20
Diritti di brevetto	<u>1,94</u>	.....	20
Immobilizzazioni in corso e acconti	.....	.....	....
Altre	<u>794,38</u>	<u>7,50</u>	20
Totale	<u>797,77</u>	<u>9,36</u>	

Le variazioni, registrate nell'esercizio 2003 nel costo storico e correlati ammortamenti accumulati, sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2002 €/000 (a)	Incr. per acquis. €/000 (b)	Riclass. ad altre voci €/000 (c)	Decrem. per alienaz. €/000 (d)	Saldo al 31-12-2003 €/000 (e=a+b+c+d)
Costo storico	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	<u>2,07</u>	.....	.....	.....	<u>2,07</u>
Diritti di brevetto	.....	<u>2,32</u>	.....	.....	<u>2,32</u>
Immobil. in corso e acconti	.....	.....	.....	.....	.....
Altre	<u>18,29</u>	<u>194,03</u>	<u>959,94</u>	.....	<u>1.172,26</u>
Totale	<u>20,36</u>	<u>196,35</u>	<u>959,94</u>	.....	<u>1.176,65</u>

	Saldo al 31-12-2002 €/000 (f)	Ammort. dell'eserc. €/000 (g)	Decrem. per alienaz. €/000 (h)	Decrem. per riclass. €/000 (i)	Saldo al 31-12-2003 €/000 (l=f+g+h+i)
Ammortamenti accumulati	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di impianto e ampliamento	.....	.....	.....	.....	.....
Costi di ricerca e sviluppo	<u>0,21</u>	<u>0,41</u>	.....	.....	<u>0,62</u>
Diritti di brevetto	.....	<u>2,30</u>	.....	.....	<u>2,30</u>
Immobil. in corso e acconti	.....	.....	.....	.....	.....
Altre	<u>10,79</u>	<u>15,28</u>	.....	<u>349,90</u>	<u>375,97</u>
Totale	<u>11,00</u>	<u>17,99</u>	.....	<u>349,90</u>	<u>378,89</u>

Nel presente esercizio, sul valore delle immobilizzazioni immateriali iscritte in bilancio al 31 dicembre 2003 e 2002, non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta.

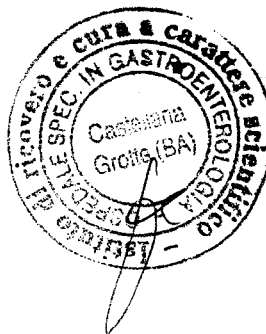
Immobilizzazioni materiali

Al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002 esse ammontano rispettivamente a €/000 17.844,70 ed a €/000 16.571,42 e sono analizzate come segue:

	Imm. nette al 31-12-2003 €/000 (e-l)	Imm. nette al 31-12-2002 €/000 (a-f)	% Amm.to
Terreni	39,09	39,09	...
Fabbricati	.....	.....	...
Impianti e macchinari	(-1,56)	30,99	12,5
Attrezzature sanitarie	389,07	564,90	12,5
Mobili e Arredi	27,82	39,50	10
Automezzi	(-0,21)	.....	...
Altri beni	101,02	764,26	12,5
Immobilizzazioni in corso e acconti	<u>17.289,47</u>	<u>15.132,68</u>	...
Totale	<u>17.844,70</u>	<u>16.571,42</u>	

Le variazioni dell'esercizio sono nel seguito riportate:

	Saldo al 31-12-2002 €/000 (a)	Incr. per acquis. €/000 (b)	Riclass. ad altre voci €/000 (c)	Increm. per rivalutaz. €/000 (d)	Decrem. per svalutaz. €/000 (e)	Saldo al 31-12-2003 €/000 (f=a+b+c+d-e)
Costo storico						
Terreni	39,09	.....	.....	.....	.....	39,09
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	208,45	1,70	.....	.....	.....	210,15
Attrezzature sanitarie	2.378,18	62,93	106,69	.....	.....	2.547,80
Mobili e arredi	219,01	0,76	.....	.....	.....	219,77
Automezzi	32,52	.....	.....	.....	.....	32,52
Altri beni	1.964,43	3,53	(-1.066,63)	.....	.....	901,33
Immobiliz. in corso e acconti	<u>15.132,68</u>	<u>2.156,79</u>	.....	.....	.....	<u>17.289,47</u>
Totale	<u>19.974,36</u>	<u>2.225,71</u>	<u>(-959,94)</u>	.....	.....	<u>21.240,13</u>



	Saldo al 31-12-2002 €/000	Ammort. dell'eserc. €/000	Decre.per alienaz. €/000	Decr/Incr. per riclass. €/000	Incr. per rivalut. €/000	Saldo al 31-12-2003 €/000
Ammortamenti accumulati	(g)	(h)	(i)	(l)	(m)(n=g+h+i+l+m)	
Fabbricati	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Impianti e macchinari	177,46	34,25	.....	.....	.....	211,71
Attrezzature sanitarie	1.813,27	249,34	.....	96,10	.....	2.158,71
Mobili e arredi	179,51	12,44	.....	.....	.....	191,95
Automezzi	32,52	.....	.....	0,21	.....	32,73
Altri beni	<u>1.200,17</u>	<u>46,35</u>	.....	<u>(-446,21)</u>	.....	<u>800,31</u>
Totale	<u>3.402,93</u>	<u>342,38</u>	.....	<u>(-349,90)</u>	.....	<u>3.395,41</u>

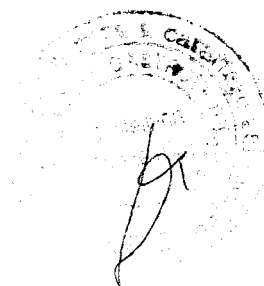
L'incremento della voce **immobilizzazioni in corso e acconti**, pari a €/000 2.156,79 si riferisce principalmente:

- ai lavori di costruzione e completamento dell'edificio destinato a diventare la nuova sede dell'Ospedale "S. De Bellis" di Castellana Grotte, che troverà completamento e conseguente utilizzazione nel corso dell'anno 2004, per un importo di €/000 2.156,79;

La voce "immobilizzazioni in corso e acconti" esprime il valore degli investimenti effettuati per la riqualificazione e l'ammodernamento delle strutture sanitarie dell'Azienda che alla data del bilancio risultano 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:

	Saldo al 31-12-2002 €/000	Incr. €/000	Decrem. €/000	Saldo al 31-12-2003 €/000
Costruzione nuova sede:				
- I.R.C.C.S. Saverio De Bellis	15.132,68	2.156,79	(.....)	17.289,47
-	(.....)
-	(.....)
-	(.....)
-	(.....)
-	(.....)
Ristrutturazione, riconversione e ampliamento				
.....	(.....)
.....	(.....)
.....
Totale Immobiliz. in corso e acconti	<u>15.132,68</u>	<u>2.156,79</u>	<u>.....</u>	<u>17.289,47</u>



Nel corso dell'esercizio 2003 non sono state effettuate rivalutazioni e/o svalutazioni di sorta né operati ammortamenti.

Al 31 dicembre 2003 le immobilizzazioni materiali non risultano gravate da vincoli di ipoteca e da privilegi.

Scorte

Le scorte al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002 sono così analizzate:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Scorte sanitarie	425,80	335,29	(90,51)
Scorte non sanitarie	<u>103,68</u>	<u>106,06</u>	<u>2,38</u>
Totale	<u>529,48</u>	<u>441,35</u>	<u>(88,13)</u>

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario a fine anno presso i magazzini farmacia ed economato.

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

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002 è la seguente:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio (F.S.R.)	1.639,48	985,69	653,79
F.do svalutazione crediti FSR	.....	.....	.....
Altri	346,18	691,90	(345,72)
F.do svalutazione crediti Altri	<u>.....</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>
Totale	<u>1.985,66</u>	<u>1.677,59</u>	<u>308,07</u>

I crediti netti verso la Regione Puglia per F.S.R., pari a €/000 1.639,48, si riferiscono, per €/000 758,51 alle residue assegnazioni per prestazioni non tariffate relative all'anno 1998, per €/000 222,77 alle residue assegnazioni per prestazioni remunerate relative all'anno 2000 e per €/000 658,20 alle residue assegnazioni per prestazioni remunerate relative all'anno 2003. Si riporta, nel seguito, l'analisi delle variazioni intervenute nel corso del 2003:

	2003 €/000
Saldo al 1 gennaio	1.677,59
Diminuzione per incassi del contributo esercizio precedente	(.....)
Incremento per assegnazione del contributo di competenza dell'esercizio	16.477,37
Diminuzione per incassi	(16.169,30)
Diminuzione per compensazione mobilità	<u>(.....)</u>
Saldo al 31 dicembre	<u>1.985,66</u>

A handwritten signature is present over a circular stamp, likely an official seal or verification mark.

La voce "altri", pari a €/000 346,18, si riferisce principalmente per €/000 270,32 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 dell'anno 1997 e per €/000 22,46 al finanziamento di un progetto speciale ex art.12 c.2 lett.b D.Lgs.502/92.

Crediti verso Comuni ed Altri Enti Pubblici (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce, al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002 è così composta:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Ministero della Salute	1.872,14	2.332,65	(460,51)
Ministero della Salute (Assistenza Sanitaria a Naviganti)	6,17	0,00	6,17
Altri	6,58	0,00	6,58
Totale (a)	<u>1.884,89</u>	<u>2.332,65</u>	<u>(447,76)</u>

I Crediti dal Ministero della Salute includono principalmente i crediti verso il suddetto Ministero relativi a progetti di ricerca finalizzata degli anni 1998 e precedenti fino al 2003 compreso, per €/000 1.512,97, il saldo dei finanziamenti per la ricerca corrente dell'anno 2003 per €/000 350,80 e il saldo del finanziamento in c/capitale degli anni 1999 e 2001 per €/000 8,37; i crediti verso il Ministero della Salute (Assistenza Sanitaria a Naviganti) si riferiscono alle prestazioni erogate al personale navigante non previsti dalla mobilità sanitaria attiva per €/000 6,17; i crediti verso altri si riferiscono ad altre Amministrazioni Pubbliche per €/000 6,58.

Non vi sono crediti verso Comuni.

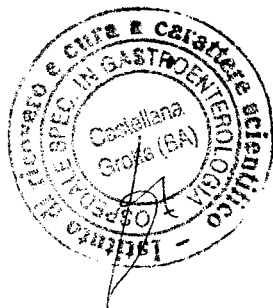
Crediti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Tale voce, al 31 dicembre 2003 e al 31 dicembre 2002 è così composta:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Altri	<u>812,92</u>	<u>936,05</u>	<u>(123,13)</u>
Totale (a)	<u>812,92</u>	<u>936,05</u>	<u>(123,13)</u>

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

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
Crediti verso le ex USL (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>812,92</u>	<u>936,05</u>	<u>(123,13)</u>



Crediti verso altri (esigibili entro l'esercizio successivo)

Tale voce è così composta:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Altri	<u>507,76</u>	<u>422,27</u>	<u>85,49</u>
Totale	<u>507,76</u>	<u>422,27</u>	<u>85,49</u>

Il credito verso altri includono i crediti verso Enti Previdenziali, Privati, fatture da emettere e altri crediti per €/000 507,76.

Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Cassa	9,73	18,62	(8,89)
Istituto Tesoriere	59,11	19,91	39,20
Conto corrente postale	<u>2,74</u>	<u>2,68</u>	<u>0,06</u>
Totale	<u>71,58</u>	<u>41,21</u>	<u>30,37</u>

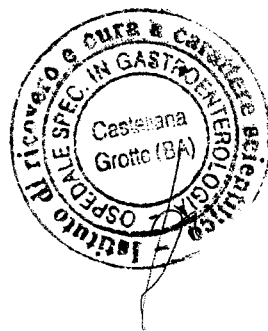
Il saldo relativo alla "cassa", pari a circa €/000 9,73, comprende sia le disponibilità liquide presso la cassa ticket per €/000 7,40 sia le giacenze delle casse economiche per circa €/000 2,33.

La voce Istituto Tesoriere comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2003 sul conto corrente bancario intrattenuto con la Banca Di Credito Cooperativo di Castellana Grotte, che svolge il servizio di tesoreria.

La voce conto corrente postale è relativa al saldo risultante dagli estratti conto del conto corrente postale intestato all'ISTITUTO I.R.C.C.S. DE BELLIS per €/000 1,36 e del c/c postale della macchina affrancatrice per €/000 1,38, alla data di chiusura del bilancio.

Ratei e risconti attivi

La voce, pari a €/000 18,82 (€/000 38,15 nell'esercizio 2002), comprende risconti attivi su assicurazioni per €/000 8,17 e su locazioni per €/000 10,65.



Patrimonio netto (Deficit patrimoniale)

Le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio 2003 nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2003 sono riepilogate nella tabella che segue:

	Finanziamenti e donazioni per investimenti €/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 2002	6.770,97	5.166,04	688,08	(13.993,70)	.....	(1.368,61)
Trasferimento a nuovo risultato 2002	.....	.....	.....	(7.443,62)	.....	(7.443,62)
Utilizzi per Ammortamento	(354,31)	.....	.....	.....	.....	(354,31)
Rettifiche Contabili	1.152,80	4,94	.....	.....	.....	1.157,74
Contributi ricevuti	3.908,00	.....	5.090,53	.....	.....	8.998,53
Risultato del periodo	.....	.....	.....	.....	(6.606,03)	(6.606,03)
Saldo al 31 dicembre 2003	<u>11.477,46</u>	<u>5.170,98</u>	<u>5.778,61</u>	<u>(21.437,32)</u>	<u>(6.606,03)</u>	<u>(5.616,30)</u>

In particolare, i finanziamenti per investimenti ricevuti nel corso del 2003, pari a €/000 3.908,00, sono stati assegnati all'ISTITUTO I.R.C.C.S. DE BELLIS principalmente per il finanziamento degli investimenti previsti ex art.20 Legge n°67 del 1988 e successive modifiche. Inoltre, sempre sui finanziamenti per investimenti è stata apportata una rettifica contabile pari a €/000 1.152,80 relativa a finanziamenti ricevuti negli esercizi 1999 e precedenti erroneamente assegnati a debiti diversi in fase di attivazione della contabilità Economico-Patrimoniale, tale rettifica è stata effettuata attraverso il fondo di dotazione. La rettifica del fondo di dotazione pari a €/000 4,94 si riferisce ad una errata sterilizzazione di quote di ammortamento effettuate nell'esercizio 2002. Per quanto riguarda i contributi per ripiano perdite di esercizi precedenti pari a €/000 5.090,53 si riferiscono all'esercizio 1998 per €/000 2.180,74 e all'esercizio 1999 per €/000 2.909,79.

Di seguito si riporta l'analisi dei finanziamenti per investimenti per anno di formazione e utilizzo:

	Finanziamenti per investimenti €/000 (a)	Utilizzo riserva per sterilizzazione ammortamenti €/000 (b)	Totale €/000 (a + b)
1999 e precedenti	901,17	3.164,61	4.065,78
1999 e precedenti (ex art.20)	9.030,02	.....	9.030,02
2000 (ex art.20)	19.134,73	.....	19.134,73
2001	575,39	198,78	774,17
2002	.....	.....	.....
2003	<u>387,57</u>	<u>10,04</u>	<u>397,61</u>
Totale	<u>30.028,88</u>	<u>3.373,43</u>	<u>33.402,31</u>



Al 31 dicembre 2003 l'importo dei contributi in conto capitale per il finanziamento degli investimenti previsti ex art.20 Legge n°67 del 1988 e successive modifiche, assegnati dagli Enti concedenti e non ancora erogati dagli stessi, ammontano a €/000 9.323,20 e sono così analizzati:

	Residuo da incassare al 31-12-2002 €/000 (a)	Erogazioni 2003 €/000 (b)	Residuo da incassare al 31-12-2003 €/000 (a-b)
Costruzione nuovo Ospedale "Vincenzo Dell'Erba"			
- Castellana Grotte	13.032,07	3.708,87	9.323,20
Totale	<u>13.032,07</u>	<u>3.708,87</u>	<u>9.323,20</u>

Fondo per rischi e oneri

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

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Fondo per imposte	.....	.....	.....
Fondi rischi	.....	.....	.....
Altri fondi	<u>1.577,25</u>	<u>1.340,00</u>	<u>237,25</u>
Totale	<u>1.577,25</u>	<u>1.340,00</u>	<u>237,25</u>

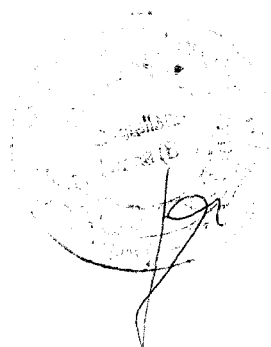
Altri fondi

Tale voce accoglie i fondi per oneri di seguito evidenziati:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Fondo oneri differiti del personale (anno 2002)	134,25	1.340,00	(1.205,75)
Fondo rinnovo contrattuale Personale dipendente	1.443,00	0,00	1.443,00
Totale	<u>1.577,25</u>	<u>1.340,00</u>	<u>237,25</u>

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

Fondo oneri differiti del personale (anno 2002)	€/000
Saldo al 31 dicembre 2002	1.340,00
Utilizzi	1.205,75
Accantonamenti	0,00
Saldo al 31 dicembre 2003	<u>134,25</u>



Tale fondo si riferisce a:

- retribuzione di risultato da erogare al personale dipendente medico (2002);
- retribuzione di risultato da erogare al personale dipendente della dirigenza sanitaria, professionale, tecnica e amministrativa (2002);
- retribuzione dell'indennità di struttura complessa da erogare al personale dipendente della dirigenza medica, sanitaria, tecnica e amministrativa (2002);
- retribuzione di posizione da erogare al personale dipendente della dirigenza sanitaria, tecnica e amministrativa (2002);
- retribuzione della produttività collettiva da erogare al personale dipendente del comparto (2002);
- residui dei fondi contrattuali da erogare al personale dipendente del comparto (2002);
- oneri a carico Istituto relativi alle voci su indicate (2002).

Fondo rinnovo contrattuale Personale dipendente	€/000
Saldo al 31 dicembre 2002	0,00
Utilizzi	0,00
Accantonamenti	1.443,00
Saldo al 31 dicembre 2003	<u>1.443,00</u>

Tale fondo si riferisce a:

- rinnovo del contratto del personale dipendente scaduto il 31.12.2001 e l'accantonamento è stato effettuato secondo le indicazioni fornite dall'ARES – Regione Puglia con nota prot.n. 1855 del 29/04/2004, calcolando l'8,44% del costo del personale rilevato dal bilancio di esercizio 2001 e comprensivo di oneri sociali e IRAP .

Debiti per Mutui

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti per mutui	539,84	481,80	58,04
Totale	<u>539,84</u>	<u>481,80</u>	<u>58,04</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.



Debiti verso Regioni e Province Autonome

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso Regione Puglia	3.338,80	3.278,39	60,41
Totale	<u>3.338,80</u>	<u>3.278,39</u>	<u>60,41</u>

Tale debito si riferisce alla differenza tra le assegnazioni del FSR e la produzione della Mobilità Sanitaria Attiva (DRG, DH e Specialistica Ospedaliera).

Debiti verso Comuni ed Altri Enti Pubblici

Non ci sono debiti verso Comuni ed altri Enti Pubblici.

Debiti verso Aziende ed Istituti Sanitari

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Esigibili entro l'esercizio successivo			
Altri	<u>1.190,79</u>	<u>1.223,61</u>	<u>(32,82)</u>
Totale (a)	<u>1.190,79</u>	<u>1.223,61</u>	<u>(32,82)</u>
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
Debiti verso le ex-Usl (gestioni stralcio)	.....	.....	.....
Totale (b)	.....	.....	.....
Totale (a+b)	<u>1.190,79</u>	<u>1.223,61</u>	<u>(32,82)</u>

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:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Fornitori per fatture ricevute	13.697,80	12.979,30	718,50
Fornitori per fatture da ricevere	288,05	268,19	19,86
Fornitori per note credito da ricevere	<u>(15,40)</u>	<u>(6,46)</u>	<u>(8,94)</u>
Totale	<u>13.970,45</u>	<u>13.241,03</u>	<u>729,42</u>

A handwritten signature is written over a circular stamp. The stamp contains some illegible text, possibly a company name or official seal.

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

Tale debito, pari a €/000 3.893,03 (€/000 5.719,71 nell'esercizio 2002), 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 2004.

Debiti tributari (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio dei debiti tributari è così composto:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Ritenute Irpef lavoratori dipendenti cod. 1001	686,90	405,17	281,73
Ritenute Irpef contrattisti (co.co.co) cod. 1017	1,05	0,00	1,05
Ritenute Irpef lavoratori autonomi - cod. 1040	70,87	7,71	63,16
Irap	105,34	152,39	(47,05)
Altri	<u>0,00</u>	<u>1,34</u>	<u>(1,34)</u>
Totale	<u>864,16</u>	<u>566,61</u>	<u>297,55</u>

I debiti per IRPEF sono relativi a ritenute effettuate sulle mensilità di dicembre e tredicesima 2003 e versate successivamente alla data di chiusura del bilancio. Il debito IRAP include l'imposta relativa alle retribuzioni del mese di dicembre e tredicesima 2003, pari a €/000 105,34.

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

Tali debiti sono così composti:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Debiti verso INPDAP	1.065,15	863,00	202,15
Debiti verso ENPAM	0,00	0,00	0,00
Debito verso Altri Istituti Previdenziali	<u>35,39</u>	<u>993,28</u>	<u>(957,89)</u>
Totale	<u>1.100,54</u>	<u>1.856,28</u>	<u>(755,74)</u>

Tali debiti si riferiscono principalmente ai contributi previdenziali relativi alle retribuzioni di dicembre e tredicesima 2003 e versati successivamente alla data di chiusura del bilancio e ai contributi relativi a fondi contrattuali da erogare al personale dipendente relative all'anno 2003.



Altri debiti (esigibili entro l'esercizio successivo)

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Debiti verso il personale dipendente	688,76	551,85	136,91
Debiti verso personale per accantonam. fine esercizio	592,43	0,00	592,43
Debiti per ferie maturate e non godute	434,72	0,00	434,72
Debiti verso assistiti per rimborsi	0,00	0,00	0,00
Debiti verso Istituti finanziari	45,47	92,07	(46,60)
Altri debiti	<u>34,40</u>	<u>1.430,99</u>	<u>(1.396,59)</u>
Totale	<u>1.795,78</u>	<u>2.074,91</u>	<u>(279,13)</u>

I debiti verso il personale dipendente riguardano le competenze accessorie, nonché le altre indennità maturate per competenza nel mese di dicembre 2003 e pagate con le retribuzioni di gennaio 2004, inoltre in tale voce sono compresi i debiti verso il personale dipendente per l'attività libero-professionale. Tali debiti sono così analizzati:

	€/000
Competenze fisse	.....
Competenze accessorie	110,97
Altre (attività libero-professionale)	<u>577,79</u>
Totale	<u>688,76</u>

Ratei e risconti passivi

Tale voce è così composta:

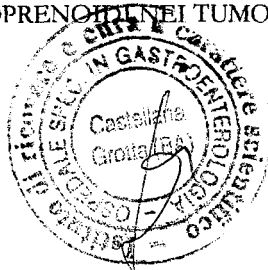
	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Risconti passivi per contributi vincolati	1.799,22	1.499,93	299,29
Risconti passivi su .....	.....	.....	.....
Ratei passivi	<u>.....</u>	<u>.....</u>	<u>.....</u>
Totale	<u>1.799,22</u>	<u>1.499,93</u>	<u>299,29</u>

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:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000

Progetto N. 25 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.65:

“ATTIVITA’ DELLA VIA BIOSINTETICA DEL
COLESTEROLO E DEGLI ISOPRENOLI NEI TUMORI



UMANI DEL COLON – RETTO. APPLICAZIONE DEGLI INIBITORI DI TALE VIA NELLA TERAPIA ANTITUMORALE”.	19,01	43,68	(24,67)
Progetto N. 26 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.66:			
“ASSOCIAZIONE TRA MUTAZIONI E/O VARIANTI GERMINALI DEL GENE APC, PRESENZA DI ADENOMI COLON – RETTALI E STRATEGIE DI FOLLOW – UP ENDOSCOPICO NELLA POPOLAZIONE”	5,46	11,34	(5,88)
Progetto N. 27 - Convenzione ICS 160.2/RF 99.67:			
“LE EPATITI VIRALI CRONICHE: PROBLEMI DI PREVENZIONE E TERAPIA IN PUGLIA NELLA NUOVA REALTA’ DELLE IMMIGRAZIONI DI MASSA”	75,34	81,58	(6,24)
Progetto COLLABORAZIONE CON I.R.C.C.S. ONCOLOGICO BARI Convenzione ICS 160.1/RF 99.100:			
“INDAGINE CONOSCITIVA TERRITORIALE SULL’UTILIZZO CLINICO DEI MARCATORI TUMORALI: APPROPRIATEZZA DI UTILIZZO E STRATEGIE DI INTERVENTO”	3,10	3,10	0,00
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”.	26,68	38,48	(11,80)
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”	68,31	220,27	(151,96)
Progetto N. 30 - Convenzione 124:			
“DIFFERENZIAZIONE DELLE CELLULE STAMINALI DEL MIDOLLO OSSEO NEL FEGATO DI TOPI TRANSGENICI, EFFETTI DA EPATOCARCINOMA”	128,26	184,25	(55,99)
Progetto N. 31 - Convenzione 125:			
“BASI CELLULARI E MOLECOLARI DELLA			



INFIAMMAZIONE MUCOSALE NELLE MALATTIE INFIAMMATORIE INTESTINALI (MI)"	220,60	265,72	(45,12)
Progetto N. 32 - Convenzione 131:			
"INIBITORI DELLA CICLOOSSIGENASI – 2 (COX 2) NEL TRATTAMENTI DEI TUMORI COLO-RETTALI"	138,52	196,00	(57,48)
Progetto N. 33 - Convenzione 132:			
"VALUTAZIONE DI COMPONENTI TOSSICI NEGLI ALIMENTI E STUDIO DEI CIBI FUNZIONALI IN VITRO ED IN VIVO"	215,31	343,00	(127,69)
Progetto N. 34 - Convenzione 133:			
"DETERMINANTI DI SALUTE IN UNA COORTE DI ANZIANI IN ITALIA MERIDIONALE"	78,10	98,00	(19,90)
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"	30,00	0,00	30,00
Progetto N. 35 - Convenzione 111:			
"INCIDENZA DI MALATTIE CRONICHE E TRANSIZIONE EPIDEMIOLOGICA IN ITALIA MERIDIONALE: STUDIO DI COORTE E PANEL STUDY A 20 ANNI"	194,80	0,00	194,80
Progetto N. 36 - Convenzione 112:			
"DIVERSITA' GENETICA ED ANTIGENICA DEI ROTA- VIRUS - STUDIO DEI MECCANISMI EVOLUTIVI ED IMPLICAZIONI AI FINI DIAGNOSTICI E VACCINALI"	256,80	0,00	256,80
Progetto N. 37 - Convenzione 113:			
"PREVALENZA DELLE MALATTIE EPATICHE NELLA POPOLAZIONE GENERALE: RUOLO DELLA NUTRIZIONE E DEGLI ALTRI FATTORI DI DANNO EPATICO"	168,30	0,00	168,30
Progetto N. 38 - Convenzione 114:			
"STUDI SUGLI EFFETTI GENETICI E BIOCHIMICI DEL CONGELAMENTO E SCONGELAMENTO OVOCITARIO E DELLA MATURAZIONE IN VITRO DI OVOCITI"	88,60	0,00	88,60
Progetto speciale ex art. 12,c.2 lett.b. D.Lgs.502/92			
"SVILUPPO DI NUOVI MODELLI PER LA PLANIFICAZIONE DI PERCORSI DIAGNOSTICO-TERAPEUTICI E RIABILITA-			



TIVI IN PATOLOGIE RARE ”	22,46	0,00	22,46
Altri minori (sperimentazione farmaci)	<u>58,19</u>	<u>13,13</u>	<u>45,06</u>
Totale	<u>1.799,22</u>	<u>1.499,93</u>	<u>299,29</u>

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

Conti d'ordine

	€/000
Canoni di leasing ancora da pagare	17,51
Descrizione 2	.....
Descrizione 3	.....
Totale	<u>17,51</u>

I canoni di leasing ancora da pagare, pari a €/000 17,51, si riferiscono ai residui canoni di leasing ancora da pagare relativi a diversi contratti posti in essere per l'acquisizione in proprietà dei beni in oggetto.

Analisi delle voci di conto economico

Contributi in conto esercizio indistinti e vincolati

Tale voce si compone di:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Contributi in conto esercizio da Regione (assegnazione per funzioni non tariffate)	672,30	0,00	672,30
Contributi in conto esercizio vincolati	<u>2.258,26</u>	<u>2.062,15</u>	<u>196,11</u>
Totale	<u>2.930,56</u>	<u>2.062,15</u>	<u>868,41</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 delle note del Ministero della Salute Prot. n. RS 3° - ICS 1602-RC03 - 1982 del 02/07/2003, mentre i contributi per la ricerca finalizzata sono stati accreditati al conto economico dell'esercizio 2003 in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati. Di seguito sono riepilogate le voci che compongono i contributi vincolati:

	€/000
Contributo in conto esercizio per la ricerca corrente	1.753,98
Contributo in conto esercizio per la ricerca finalizzata	503,17
Altri (privati)	1,11
Totale	<u>2.258,26</u>

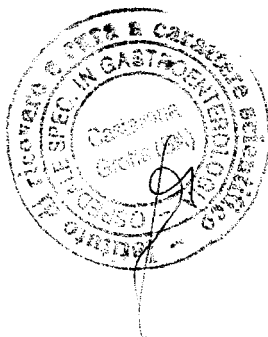
Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi è la seguente:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva	15.722,21	14.289,22	1.432,99
Altri ricavi diversi	<u>1.033,48</u>	<u>871,50</u>	<u>161,98</u>
Totale	<u>16.755,69</u>	<u>15.160,72</u>	<u>1.594,97</u>

La mobilità attiva è così analizzata:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Mobilità attiva regionale	14.998,56	13.866,33	1.132,23
Mobilità attiva interregionale	<u>723,65</u>	<u>422,89</u>	<u>300,76</u>
Totale	<u>15.722,21</u>	<u>14.289,22</u>	<u>1.432,99</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 nonché delle prestazioni ambulatoriali erogate nel corso dell'esercizio in esame, come nel seguito riepilogato:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni erogate a residenti della Regione Puglia			
Ricoveri per acuti / Day hospital / Day surgery	13.200,18	12.456,22	743,96
Prestazioni ambulatoriali	1.242,23	1.103,02	139,21
Somministrazione diretta farmaci	<u>556,15</u>	<u>307,09</u>	<u>249,06</u>
Totale (a)	<u>14.998,56</u>	<u>13.866,33</u>	<u>1.132,23</u>
	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni erogate a non residenti della Regione Puglia			
Ricoveri per acuti / Day hospital / Day surgery	681,78	394,21	287,57
Prestazioni ambulatoriali	36,06	27,18	8,88
Somministrazione diretta farmaci	<u>5,81</u>	<u>1,50</u>	<u>4,31</u>
Totale (b)	<u>723,65</u>	<u>422,89</u>	<u>300,76</u>
Totale (a+b)	<u>15.722,21</u>	<u>14.289,22</u>	<u>1.432,99</u>
(solo per le A.O.)			

La voce altri ricavi diversi, pari a €/000 1.033,48, si riferisce ai proventi derivanti dalle altre entrate tipiche dell'Istituto I.R.C.C.S., così come di seguito riportato:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Servizi resi ad Amministrazioni pubbliche	71,73	118,63	(46,90)
Servizi resi a privati paganti (attività libero-professionale)	929,14	729,05	200,09
Diritti per il rilascio di certificazioni e cartelle cliniche	7,81	6,84	0,97
Sperimentazioni cliniche e farmacologiche	24,80	16,21	8,59
Fitti attivi	0,00	0,77	(0,77)
Altro	.....	.....	.....
Totale	<u>1.033,48</u>	<u>871,50</u>	<u>161,98</u>



Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce in oggetto, pari a €/000 19,30 (€/000 14,76 nell'esercizio 2002) rileva i seguenti ricavi:

- €/000 8,21 relativi a rimborsi INAIL per inabilità temporanea;
- €/000 11,09 relativi ad altri rimborsi.

Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce in oggetto, pari a €/000 440,02 (€/000 372,20 per l'esercizio 2002), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

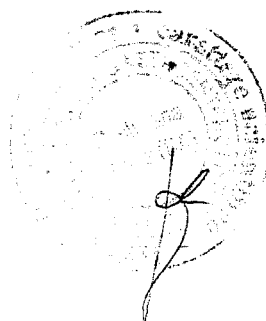
Utilizzo riserva contributi in conto capitale (costi capitalizzati)

Tale voce, pari a €/000 354,31 (€/000 361,32 per l'esercizio 2002), 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.

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:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Materiale sanitario			
Prodotti farmaceutici	1.664,14	1.396,40	267,74
Ossigeno ed altri gas medicali	81,37	72,61	8,76
Emoderivati	4,06	0,00	4,06
Prodotti dietetici	2,79	0,00	2,79
Sacche di sangue	117,95	112,28	5,67
Vaccini	0,00	1,78	(1,78)
Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab.analisi	893,85	1.003,83	(109,98)
Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	112,03	0,00	112,03
Mezzi di contrasto per RX	42,53	0,00	42,53
Presidi chirurgici e materiali sanitari	848,13	807,79	40,34
Altro	<u>0,32</u>	<u>0,00</u>	<u>0,32</u>
Totale (a)	<u>3.767,17</u>	<u>3.394,69</u>	<u>372,48</u>



Materiale non sanitario	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prodotti alimentari	123,76	126,42	(2,66)
Materiali di guardaroba pulizia e convivenza in genere	77,15	76,81	0,34
Combustibili carburanti lubrificanti per riscaldamento	80,60	68,50	12,10
Combustibili carburanti lubrificanti per trasporto	7,70	8,63	(0,93)
Cancelleria, stampati e supporti informatici	53,19	46,19	7,00
Materiali per manutenzioni	41,91	17,03	24,88
Altro	<u>1,15</u>	<u>1,86</u>	<u>(0,71)</u>
Totale (b)	<u>385,46</u>	<u>345,44</u>	<u>40,02</u>
Totale acquisti (a + b)	<u>4.152,63</u>	<u>3.740,13</u>	<u>412,50</u>

Costi per servizi

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Prestazioni sanitarie da pubblico	359,73	306,64	53,09
Prestazioni sanitarie da privato	797,56	718,93	78,63
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0,00	0,00	0,00
Prestazioni non sanitarie da privato	<u>1.044,45</u>	<u>893,48</u>	<u>150,97</u>
Totale	<u>2.201,74</u>	<u>1.919,05</u>	<u>282,69</u>

Prestazioni sanitarie da pubblico

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Assistenza Ospedaliera da Pubblico	92,58	76,63	15,95
Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	267,15	230,01	37,14
Altre	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>359,73</u>	<u>306,64</u>	<u>53,09</u>

L'assistenza Ospedaliera da pubblico si riferisce alle visite specialistiche e consulti per degenti da ASL e AO (€/000 89,97) e a prestazioni di diagnostica strumentale acquisite da strutture pubbliche (€/000 2,61). 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

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza specialistica	54,39	0,11	54,28
Convenzioni per assistenza ospedaliera	4,30	1,20	3,10
Consulenze Sanitarie da privato	41,48	50,94	(9,46)
Attività libero-professionale Ruolo Sanitario	617,11	517,68	99,43
Personale Tirocinante e Borsista	80,28	148,96	(68,68)
Servizi Vari	<u>0,00</u>	<u>0,04</u>	<u>(0,04)</u>
Totale	<u>797,56</u>	<u>718,93</u>	<u>78,63</u>

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni per assistenza specialistica			
Prestazioni diagnostiche strumentali per residenti e non	0,00	0,11	(0,11)
Medico Specialistica esterna	<u>54,39</u>	<u>0,00</u>	<u>54,39</u>
Totale	<u>54,39</u>	<u>0,11</u>	<u>54,28</u>

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Convenzioni sanitarie per assistenza ospedaliera			
Prestazioni diagnostiche per degenti	<u>4,30</u>	<u>1,20</u>	<u>3,10</u>
Totale	<u>4,30</u>	<u>1,20</u>	<u>3,10</u>

Prestazioni non sanitarie da privato

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Consulenze legali	57,78	7,76	50,02
Consulenze tecniche	3,49	18,30	(14,81)
Consulenze amministrative	15,80	16,13	(0,33)
Costi di formazione da privato	32,77	44,99	(12,22)
Energia elettrica	211,06	189,45	21,61
Acqua e Fogna	28,02	58,93	(30,91)
Utenze Gas	85,23	66,31	18,92
Telefono	87,29	83,83	3,46
Lavanderia	42,13	0,00	42,13
Pulizia	257,34	209,61	47,73
Assistenza hardware e software	28,99	36,68	(7,69)



Raccolta e Smaltimento rifiuti tossici e nocivi	106,93	95,43	11,50
Vigilanza	62,45	62,97	(0,52)
Disinfestazione e Derattizzazione	0,15	1,60	(1,45)
Attività Libero Professionale – Ruolo Tecnico	12,40	.....	12,40
Attività Libero Professionale – Ruolo Amministrativo	11,06	.....	11,06
Altri servizi non sanitari	<u>1,56</u>	<u>1,49</u>	<u>0,07</u>
Totale	<u>1.044,45</u>	<u>893,48</u>	<u>150,97</u>

Manutenzioni e riparazioni

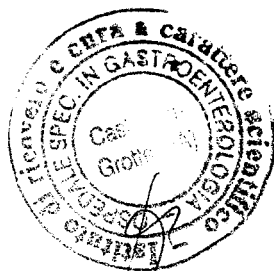
Tale voce riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni. Nel seguito, viene fornito un dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria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

	31-12-2003 € /000	31-12-2002 € /000	Variazione € /000
Manutenz. impianti, macch. e attrezz.	278,21	393,33	(115,12)
Manutenzione di immobili	6,07	9,92	(3,85)
Manutenzioni automezzi e mobili	3,50	16,00	(12,50)
Altro	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>287,78</u>	<u>419,25</u>	<u>(131,47)</u>

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:

	31-12-2003 € /000	31-12-2002 € /000	Variazione € /000
Canoni per centri elettrocontabili e assistenza	17,76	10,86	6,90
Fitti passivi e spese condominiali	10,03	9,91	0,12
Canoni di leasing operativo e finanziario	0,46	11,47	(11,01)
Canoni per noleggio attrezzature tecnico sanitarie	24,72	156,56	(131,84)
Canoni per noleggio impianti e macchinari	<u>7,49</u>	<u>0,00</u>	<u>7,49</u>
Totale	<u>60,46</u>	<u>188,80</u>	<u>(128,34)</u>



Costi per il personale dipendente

Tale voce, al 31 dicembre 2003, 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:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Personale ruolo sanitario			
Competenze fisse	8.974,23	8.758,67	215,56
Competenze accessorie	1.023,66	545,15	478,51
Altre competenze	5,68	20,92	(15,24)
Oneri sociali su competenze	2.867,92	2.769,13	98,79
Ferie maturate e non godute	359,63	0,00	359,63
Oneri sociali su Ferie maturate e non godute	85,59	0,00	85,59
Personale a progetto (ex co.co.co)	81,70	0,00	81,70
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co)	<u>2,81</u>	<u>0,00</u>	<u>2,81</u>
Totale	<u>13.401,22</u>	<u>12.093,87</u>	<u>1.307,35</u>

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Personale ruolo professionale			
Competenze fisse	23,72	23,07	0,65
Competenze accessorie	3,25	0,82	2,43
Altre competenze	.....	.....	.....
Oneri sociali su competenze	7,02	6,94	0,08
Ferie maturate e non godute	0,00	0,00	0,00
Oneri sociali su Ferie maturate e non godute	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Totale	<u>33,99</u>	<u>30,83</u>	<u>3,16</u>

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Personale ruolo tecnico			
Competenze fisse	1.346,08	1.422,30	(76,22)
Competenze accessorie	214,70	143,74	70,96
Altre competenze	0,31	3,23	(2,92)
Oneri sociali su competenze	400,20	446,07	(45,87)
Ferie maturate e non godute	37,00	0,00	37,00
Oneri sociali su Ferie maturate e non godute	8,80	0,00	8,80
Personale a progetto (ex co.co.co)	21,37	0,00	21,37
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co)	3,00	0,00	3,00
Compensi a lavoratori socialmente utili	<u>45,58</u>	<u>22,64</u>	<u>22,94</u>
Totale	<u>2.077,04</u>	<u>2.037,98</u>	<u>39,06</u>

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
--	------------	------------	------------



Personale ruolo amministrativo	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse	899,48	923,22	(23,74)
Competenze accessorie	48,57	5,97	42,60
Altre competenze	0,00	4,71	(4,71)
Oneri sociali su competenze	249,52	270,21	(20,69)
Ferie maturate e non godute	38,09	0,00	38,09
Oneri sociali su Ferie maturate e non godute	9,07	0,00	9,07
Personale a progetto (ex co.co.co)	0,00	0,00	0,00
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co)	0,00	0,00	0,00
Compensi a lavoratori socialmente utili	5,56	2,76	2,80
Totale	<u>1.250,29</u>	<u>1.206,87</u>	<u>43,42</u>

Il totale del costo del personale è così riassunto:

	31-12-2003	31-12-2002	Variazione
	€/000	€/000	€/000
Competenze fisse	11.243,51	11.127,26	116,25
Competenze accessorie	1.290,18	695,68	594,50
Altre competenze	5,99	28,86	(22,87)
Oneri sociali su competenze	3.524,66	3.492,35	32,31
Ferie maturate e non godute	434,72	0,00	434,72
Oneri sociali su Ferie maturate e non godute	103,46	0,00	103,46
Personale a progetto (ex co.co.co)	103,07	0,00	103,07
Oneri sociali su personale a progetto (ex co.co.co)	5,81	0,00	5,81
Compensi a lavoratori socialmente utili	51,14	25,40	25,74
Totale generale	<u>16.762,54</u>	<u>15.369,55</u>	<u>1.392,99</u>

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

	Dipendenti al	Incrementi	Decrementi	Dipendenti al
	31-12-2002	per assunzioni	per dimissioni	31-12-2003
Ruolo Sanitario	214	.....	3	211
Ruolo Professionale	1	.....	.....	1
Ruolo Tecnico	76	1	4	73
Ruolo Amministrativo	<u>34</u>	.....	<u>3</u>	<u>31</u>
Totale	<u>325</u>	<u>1</u>	<u>10</u>	<u>316</u>



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, le imposte e tasse, così specificati:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Organi sociali	301,52	274,97	26,55
Spese di rappresentanza	3,29	8,26	(4,97)
Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gare	18,80	24,65	(5,85)
Spese postali	12,21	10,65	1,56
Onorari e Spese legali per resistenza in giudizio	17,40	72,00	(54,60)
Onorari e Spese legali da condanne	1,20	0,16	1,04
Libri riviste e abbonamenti	23,82	94,92	(71,10)
Premi di Assicurazioni	72,84	76,96	(4,12)
Altri oneri di gestione	5,57	1,98	3,59
Imposte e tributi	5,08	6,21	(1,13)
Arrotondamenti e abbuoni passivi	<u>0,08</u>	<u>0,05</u>	<u>0,03</u>
Totale	<u>461,81</u>	<u>570,81</u>	<u>(109,00)</u>

In particolare, la voce "Organi sociali" riflette le indennità ed i rimborsi spese riconosciute alla Direzione Generale per un importo di €/000 254,88, nonché le indennità ed i rimborsi spese al collegio dei Revisori per €/000 45,44, e indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie per €/000 1,20.

Svalutazione dei crediti

Non si sono verificate svalutazioni di crediti.

Accantonamenti tipici dell'esercizio

Tale voce è così analizzata:

	31-12-2003 €/000	31-12-2002 €/000	Variazione €/000
Accantonamento fondo altri oneri differiti al personale	0,00	1.340,00	(1.340,00)
Accant. fondo oneri per rinnovi contrattuali pers. dipendente	1.443,00	0,00	1.443,00
Totale	<u>1.443,00</u>	<u>1.340,00</u>	<u>103,00</u>

L'accantonamento di €/000 1.443,00 si riferisce al rinnovo dei contratti del personale dipendente scaduti il

A handwritten signature in blue ink is written over a circular stamp. The stamp contains some illegible text and a central emblem, possibly a company logo or official seal.

31/12/2001, comprensivo di oneri sociali e Irap. Tale accantonamento è stato effettuato calcolando l'8,44% del costo del personale al 31/12/2001 così come indicato dalla nota A.R.E.S. prot.n. 1855 del 29/04/2004.

Proventi e oneri finanziari

Proventi finanziari

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2003 € /000	31-12-2002 € /000	Variazione € /000
Interessi attivi diversi	<u>0,93</u>	<u>0,38</u>	<u>0,55</u>
Totale	<u>0,93</u>	<u>0,38</u>	<u>0,55</u>

Oneri finanziari

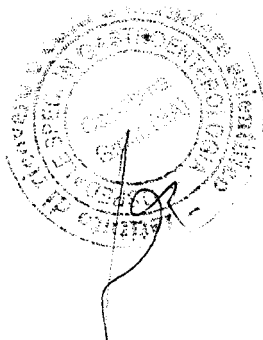
Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2003 € /000	31-12-2002 € /000	Variazione € /000
Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria	243,01	401,37	(158,36)
Interessi passivi su mutui	22,42	25,12	(2,70)
Interessi moratori e rivalutazione monetaria	36,41	17,92	18,49
Altri interessi passivi	0,44	0,00	0,44
Altri oneri finanziari	<u>6,59</u>	<u>2,53</u>	<u>4,06</u>
Totale	<u>308,87</u>	<u>446,94</u>	<u>(138,07)</u>

Proventi e oneri straordinari

Tale voce è così disaggregata:

	31-12-2003 € /000	31-12-2002 € /000	Variazione € /000
Plusvalenze	0,52	10,85	(10,33)
Accantonamenti non tipici dell'attività non sanitaria	.....	.....	.....
Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	.....	.....	.....
Sopravvenienze passive	(39,49)	(39,33)	(0,16)
Sopravvenienze attive	<u>42,22</u>	<u>17,81</u>	<u>24,41</u>
Totale	<u>3,25</u>	<u>(10,67)</u>	<u>13,92</u>



Plusvalenze	€/000
Plusvalenze su alienazione di beni mobili	<u>0,52</u>
Sopravvenienze passive	€/000
Sopravvenienze passive riguardanti acquisti di beni sanitari	0,19
Sopravvenienze passive riguardanti manutenzioni e riparazioni	1,86
Sopravvenienze passive riguardanti il personale sanitario	11,73
Sopravvenienze passive riguardanti il personale tecnico	0,46
Sopravvenienze passive riguardanti il personale amministrativo	0,33
Sopravvenienze passive riguardanti oneri di gestione	8,74
Sopravvenienze passive mobilità infraregionale	4,41
Benefici contrattuali personale in quiescenza (Mod. S.M. 5030/D)	<u>11,77</u>
Totale	<u>39,49</u>
Sopravvenienze attive	€/000
Sopravvenienze attive diverse	36,41
Insussistenze del passivo	<u>5,81</u>
Totale	<u>42,22</u>
Totale (Sopravvenienze attive – Sopravvenienze passive)	<u>2,73</u>

Imposte e tasse dell'esercizio

In tale voce, pari a €/000 1.159,02 (€/000 1.150,29 nell'esercizio 2002), si rileva l'IRAP di competenza dell'esercizio.



Altre informazioni

□ □ □

Si attesta che il Bilancio di esercizio dell' ISTITUTO I.R.C.C.S. SAVERIO DE BELLIS 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, 30/06/2004

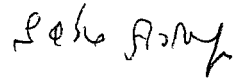
Il Direttore Area Risorse Finanziarie

Rag. Ferminia Gentile



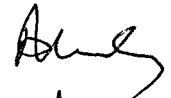
Il Direttore Sanitario

Dr. Sabino Astolfi



Il Direttore Amministrativo

Dr. Francesco Saverio Ventura

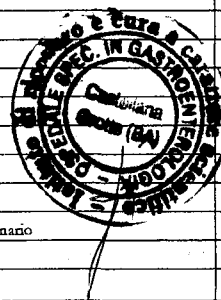


Il Commissario Straordinario

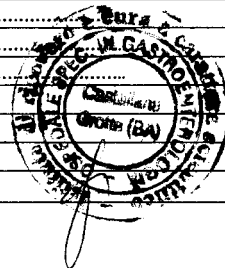
Dr. Raffaele D'Ari



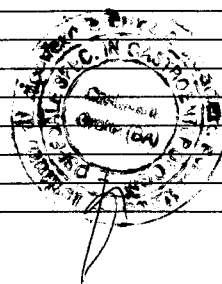
Tip.	Stato	Nuova codifica	Descrizione	Raccordo Bil	Raccordo CE Min.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di euro)
A		010	IMMOBILIZZAZIONI			
A		010.100	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
A		010.100.00100	Costi di impianto e di ampliamento	A11	AA010	
A		010.100.00200	Costi di ricerca e sviluppo	A12	AA020	1,45
A		010.100.00250	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	A13	AA030	
A		010.100.00300	Concessioni, software, licenze d'uso e marchi	A13	AA030	1,94
A		010.100.00500	Migliorie su beni di terzi	A15	AA050	794,38
A		010.100.00700	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	A14	AA040	
A		010.110	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
A		010.110.00100	Terreni	A111	AA070	39,09
A		010.110.00110	Fabbricati indisponibili (gravati da vincolo di destinazione)	A112b	AA110	
A		010.110.00120	Fabbricati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	A112a	AA090	
A		010.110.00140	Costruzioni leggere	A112b	AA110	
A		010.110.00150	Impianti e macchinari	A113	AA130	210,14
A		010.110.00200	Attrezzature sanitarie	A114	AA150	2.435,51
A		010.110.00225	Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	A114	AA150	112,29
A		010.110.00250	Attrezzature non sanitarie	A117	AA210	549,97
A		010.110.00300	Mobili e arredi	A115	AA170	219,77
A		010.110.00400	Autovetture, motoveicoli e simili (comprese le ambulanze)	A116	AA190	32,52
A		010.110.00450	Macchine elettroniche per ufficio	A117	AA210	340,65
A		010.110.00460	Macchine ordinarie d'ufficio	A117	AA210	0,14
A		010.110.00470	Telefoni cellulari	A117	AA210	
A		010.110.00500	Altri beni materiali	A117	AA210	10,57
A		020	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			
A		020.110	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			
A		020.110.00100	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	A118	AA230	17.289,47
A		030	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
A		030.100	CREDITI MEDIO/LUNGO TERMINE			
A		030.100.00100	Crediti verso Regione per contributi c/capitale	A1111	AA250	
A		030.100.00150	Crediti verso Regione per ripiani	A1111	AA250	
A		030.100.00200	Altri Crediti verso Regione a medio lungo termine	A1111	AA250	
A		030.100.00250	Crediti a medio lungo termine verso Ministero della Sanità	A1111	AA250	
A		030.100.00300	Altri Crediti a medio lungo termine	A1111	AA250	
A		030.110	TITOLI			
A		030.110.00100	Titoli	A1112	AA260	
A		040	RIMANENZE			
A		040.100	RIMANENZE SANITARIE			
A		040.100.00100	Rimanenze di Farmaci ATC	B11	AB010	295,89
A		040.100.00125	Rimanenze di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	B11	AB010	
A		040.100.00150	Rimanenze di Emoderivati	B11	AB010	
A		040.100.00200	Rimanenze di Prodotti dietetici	B11	AB010	
A		040.100.00250	Rimanenze di Sieri	B11	AB010	
A		040.100.00300	Rimanenze di Vaccini	B11	AB010	
A		040.100.00350	Rimanenze di Materiali diagnostici e prodotti chimici per lab. Analisi	B11	AB010	50,46
A		040.100.00400	Rimanenze di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg. ecc.	B11	AB010	
A		040.100.00450	Rimanenze di Mezzi di contrasto per rx.	B11	AB010	
A		040.100.00500	Rimanenze di Presidi chirurgici e materiali sanitari	B11	AB010	79,45
A		040.100.00550	Rimanenze di Materiale protesico da impiantare a degenti	B11	AB010	
A		040.100.00600	Rimanenze di Materiale protesico fornitura diretta	B11	AB010	
A		040.100.00650	Rimanenze di Materiale per emodialisi	B11	AB010	
A		040.100.00700	Rimanenze di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	B11	AB010	
A		040.100.00750	Rimanenze di Materiali chirurgici, sanitari e diagn. per uso veterinario	B11	AB010	
A		040.100.00999	Rimanenze di altri beni sanitari	B11	AB010	
A		040.110	RIMANENZE NON SANITARIE			
A		040.110.00100	Rimanenze di Prodotti alimentari	B12	AB020	2,84
A		040.110.00150	Rimanenze di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	B12	AB020	55,58
A		040.110.00200	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	B12	AB020	
A		040.110.00250	Rimanenze di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	B12	AB020	



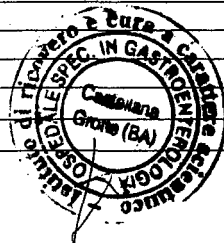
A	040.110.00300	Rimanenze di Cancelleria, stampati e supporti informatici	BI2	AB020	32,00
A	040.110.00500	Rimanenze di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BI2	AB020	0,22
A	040.110.00550	Rimanenze di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BI2	AB020	13,04
A	040.110.00600	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	BII1	AB050	1.639,48
A	050.100.00105	Crediti verso Regione per Contributi Legge 210	BIII1	AB050	
A	050.100.00110	Crediti verso Regione per Contributi TBC	BIII1	AB050	
A	050.100.00115	Crediti verso Regione per Finanziamento L.R. 16/87	BIII1	AB050	
A	050.100.00120	Crediti verso Regione per Sussidi ad Infermi di mente	BIII1	AB050	
A	050.100.00125	Crediti verso Regione per Spese a Borsisti	BIII1	AB050	
A	050.100.00130	Crediti verso Regione Rimborsi Spese Trapianti	BIII1	AB050	
A	050.100.00135	Crediti verso Regione Finanziamenti Fibrosi cistica	BIII1	AB050	
A	050.100.00140	Crediti verso Regione Finanziamenti AIDS	BIII1	AB050	
A	050.100.00145	Crediti verso Regione Finanziamenti Assistenza domiciliare	BIII1	AB050	
A	050.100.00150	Crediti verso Regione Finanziamenti Allergopatici	BIII1	AB050	
A	050.100.00155	Crediti verso Regione Finanziamenti Nefropatici	BIII1	AB050	
A	050.100.00160	Crediti verso Regione Finanziamenti Categorie non autosuf.	BIII1	AB050	
A	050.100.00165	Crediti verso Regione Finanziamenti SERT	BIII1	AB050	
A	050.100.00170	Crediti verso Regione Finanziamenti Randagsmo	BIII1	AB050	
A	050.100.00175	Crediti verso Regione Finanziamenti Medici borsisti	BIII1	AB050	
A	050.100.00180	Crediti verso Regione funzioni non tariffate extra FSR	BIII1	AB050	
A	050.100.00185	Crediti verso Regione altri programmi e/o progetti extra FSR	BIII1	AB050	75,86
A	050.100.00190	Crediti verso Regione Finanziamento Hanseniani	BIII1	AB050	
A	050.100.00195	Crediti verso Regione per contributi in c/capitale	BIII1	AB050	270,32
A	Facoltativo 050.100.00200	Crediti verso Regione per	BIII1	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00205	Crediti verso Regione per	BIII1	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00210	Crediti verso Regione per	BIII1	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00215	Crediti verso Regione per	BIII1	AB050	
A	Facoltativo 050.100.00220	Crediti verso Regione per	BIII1	AB050	
A	050.110	CREDITI VERSO COMUNI ED ENTI PUBBLICI			
A	050.110.0000n	Partitario Comuni ed Enti Pubblici	BII2	AB060	1.884,89
A	050.120	CREDITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI			
A	050.120.0000n	Partitario Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	BII3	AB070	812,92
A	050.125	CREDITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROTEZIONE AMBIENTE			
A	050.125.0000n	Partitario ARPA	BII4	AB080	
A	050.130	CREDITI VERSO ERARIO			
A	050.130.00100	Erario c/IRPEG	BII5	AB090	
A	050.130.00150	Acconto IRPEG a credito	BII5	AB090	
A	050.130.00250	Erario c/IVA	BII5	AB090	
A	050.130.00300	Acconto IVA a credito	BII5	AB090	
A	050.130.00400	Erario c/IRAP	BII5	AB090	
A	050.130.00450	Acconto IRAP a credito	BII5	AB090	
A	050.130.00500	Altri crediti v/Erario	BII5	AB090	
A	050.140	ALTRI CREDITI			
A	050.140.00100	Crediti verso Enti Previdenziali	BII6	AB100	1,67
A	050.140.00300	Crediti verso personale dipendente per anticipi, prestiti e altro	BII6	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00305	Crediti verso personale dipendente per Attività Libero Professionale	BII6	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00310	Crediti verso personale dipendente per	BII6	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00315	Crediti verso personale dipendente per	BII6	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00320	Crediti verso personale dipendente per	BII6	AB100	
A	Facoltativo 050.140.00325	Crediti verso personale dipendente per	BII6	AB100	
A	050.140.00400	Crediti verso Amministratori	BII6	AB100	
A	050.140.00450	Crediti verso Collegio Sindacale	BII6	AB100	
A	050.140.00250	Altri crediti	BII6	AB100	146,03
A	050.150	CREDITI VERSO CLIENTI			



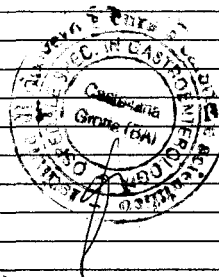
A	050.150.0000a	Partitario Clienti	BII6	AB100	6,56
A	060	ATTIVITA' FINANZIARIE			
A	060.100	TITOLI			
A	060.100.00100	Titoli del debito pubblico	BIII1	AB120	
A	060.100.00150	Altri titoli	BIII1	AB120	
A	070	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
A	070.100	DENARO E VALORI IN CASSA			
A	070.100.00100	Cassa economato n.1	BIV1	AB140	0,67
A Discrezionale	070.100.00105	Cassa economato n.2	BIV1	AB140	1,66
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	7,40
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	59,11
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	1,36
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	1,36
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	



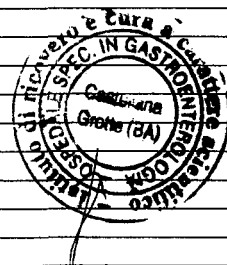
A	Discrezionale	070.120.00370	c/c postale affrancatrice n.5	BIV3	AB160	
A	Discrezionale	070.120.00380	c/c postale affrancatrice n.6	BIV3	AB160	
A	Discrezionale	070.120.00385	c/c postale affrancatrice n.7	BIV3	AB160	
A	Discrezionale	070.120.00390	c/c postale affrancatrice n.8	BIV3	AB160	
A	Discrezionale	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	18,82
A		080.120	FATTURE E NOTE SOSPESSE			
A		080.120.00100	Fatture e ricevute da emettere	BI16	AB100	353,51
A		080.120.00150	Note di credito da ricevere	DD6	PD060	15,40
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	17,51
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	5.170,98
PN		200.100.00110	Riserva di trasformazione	AAIII	PA030	
PN		200.100.00150	Contributi per ripiano perdite esercizi 1995/1997	AAIV	PA040	688,08
PN		200.100.00155	Contributi per ripiano perdite esercizi 1998	AAIV	PA040	2.180,74
PN		200.100.00160	Contributi per ripiano perdite esercizi 1999	AAIV	PA040	2.909,79
PN		200.100.00165	Contributi per ripiano perdite esercizi 2000	AAIV	PA040	
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	
PN		200.150.00200	Finanziamenti ricevuti da altri	AAI	PA010	11.476,03
PN		200.150.00250	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	AAII	PA020	1,44
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	21.437,32
PN		200.250	UTILI/PERDITE ESERCIZIO			
PN		200.250.00100	Utile esercizio	AAVI	PA080	
PN		200.250.00150	Perdita esercizio	AAVI	PA080	6.606,03
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)	AI12b	AA120	
P		220.110.00120	Fondo ammortamento Fabbricati disponibili (non gravati da vincolo di destinazione)	AI12a	AA100	
P		220.110.00140	Fondo ammortamento costruzioni leggere	AI12b	AA120	
P		220.110.00150	Fondo ammortamento impianti e macchinari	AI13	AA140	211,70
P		220.110.00200	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie	AI14	AA160	2.060,94
P		220.110.00225	Fondo ammortamento attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	AI14	AA160	97,79
P		220.110.00250	Fondo ammortamento attrezzature non sanitarie	AI17	AA220	353,98
P		220.110.00300	Fondo ammortamento mobili e arredi	AI15	AA180	191,95
P		220.110.00400	Fondo ammortamento automezzi ed autoveicoli (comprese ambulanze)	AI16	AA200	32,73
P		220.110.00450	Fondo ammortamento macchine elettroniche	AI17	AA220	373,56
P		220.110.00460	Fondo ammortamento macchine ordinarie d'ufficio	AI17	AA220	0,67
P		220.110.00470	Fondo ammortamento telefoni cellulari	AI17	AA220	
P		220.110.00500	Fondo ammortamento altri beni materiali	AI17	AA220	72,10
P		230	FONDI RISCHI E ONERI			
R		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	1.443,00	
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	134,25	
P	230.100.00130	Fondo rinnovo contrattuale Specialisti interni	BB3	PB030		
P	230.100.00135	Fondo rinnovo contrattuale Medicina dei servizi	BB3	PB030		
P	230.105	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI				
P	230.105.00100	Fondo svalutazione Crediti da Regione e Prov. Autonoma	BI11	AB050		
P	230.105.00150	Fondo svalutazione Crediti da Comune	BI12	AB060		
P	230.105.00200	Fondo svalutazione Crediti da Aziende ed Istituti Sanitari	BI13	AB070		
P	230.105.00250	Fondo svalutazione Crediti da ARPA	BI14	AB080		
P	230.105.00300	Fondo svalutazione Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale.....)	BI16	AB100		
P	230.107	FONDO RISCHI PER DIFFERENZE SU FONDO DI GARANZIA				
P	230.107.00250	Fondo Rischi per differenze su Fondo di Garanzia	BI11	AB050		
P	230.110	FONDI PER PREMI DI OPEROSITA'				
P	230.110.00100	Fondo per premio di operosità (SUMAF)	CC1	PC010		
P	230.120	FONDI PER RISCHI				
P	230.120.00100	Fondo per vertenze giudiziarie e contenziosi	BB2	PB020		
P	240	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				
P	240.100	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				
P	240.100.00100	Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	CC2	PC020		
P	250	MUTUI				
P	250.100	MUTUI				
P	250.100.00100	Mutui verso banche	DD1	PD010		
P	250.100.00150	Mutui verso altri finanziatori	DD1	PD010	539,84	
P	260	DEBITI				
P	260.100	DEBITI VERSO REGIONE				
P	260.100.00100	Debiti verso Regione	DD2	PD020	3.338,80	
P	260.120	DEBITI VERSO COMUNI ED ALTRI ENTI PUBBLICI				
P	260.120.0000n	Partitario Comuni ed Enti Pubblici	DD3	PD030		
P	260.130	DEBITI VERSO AZIENDE ED ISTITUTI SANITARI				
P	260.130.0000n	Partitario Aziende Sanitarie ed ex UU.SS.LL.	DD4	PD040	1.190,79	
P	260.135	DEBITI VERSO AGENZIE REGIONALI PROT. AMBIENTE				
P	260.135.0000n	Partitario ARPA	DD5	PD050		
P	260.140	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE				
P	260.140.00100	INPS	DD9	PD090		
P	260.140.00125	Riscatti INPS	DD9	PD090		
P	260.140.00200	INPDAP	DD9	PD090	680,48	
P	260.140.00225	Riscatti INPDAP	DD9	PD090	126,26	
P	260.140.00230	INPDAP per benefici contrattuali personale in quiescenza	DD9	PD090	11,77	
P	260.140.00300	ENPAM	DD9	PD090		
P	260.140.00310	Debiti v/ENPAM per Generici 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	ONAOSI	DD9	PD090	0,77	
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	34,62	
P	Facoltativo	260.140.00860	Debiti verso Enti Previdenziali per competenze esercizi precedenti	DD9	PD090	246,64
P		260.140.00900	Altri Istituti	DD9	PD090	

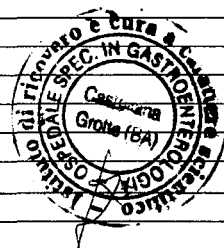


P		260.160	DEBITI DIVERSI			
P		260.160.00100	Debiti v/Medici di Assistenza Sanitaria di Base	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00110	Debiti v/Medici di Guardia medica	DD10	PD100	
P	Facoltativo	260.160.00120	Debiti v/Medici I18	DD10	PD100	
P		260.160.00150	Debiti verso Farmacie Convenzionate	DD10	PD100	
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	4,30
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	45,47
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	
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	30,10
P		270	ALTRI DEBITI			
P		270.100	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE			
P		270.100.00100	Debiti verso Istituto cassiere per rimborso anticipazioni	DD7	PD070	3.893,03
P		270.100.00150	Debiti verso Istituto cassiere per oneri e spese	DD7	PD070	
P		270.110	DEBITI VERSO ERARIO			
P		270.110.00100	Erario c/IRPEG	DD8	PD080	
P		270.110.00125	Debiti per ritenute IRPEF COD 1001	DD8	PD080	686,90
P	Facoltativo	270.110.00130	Debiti per ritenute IRPEF COD 1002	DD8	PD080	
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	Facoltativo	270.110.00145	Debiti per ritenute IRPEF COD 1017	DD8	PD080	1,05
P		270.110.00300	Debiti per ritenute IRPEF lavoratori autonomi	DD8	PD080	70,87
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	

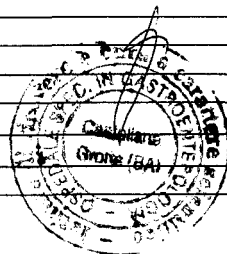


P		270.110.00425	Addizionale Regionale IRPEF	DD8	PD080	
P		270.110.00475	Interessi IRPEF 730	DD8	PD080	
P		270.110.00500	Sovratassa IRPEF 730	DD8	PD080	
P		270.110.00525	Erario c/IVA	DD8	PD080	
P		270.110.00625	Erario c/IRAP	DD8	PD080	
P	Facoltativo	270.110.00630	Debiti IRAP per competenze esercizi precedenti	DD8	PD080	105,34
P		270.110.00650	Altri debiti v/Erario	DD8	PD080	
P		270.120	DEBITI VERSO ORGANI E PERSONALE DELL'AZIENDA			
P		270.120.00100	Debiti verso personale dipendente	DD10	PD100	688,76
P	Facoltativo	270.120.00105	Debiti verso personale dipendente accantonamenti di fine esercizio	DD10	PD100	592,43
P		270.120.00110	Debiti verso personale dipendente per ferie maturate e non godute	DD10	PD100	434,72
P		270.120.00200	Debiti verso Amministratori	DD10	PD100	
P		270.120.00250	Debiti verso Collegio Sindacale	DD10	PD100	
P		275	FORNITORI			
P		275.100	FORNITORI			
P		275.100.0000n	Fornitori (paritazio)	DD6	PD060	13.697,80
P		280	POSTE RETTIFICATIVE PASSIVE			
P		280.100	RATEI PASSIVI			
P		280.100.00100	Ratei passivi	EE	PE010	
P		280.110	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	19,01
P	Facoltativo	280.110.00110	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 26	EE	PE010	5,46
P	Facoltativo	280.110.00115	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 27	EE	PE010	75,34
P	Facoltativo	280.110.00120	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Finalizzata -Collab.Oncologico	EE	PE010	3,10
P	Facoltativo	280.110.00125	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Finalizz.-Collab.Univ.Ferrara	EE	PE010	1,39
P	Facoltativo	280.110.00130	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 28	EE	PE010	26,68
P	Facoltativo	280.110.00135	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 29	EE	PE010	68,31
P	Facoltativo	280.110.00140	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 30	EE	PE010	128,26
P	Facoltativo	280.110.00145	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 31	EE	PE010	220,60
P	Facoltativo	280.110.00150	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 32	EE	PE010	138,52
P	Facoltativo	280.110.00155	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 33	EE	PE010	215,31
P	Facoltativo	280.110.00160	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 34	EE	PE010	78,10
P	Facoltativo	280.110.00165	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ric.Finalizzata-Collab.Oncologico	EE	PE010	30,00
P	Facoltativo	280.110.00170	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 35	EE	PE010	194,80
P	Facoltativo	280.110.00175	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 36	EE	PE010	256,80
P	Facoltativo	280.110.00180	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 37	EE	PE010	168,30
P	Facoltativo	280.110.00185	Risconti passivi per progetto Ministero Salute - Ricerca Finalizzata n. 38	EE	PE010	88,60
P	Facoltativo	280.110.00190	Risconti passivi per progetto Ricerca Speciale ex art.12 c.2 lett.b D.Lgs 502/92	EE	PE010	22,46
P	Facoltativo	280.110.00195	Risconti passivi per progetto	EE	PE010	
P		280.110.00200	Altri risconti passivi	EE	PE010	58,19
P		280.120	FATTURE E NOTE SOSPESE			
P		280.120.00100	Fatture da ricevere	DD6	PD060	288,05
P		280.120.00150	Note di credito da emettere	BH6	AB100	0,01
O		300	CONTI D'ORDINE PASSIVI			
O		300.100	CONTI D'ORDINE PASSIVI			
O		300.100.00100	Creditori c/leasing	F1	PF010	17,51
O		300.100.00150	Beni nostri presso terzi			
O		300.100.00200	Depositanti beni in comodato			
O		300.100.00250	Creditori per fidejussioni	F3	PF050	
O		300.100.00300	Creditori per avalli	F3	PF050	
O		300.100.00350	Creditori per altre garanzie personali ricevute	F3	PF050	
O		300.100.00400	Creditori per garanzie reali prestate	F3	PF050	
R		761	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			
R		761.100	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTE FONDO SANITARIO			
R		761.100.00005	Assegnazione indistinta	AAA1	A0020	
R		761.100.00010	Assegnazioni per funzioni non tariffate	AAA1	A0020	672,30
R		761.100.00015	Assegnazioni per altri programmi e/o progetti di interesse regionale	AAA1	A0020	
R		761.105	CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE			
R		761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	AAA1	A0030	

R		761.110.	CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI			
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	
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		761.115.	CONTRIBUTI DA AMMINISTRAZIONI STATALI E COMUNITARIE			
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	1.753,98
R		761.115.00020	Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata	AAA1	A0030	503,17
R		761.120.	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI			
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	1,11
R		764	PROVENTI E RICA VI			
R		764.100.	PROVENTI PER SERVIZI			
R		764.100.00005	Prestaz. Sanit. rese ad A.S.L. ed A.O. della Regione Puglia, diverse da mobilità sanitaria	AAA2	A0070	68,44
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	3,29
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	
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	929,14
R		764.100.00050	Altri proventi per servizi	AAA2	A0140	
R		764.100.00055	Rette per assistiti RSA	AAA2	A0140	
R		764.105.	RICA VI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE			
R		764.105.00005	Dritti per rilascio di certificati e cartelle cliniche	AAA2	A0140	7,81
R		764.105.00010	Fitti Commerciali	AAA2	A0130	
R		764.105.00015	Sperimentazioni: cliniche e farmaci	AAA2	A0140	24,80
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.	ALTRI RICA VI E PROVENTI			
R		764.110.00005	Multe, ammende e contravvenzioni vigili sanitari	AAA2	A0140	
R		764.110.00010	Fitti attivi	AAA2	A0130	
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.	MOBILITA' SANITARIA ATTIVA INFRAREGIONALE ED extraregionale			



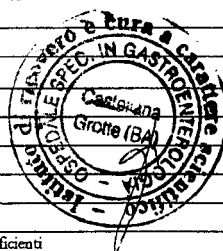
R	MOB ATT	764.115.00005	Mobilita' sanitaria attiva infraregionale	AAA2	A0070	14.442,41
R	MOB ATT	764.115.00010	Mobilita' sanitaria attiva extraregionale	AAA2	A0090	723,65
R	MOB ATT	764.115.00015	Rimborso per Somministrazione diretta farmaci regionale	AAA2	A0070	556,15
R		767	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI			
R		767.100.	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI			
R		767.100.00005	Concorso da parte del personale nelle spese (vitto, vestiario, 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 indennita' INAIL inabilita' temporanea	AAA3	A0150	8,21
R		767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	AAA3	A0150	11,09
R		770	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE			
R		770.100.	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE			
R		770.100.00005	Ticket ospedale	AAA4	A0160	440,02
R		770.100.00010	Ticket distretto	AAA4	A0160	
R		773	COSTI CAPITALIZZATI			
R		773.100.	UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
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	354,20
R		773.100.00015	Utilizzo quota di donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	AAA5	A0180	0,11
RIM		776	RIMANENZE FINALI			
RIM		776.100.	RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI			
RIM		776.100.00005	Rimanenze finali di Farmaci ATC	BBB14a	B0950	295,89
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	50,46
RIM		776.100.00040	Rimanenze finali di Materiali diagnostici, lastre rx, carta per ecg, 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	79,45
RIM		776.100.00055	Rimanenze finali di Materiale protesico da impiantare a degeniti	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.	RIMANENZE FINALI DI BENI NON SANITARI			
RIM		776.105.00005	Rimanenze finali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	2,85
RIM		776.105.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	55,58
RIM		776.105.00015	Rimanenze finali di Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	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	32,00
RIM		776.105.00030	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960	0,22
RIM		776.105.00035	Rimanenze finali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	13,04
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	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
R		779.100.	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
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	
R		779.100.00020	Interessi attivi diversi	CCC1	C0040	0,93
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	0,52	
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	36,41	
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	5,81	
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	1,65	
C	700	ACQUISTI DI BENI				
C	700.100.	ACQUISTI DI BENI SANITARI				
C	700.100.00005	Farmaci ATC	BBB1	B0020	1.665,79	
C	700.100.00010	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali	BBB1	B0020	81,37	
C	700.100.00015	Emoderivati	BBB1	B0030	4,06	
C	700.100.00020	Prodotti dietetici	BBB1	B0030	2,79	
C	700.100.00025	Sieri	BBB1	B0040	0,00	
C	700.100.00030	Vaccini	BBB1	B0040	0,00	
C	700.100.00035	Materiali diagnostici e prodotti chimici per laboratori analisi	BBB1	B0050	893,85	
C	700.100.00040	Materiali diagnostici, lastre RX, carta per ECG, ecc.	BBB1	B0060	112,03	
C	700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	BBB1	B0060	42,53	
C	700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	BBB1	B0070	848,13	
C	700.100.00055	Materiale protesico da impiantare a degenti	BBB1	B0080	0,00	
C	700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (assistenza protesica)	BBB1	B0080	0,00	
C	700.100.00065	Materiali per emodialisi	BBB1	B0080	0,00	
C	700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	BBB1	B0090	0,00	
C	700.100.00075	Materiali chirurgici, sanitari e diagnostici per uso veterinario	BBB1	B0100	0,00	
C	700.100.00080	Sacche di sangue	BBB1	B0030	117,95	
C	700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	BBB1	B0200	0,32	
C	700.105.	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI				
C	700.105.00005	Prodotti alimentari	BBB1	B0110	123,76	
C	700.105.00010	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB1	B0120	77,15	
C	700.105.00015	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso riscaldamento e cucine	BBB1	B0130	80,60	
C	700.105.00020	Combustibili, carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	BBB1	B0130	7,70	
C	700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB1	B0140	53,19	
C	700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB1	B0160	1,61	
C	700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	BBB1	B0200	13,85	
C	700.105.00040	Materiali per la manutenzione di automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB1	B0190	0,15	
C	700.105.00045	Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie	BBB1	B0180	24,75	
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	1,55	
C	700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	BBB1	B0200	1,15	
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		703.105.	ASSISTENZA OSPEDALIERA DA PUBBLICO			
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	89,97
C		703.105.00025	Esami diagnostici per degenti da Asl e AO	BBB2a	B0400	2,61
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		703.110.	CONSULENZE DA ENTI PUBBLICI			



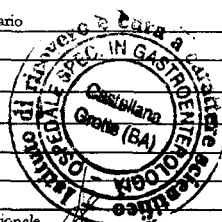
C		703.110.00005	Consulenze sanitarie da Enti Pubblici	BBB2a	B0520	267,15
C		703.110.00010	Consulenze Tecniche da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		703.110.00015	Consulenze Legali da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		703.110.00020	Consulenze Amministrative da Enti Pubblici	BBB2c	B0530	
C		703.115.	ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PUBBLICO			
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		706	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI DA PRIVATO			
C		706.100.	ASSISTENZA SANITARIA DI BASE DA PRIVATO			
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	Pediatrica	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		706.105.	ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO			
C		706.105.00005	Medico specialistica interna	BBB2b	B0280	
C		706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	BBB2b	B0280	
C		706.105.00015	Medico specialistica esterna	BBB2b	B0280	54,39
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		706.110.	ASSISTENZA RIABILITATIVA DA PRIVATO			
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		706.115.	ASSISTENZA INTEGRATIVA e PROTESICA DA PRIVATO			
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 Eliocorsi - Mob. Sanit. passiva intraregionale	BBB2b	B0560	
C	MOB PASS	706.120.00040	Trasporti con ambulanza ed Eliocorsi - Mob. Sanit. passiva extraregionale	BBB2b	B0560	
C	MOB PASS	706.120.00045	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva intraregionale	BBB2b	B0451	



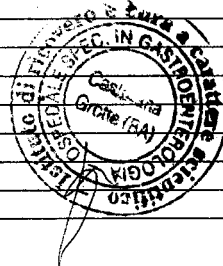
C	MOB PASS	706.120.00050	Assistenza Termale Mobilità Sanitaria passiva extraregionale	BBB2b	B0453	
C		706.120.00055	Assistenza territoriale per categorie diverse dalle precedenti	BBB2b	B0460	
C		706.120.00060	Convenzioni per assistenza sanitaria negli Istituti Penitenziari	BBB2b	B0460	
C		706.125.	ASSISTENZA 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	Casi 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	
C		706.125.00030	Esami diagnostici per degenti da privato	BBB2b	B0430	4,30
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	41,48
C		706.135.00010	Consulenze Tecniche da Privato	BBB2d	B0530	3,49
C		706.135.00015	Consulenze Legali da Privato	BBB2d	B0530	57,78
C		706.135.00020	Consulenze Amministrative da Privato	BBB2d	B0530	15,80
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	32,77
C		712.100.00010	Energia elettrica	BBB2d	B0680	211,06
C		712.100.00015	Acqua e Fogna	BBB2d	B0680	28,02
C		712.100.00020	Utenze Gas	BBB2d	B0680	85,23
C		712.100.00025	Telefono	BBB2d	B0670	87,29
C		712.100.00030	Lavanderia	BBB2d	B0600	42,13
C		712.100.00035	Pulizia	BBB2d	B0610	257,34
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	Condizione caldaie e Produzione calore	BBB2d	B0630	
C		712.100.00055	Elaborazione dati	BBB2d	B0640	
C		712.100.00060	Assistenza hardware e software	BBB2d	B0640	28,99
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	106,93
C		712.100.00080	Servizi di Logistica	BBB2d	B0690	
C		712.100.00085	Vigilanza	BBB2d	B0690	62,45



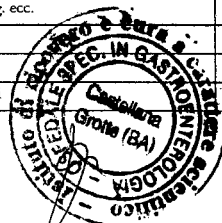
C	712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	BBB2d	B0690	0,15
C	712.100.00095	Gestione Archivi	BBB2d	B0690	
C	712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	BBB2d	B0690	
C	712.100.00105	Altri Servizi	BBB2d	B0690	1,56
C	712.100.00110	Personale religioso convenzionato (incluso oneri rifessi)	BBB2d	B0690	
C	712.100.00115	Lavoro interinale acquistato da Agenzie specializzate	BBB2d	B0690	
C	715	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE			
C	715.100.	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE			
C	715.100.00005	Manutenzione ordinaria sugli immobili e loro pertinenze	BBB3	B0710	6,07
C	715.100.00010	Manutenzione ordinaria sugli impianti e macchinari	BBB3	B0710	115,47
C	715.100.00015	Manutenzione ordinaria sugli automezzi (sanitari e non sanitari)	BBB3	B0740	3,50
C	715.100.00020	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie	BBB3	B0730	157,71
C	715.100.00025	Manutenzione ordinaria sulle attrezzature tecnico scientifiche-sanitarie per la ricerca	BBB3	B0730	0,00
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	5,03
C	718	GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
C	718.100.	GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
C	718.100.00005	Fitti reali	BBB4	B0760	10,03
C	718.100.00010	Canone di noleggio per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0770	17,76
C	718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie	BBB4	B0770	20,49
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	4,23
C	718.100.00030	Canoni di noleggio automezzi	BBB4	B0770	
C	718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	BBB4	B0770	7,49
C	718.100.00040	Canoni di leasing operativo per centri elettrocontabili ed assimilati	BBB4	B0780	0,46
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	721	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO			
C	721.100.	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO			
C	721.100.00005	Competenze fisse - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	8.974,23
C	721.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	1.023,66
C	721.100.00015	Altre indennità - Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	5,68
C	721.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo Sanitario	BBB5	B0800	2.867,92
C	721.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo Sanitario	BBB2b	B0470	617,11
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	359,63
C	721.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB5	B0800	85,59
C	721.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo sanitario	BBB5	B0800	81,70
C	721.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB5	B0800	2,81
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	80,28
C	721.100.00085	Oneri sociali su personale tirocinante e/o borsisti	BBB2b	B0570	
C	724	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE			
C	724.100.	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE			
C	724.100.00005	Competenze fisse - Ruolo professionale	BBB6	B0810	23,72
C	724.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo professionale	BBB6	B0810	3,25
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	7,02



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	727	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO			
C	727.100.	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO			
C	727.100.00005	Competenze fisse - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	1.346,08
C	727.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	214,70
C	727.100.00015	Altre indennità - Ruolo tecnico	BBB7	B0820	0,31
C	727.100.00020	Oneri sociali su competenze del personale del Ruolo tecnico	BBB7	B0820	400,20
C	727.100.00025	Attività Libero Professionale - Ruolo tecnico	BBB2d	B0470	12,40
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	37,00
C	727.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB7	B0820	8,80
C	727.100.00065	Personale a progetto (EX. CO.CO.CO) ruolo tecnico	BBB7	B0820	21,37
C	727.100.00070	Oneri sociali su personale a progetto (Ex. CO.CO.CO.)	BBB7	B0820	3,00
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	45,58
C	727.100.00085	Oneri sociali su Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo tecnico	BBB7	B0820	
C	730	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO			
C	730.100.	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO			
C	730.100.00005	Competenze fisse - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	899,48
C	730.100.00010	Competenze accessorie - Ruolo amministrativo	BBB8	B0830	48,57
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	249,52
C	730.100.00025	Attività Libero amministrativo - Ruolo amministrativo	BBB2d	B0470	11,06
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	38,09
C	730.100.00060	Oneri sociali su ferie maturate e non godute	BBB8	B0830	9,07
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 amm.vo incluso oneri sociali	BBB8	B0830	
C	730.100.00080	Compensi a lavoratori socialmente utili ruolo amministrativo	BBB8	B0830	5,56
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	93,16
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	128,60
C	733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	
C	733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	BBB9	B0850	
C	733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	30,99



C	733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	2,13
C	733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	BBB9	B0850	
C	733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	39,66
C	733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	2,07
C	733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	BBB9	B0850	3,71
C	733.100.00080	Indennità e rimborso spese ai membri di commissioni varie ed altri organi collegiali	BBB9	B0870	1,20
C	733.105.	ALTRI ONERI			
C	733.105.00005	Spese di rappresentanza	BBB9	B0870	3,29
C	733.105.00010	Spese di pubblicità, pubblicazioni e bandi di gare	BBB9	B0870	18,80
C	733.105.00015	Spese postali	BBB9	B0870	12,21
C	733.105.00020	Spese condominiali	BBB9	B0870	
C	733.105.00025	Onerari e spese legali per resistenza in giudizio	BBB9	B0861	17,40
C	733.105.00030	Onerari e spese legali da condanne	BBB9	B0861	1,20
C	733.105.00035	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	BBB9	B0870	23,82
C	733.105.00040	Premi di assicurazione contro il furto, l'incendio ed RC Auto	BBB9	B0860	20,45
C	733.105.00045	Premi di assicurazione responsabilità civile professionale	BBB9	B0860	52,39
C	733.105.00050	Altri oneri di gestione	BBB9	B0870	5,57
C	733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	BBB9	Y0020	5,08
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	0,41
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	7,87
C	736.100.00025	Amm.to Miglione su beni di terzi	BBB10	B0880	9,70
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	34,25
C	739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	BBB12	B0920	247,66
C	739.100.00030	Amm.to Attrezzature sanitarie destinate alla ricerca	BBB12	B0920	1,68
C	739.100.00035	Amm.to Attrezzature non sanitarie	BBB12	B0920	7,49
C	739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	BBB12	B0920	12,44
C	739.100.00045	Amm.to Autovetture, motoveicoli e simili (comprese ambulanze)	BBB12	B0920	
C	739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	BBB12	B0920	28,52
C	739.100.00055	Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	BBB12	B0920	0,08
C	739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	BBB12	B0920	
C	739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	BBB12	B0920	10,27
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	218,52
RIM	745.100.00010	Rimanenze iniziali di Ossigeno terapeutico ed altri gas medicali	BBB14a	B0950	
RIM	745.100.00015	Rimanenze iniziali di Emoderivati	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 chimici per lab. Analisi	BBB14a	B0950	51,40
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	65,37
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.	RIMANENZE INIZIALI DI BENI NON SANITARI			
RIM	745.105.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	BBB14b	B0960	2,32
RIM	745.105.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	BBB14b	B0960	61,58
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 Cancelleria, stampati e supporti informatici	BBB14b	B0960	28,51
RIM	745.105.00030	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	BBB14b	B0960	
RIM	745.105.00035	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti e macchinari	BBB14b	B0960	13,49
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	0,17
C	748	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO			
C	748.100.	ACCANTONAMENTI PER ONERI			
C	748.100.00005	Accantonamenti per imposte e tasse	BBB15	Y0030	
C	748.100.00010	Accantonamenti per differenze su Fondo di Garanzia	BBB15	B1010	
C	748.100.00015	Accantonamenti per premio di operosità (SUMA1)	BBB15	B1000	
C	748.100.00020	Accantonamento fondo oneri per rinnovi contrattuali personale dipendente	BBB15	B1010	1.443,00
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.	ACCANTONAMENTI PER RISCHI			
C	748.105.00005	Accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi	BBB15	B0980	
C	751	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI			
C	751.100.	INTERESSI PASSIVI			
C	751.100.00005	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	CCC3	C0070	243,01
C	751.100.00010	Interessi passivi su mutui	CCC3	C0080	22,42
C	751.100.00015	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	CCC3	C0090	36,41
C	751.105.	ONERI FINANZIARI			
C	751.105.00005	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	CCC4	C0100	6,58
C	751.105.00010	Altre spese bancarie e postali	CCC4	C0100	0,01
C	754	MINUSVALENZE			
C	754.100.	MINUSVALENZE			
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	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE dell'ATTIVO			
C	757.100.	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSISTENZE dell'ATTIVO			
C	757.100.00005	Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di Beni Sanitari	EEE5	E0090	0,19
C	757.100.00010	Sopravvenienze passive riguardanti Acquisti di Beni non sanitari	EEE5	E0090	
C	757.100.00015	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Sanitaria di Base	EEE5	E0090	
C	757.100.00020	Sopravvenienze passive riguardanti Assistenza Specialistica	EEE5	E0090	
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	
C	757.100.00040	Sopravvenienze passive riguardanti Rimborsi e Contributi	EEE5	E0090	
C	757.100.00045	Sopravvenienze passive riguardanti Manutenzioni e Riparazioni	EEE5	E0090	1,86
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	11,73
C	757.100.00060	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Professionale	EEE5	E0090	
C	757.100.00065	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Tecnico	EEE5	E0090	0,46
C	757.100.00070	Sopravvenienze passive riguardanti il Personale Amministrativo	EEE5	E0090	0,33
C	757.100.00075	Sopravvenienze passive riguardanti Oneri di Gestione	EEE5	E0090	8,74
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 infraregionale	EEE5	E0090	4,41
C	757.100.00100	Sopravvenienze passive mobilità extraregionale	EEE5	E0090	
C	757.100.00105	Insussistenze dell'attivo	EEE5	E0091	
C	757.100.00110	Benefici contrattuali personale in quiescenza (Mod. S.M. 5030/D)	EEE5	E0091	11,77
C	757.105.	ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI			
C	757.105.00005	Arrotondamenti e abbuoni passivi	BBB9	B0870	0,08
C	760	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI			
C	760.100.	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI			
C	760.100.00005	IRAP SU PERSONALE DIPENDENTE [Base imponibile Redditi da Lavoro]	FFF	Y0010	1.127,96
C	760.100.00010	IRAP SU ALTRE CATEGORIE [Base imponibile Redditi]	FFF	Y0010	31,06
C	760.100.00015	IRAP [Base imponibile Redditi Commerciali]	FFF	Y0010	
C	760.100.00020	IRPEG	FFF	Y0020	
C	751.100.00020	Altri Interessi Passivi	CCC3	C0090	0,44

Rendiconto finanziario che espone le variazioni nella situazione patrimoniale e finanziaria in termini di liquidità per l'esercizio al 31 dicembre 2003 e 2002

	2003 €1000	2002 €1000
Fonti di finanziamento:		
Liquidità generata (impiegata nella) dalla gestione reddituale dell'esercizio		
Utile netto d'esercizio (perdita d'esercizio)	(6.606,03)	(7.443,62)
Rettifiche in più (meno) relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:		
- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18	7
- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	342	357
- Accantonamento fondo contenziosi in corso		
- Accantonamento fondo trattamento fine rapporto		
- Accantonamento fondo rinnovo contrattuale personale dipendente	1.443	
- Accantonamento fondo oneri differiti al personale	134	1.340
- Accantonamento fondo premio operosità medici Sumai		
- Accantonamento fondo garanzia		
- (Aumento) diminuzione crediti verso Regione	(308)	104
- (Aumento) diminuzione crediti verso Comune ed altri enti pubblici	448	(1.247)
- (Aumento) diminuzione crediti verso Aziende Sanitarie Locali	123	395
- (Aumento) diminuzione crediti verso Erario		
- (Aumento) diminuzione altri crediti	(85)	1.405
- (Aumento) diminuzione scorte	88	(105)
- (Aumento) diminuzione ratei e risconti attivi	19	(27)
- Aumento (diminuzione) debiti verso Regione	60	2.168
- Aumento (diminuzione) debiti verso Comune		
- Aumento (diminuzione) debiti verso Aziende Sanitarie Locali	(33)	199
- Aumento (diminuzione) debiti verso fornitori	729	4.231
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituto Tesoriere	(1.827)	(204)
- Aumento (diminuzione) debiti tributari	298	562
- Aumento (diminuzione) debiti verso Istituti di Previdenza	(756)	707
- Aumento (diminuzione) altri debiti	(279)	(1.068)
- Aumento (diminuzione) ratei e risconti passivi	299	908
- Utilizzo riserva per contributi in conto capitale	354	361
- Utilizzo fondo contenziosi in corso		
- Utilizzo fondo oneri diversi		
- Utilizzo fondo trattamento fine rapporto		
- Utilizzo fondo rinnovo contrattuale personale dipendente		
- Utilizzo fondo oneri differiti al personale	1.206	
- Utilizzo fondo premio operosità medici Sumai		
Liquidità impiegata nella gestione reddituale dell'esercizio	(4.331)	2.652
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per acquisto di cespiti	3.908	1.616
Contributi in conto capitale ricevuti nell'anno per ripiano perdite	5.091	
Valore netto-contabile cespiti venduti	1	11
Totale fonti (A)	4.668	4.278
Impieghi di liquidità:		
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni immateriali	196	11
Incremento per acquisizioni di immobilizzazioni materiali	2.226	3.534
Totale impieghi (B)	2.422	3.545
Aumento (diminuzione) di liquidità (A-B)	2.246	733
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	41	41
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	72	41
Aumento (diminuzione) di liquidità	(113)	(83)
Il presente prospetto costituisce parte integrante della nota integrativa	Chek quadratura 2.359	816

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

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

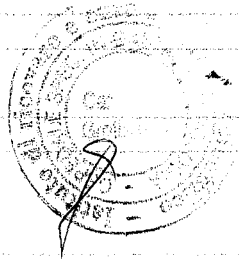
Il Commissario Straordinario
(Dr. Raffaele D'Ari)

CE MINISTERIALE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

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

cod aggancio	Descrizione.	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di euro)
Valore della Produzione		
	Contributi in c/esercizio	2.930,56
A0020	da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	672,30
A0030	da enti pubblici per ulteriori trasferimenti	2.258,26
A0040	da enti privati	0,00
	Proventi e ricavi diversi	16.755,69
	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	15.793,94
A0070	ad altre ASL e A.O. della Regione	15.067,00
A0080	ad altri soggetti pubblici della Regione	3,29
A0090	a soggetti pubblici extra Regione	723,65
A0100	per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0,00
A0110	per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	929,14
A0120	per prestazioni non sanitarie	0,00
A0130	fitti attivi	0,00
A0140	altri proventi	32,61
A0150	Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	19,30
A0160	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	440,02
	Costi capitalizzati	354,31
A0180	da utilizzo contributi in c/capitale	354,31
A0190	da costi sostenuti in economia	0,00
	Totale valore della produzione (A)	20.499,88
Costi della Produzione		
	Acquisti di beni	4.152,63
B0020	Prodotti farmaceutici	1.747,16
B0030	Emoderivati e prodotti dietetici	124,80
B0040	Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00
B0050	Materiali diagnostici prodotti chimici	893,85
B0060	Materiali diagnostici, lastre RX, mezzi di contrasto per RX, carta per ECG, ECG, etc.	154,56
B0070	Presidi chirurgici e materiali sanitari	848,13
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	123,76
B0120	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	77,15
B0130	Combustibili, carburanti e lubrificanti	88,30
B0140	Supporti informatici e cancelleria	53,19
	Materiale per la manutenzione di	28,06
B0160	immobili e loro pertinenze	1,61
B0170	mobili e macchine	1,55
B0180	attrezzature tecnico scientifiche sanitarie	24,75
B0190	automezzi (sanitari e non)	0,15
B0200	Altro	13,67

cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di euro)
	Acquisti di servizi	2.201,74
	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	54,39
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	54,39
	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	96,88
B0400	da pubblico (ASL e Aziende osp. della Regione)	92,58
B0410	da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0,00
B0420	da pubblico (extra Regione)	0,00
B0430	da privato	4,30
	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. (intramoenia)	640,57
	Rimborsi, assegni e contributi	0,00
B0490	contributi ad associazioni di volontariato	0,00
B0500	altro	0,00
	Consulenze	385,70
B0520	sanitarie	308,63
B0530	non sanitarie	77,07
	Altri servizi sanitari	80,28
B0550	trasporti sanitari per l'emergenza	0,00
B0560	trasporti sanitari per l'urgenza	0,00
B0570	altro	80,28



cod aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di euro)
B0580	Formazione (esternalizzata e non)	32,77
	Servizi non sanitari	911,15
B0600	Lavanderia	42,13
B0610	Pulizia	257,34
B0620	Mensa	0,00
B0630	Riscaldamento	0,00
B0640	Elaborazione dati	28,99
B0650	Servizi trasporti (non sanitari)	0,00
B0660	Smaltimento rifiuti	106,93
B0670	Utenze telefoniche	87,29
B0680	Altre utenze	324,31
B0690	Altro	64,16
	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	287,78
B0710	agli immobili e loro pertinenze	121,54
B0720	ai mobili e macchine	5,03
B0730	alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	157,71
B0740	per la manut. di automezzi (sanitari e non)	3,50
	Godimento di beni di terzi	60,46
B0760	Fitti reali	10,03
B0770	Canoni di noleggio	49,97
B0780	Canoni di leasing operativo	0,46
B0781	Canoni di leasing finanziario	0,00
B0790	Altro	
B0800	Personale del ruolo sanitario	13.401,22
B0810	Personale del ruolo professionale	33,99
B0820	Personale del ruolo tecnico	2.077,04
B0830	Personale del ruolo amministrativo	1.250,29
	Oneri diversi di gestione	456,73
B0850	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per i membri degli Organi Direttivi	300,32
B0860	Premi di assicurazione	72,84
B0861	Spese legali	18,60
B0870	Altro	64,97
B0880	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	17,98
	Ammortamento dei fabbricati	0,00
B0900	disponibili	0,00
B0910	indisponibili	0,00
B0920	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	342,39
B0930	Svalutazione dei crediti	0,00
	Variatione delle rimanenze	-88,13
B0950	sanitarie	-90,51
B0960	non sanitarie	2,38
	Accantonamenti tipici dell'esercizio	1.443,00
B0980	per rischi	0,00
B0990	per trattamento di fine rapporto	
B1000	per premio di operosità (SUMAI)	0,00
B1010	altri accantonamenti	1.443,00
	Totale costi della produzione (B)	25.637,12

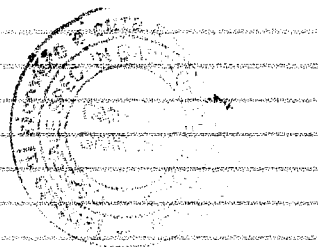


cod. aggancio	Descrizione	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di euro)
Proventi e oneri finanziari		
	Interessi attivi	0,93
C0020	su c/tesoreria	0,00
C0030	su c/c postali e bancari	0,00
C0040	vari	0,93
C0050	Altri proventi finanziari	0,00
	Interessi passivi	302,28
C0070	per anticipazioni di tesoreria	243,01
C0080	su mutui	22,42
C0090	altri interessi passivi	36,85
C0100	Altri oneri finanziari	6,59
	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-307,94
Rettifiche di valore di attività finanziarie		
D0010	Rivalutazioni	
D0020	Svalutazioni	
	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0,00
Proventi e oneri straordinari		
E0010	Minusvalenze	0,00
	Plusvalenze	0,52
E0030	vendita di beni fuori uso	0,52
E0040	altro	
E0050	Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	
E0060	Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	
	Sopravvenienze e insussistenze	2,73
E0080	sopravvenienze attive	36,41
E0081	insussistenze passive	5,81
E0090	sopravvenienze passive	27,72
E0091	insussistenze attive	11,77
	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3,25
	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-5.441,93
Imposte e tasse		
Y0010	IRAP	1.159,02
Y0020	Imposte, tasse, tributi a carico dell'azienda	5,08
Y0030	Accantonamento imposte	0,00
	Totale imposte e tasse	1.164,10
	UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-6.606,03

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

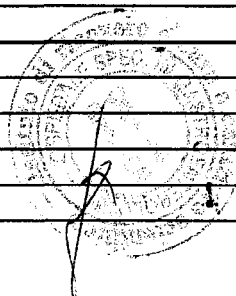
Il Segretario Generale
Direttore Amministrativo
(Dr. Francesco Savello Ventura)

Il Commissario Straordinario
(Dr. Raffaele D' Ari)

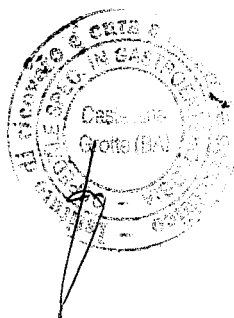


Stato Patrimoniale Attivo
BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di Euro)
	IMMOBILIZZAZIONI	
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	
AI1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00
AI2	Costi di ricerca e sviluppo	1,45
AI3	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere di ingegno	1,94
AI4	Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
AI5	Altre	794,38
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	797,77
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	
AII1	Terreni	39,09
	Fabbricati	0
AII2a	<i>disponibili</i>	0,00
AII2b	<i>indisponibili</i>	0,00
AII3	Impianti e macchinari	-1,56
AII4	Attrezzature sanitarie	389,07
AII5	Mobili e arredi	27,82
AII6	Automezzi	-0,21
AII7	Altri beni	101,02
AII8	Immobilizzazioni in corso e acconti	17.289,47
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	17.844,70
	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	
AIII1	Crediti	0,00
AIII2	Titoli	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (AI+AII+AIII)	18.642,47
	ATTIVO CIRCOLANTE	
	SCORTE	
BI1	Scorte sanitarie	425,80
BI2	Scorte non sanitarie	103,68
BI3	Acconti	
	TOTALE SCORTE	529,48



	CREDITI	
BII1	Regione e Prov. Autonoma	1.985,66
BII2	Comune	1.884,89
BII3	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	812,92
BII4	ARPA	0,00
BII5	Frario	0,00
BII6	Crediti da Altri (privati, estero, anticipi, personale)	507,76
	TOTALE CREDITI	5.191,23
	ATTIVITA' FINANZIARIE	
BIII1	Titoli a breve	0,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
	DISPONIBILITA' LIQUIDE	
BIV1	Cassa	9,73
BIV2	Istituto tesoriere	59,11
BIV3	Conto corrente Postale	2,74
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	71,58
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (BI+BII+BIII+BIV)	5.192,29
C	RATEI E RISCOINTI	18,82
	TOTALE ATTIVO (A+B+C)	24.453,58
	CONTI D'ORDINE	
D1	Canoni leasing ancora da pagare	17,51
D2	Depositi cauzionali	
D3	Fidejussioni ricevute	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	17,51

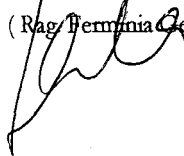


Stato Patrimoniale Passivo
BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

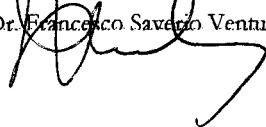
Cod Aggancio	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di €uro)
	PATRIMONIO NETTO (DEFICIT)	
AAI	Finanziamenti per investimenti	11.476,03
AAII	Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1,44
AAIII	Fondo di dotazione	5.170,98
AAIV	Contributi per ripiani perdite esercizi precedenti	5.778,61
AAV	Utili (perdite) portati a nuovo	-21.437,32
AAVI	Utile (perdita) dell'esercizio	-6.606,03
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	-5.616,29
	FONDI PER RISCHI E ONERI	
BB1	Fondo imposte	0,00
BB2	Fondi Rischi	0,00
BB3	Altri fondi	1.577,25
	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	1.577,25
	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
CC1	Premio di operosità medici sumai	0,00
CC2	Trattamento di fine rapporto	0,00
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
	DEBITI	
DD1	Mutui	539,84
DD2	Regione e Provincie Autonome	3.338,80
DD3	Comuni	0,00
DD4	Aziende ed Istituti Sanitari pubblici	1.190,79
DD5	ARPA	0,00
DD6	Debiti verso fornitori	13.970,45
DD7	Debiti verso Istituto tesoriere	3.893,03
DD8	Debiti tributari	864,16
DD9	Debiti verso istituti di previdenza	1.100,54
DD10	Altri debiti	1.795,78
	TOTALE DEBITI	26.693,39

EE	RATEI E RISCOINTI	1.799,23
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	24.453,58
	CONTI D'ORDINE	
F1	Canoni leasing ancora da pagare	17,51
F2	Depositi cauzionali	
F3	Fidejussioni ricevute	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE PASSIVI	17,51

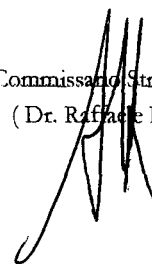
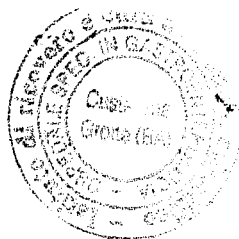
Il Dirigente Amministrativo
Struttura Operativa Complessa
"Contabilità e Bilancio"
(Rag. Ferrnina Gentile)



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



Il Commissario Straordinario
(Dr. Raffaele D' Ari)

**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 | 3 |

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

ATTIVITA'

(in migliaia di euro)

	Voce	Totale
A) IMMOBILIZZAZIONI		
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	2,00
AA040	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
AA050	A.I.5) altre	794,00
AA060	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (A.I)	797,00
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	210,00
AA140	fondo ammortamento	212,00
AA150	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	2.548,00
AA160	fondo ammortamento	2.159,00
AA170	A.II.5) mobili e arredi	220,00
AA180	fondo ammortamento	192,00
AA190	A.II.6) automezzi	0,00
AA200	fondo ammortamento	0,00
AA210	A.II.7) altri beni	901,00
AA220	fondo ammortamento	800,00
AA230	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	17.290,00
AA240	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (A.II)	17.845,00
A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
AA250	A.III.1) crediti	0,00
AA260	A.III.2) titoli	0,00
AA270	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE (A.III)	0,00
AA999	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	18.642,00

**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 | 3 |

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

ATTIVITA'

(in migliaia di euro)

	Voce	Totale
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
B.I) RIMANENZE		
AB010	B.I.1) sanitarie	426,00
AB020	B.I.2) non sanitarie	104,00
AB030	B.I.3) acconti sanitari e non sanitari	0,00
AB040	TOTALE RIMANENZE (B.I)	530,00
B.II) CREDITI		
AB050	B.II.1) da regione e prov. autonoma	1.985,00
AB060	B.II.2) da comune	1.885,00
AB070	B.II.3) da aziende sanitarie pubbliche	813,00
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 ...)	508,00
AB110	TOTALE CREDITI (B.II)	5.191,00
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	59,00
AB160	B.IV.3) c/c postale	2,00
AB170	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE (B.IV)	71,00
AB999	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	5.792,00
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI		
AC010	C.1) ratei attivi	0,00
AC020	C.2) risconti attivi	19,00
AC999	TOTALE RATEI E RISCOINTI ATTIVI (C)	19,00
D) CONTI D'ORDINE		
AD010	D.1) canoni leasing ancora da pagare	17,00
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

**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 | 3 |

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

PASSIVITA'

(in migliaia di euro)

Voce		Totale
A) PATRIMONIO NETTO		
PA010	A.I) finanziamenti per investimenti	11.476,00
PA020	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1,00
PA030	A.III) fondo di dotazione	5.171,00
PA040	A.IV) contributi per ripiani perdite	5.779,00
PA050	A.IV.a) anno precedente	0,00
PA060	A.IV.b) altri anni precedenti	5.779,00
PA070	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	-21.437,00
PA080	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	-6.606,00
PA999	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	-5.616,00
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
PB010	B.1) per imposte	0,00
PB020	B.2) rischi	0,00
PB030	B.3) altri	1.577,00
PB999	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)	1.577,00
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
PC010	C.1) premi di operosità medici SUMAI	0,00
PC020	C.2) trattamento di fine rapporto	0,00
PC999	TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)	0,00
D) DEBITI		
PD010	D.1) da mutui	540,00
PD020	D.2) da regione e prov. autonoma	3.339,00
PD030	D.3) da comune	0,00
PD040	D.4) da aziende sanitarie pubbliche	1.191,00
PD050	D.5) da ARPA	0,00
PD060	D.6) da debiti verso fornitori	13.970,00
PD070	D.7) da debiti verso istituto tesoriere	3.893,00
PD080	D.8) da debiti tributari	864,00
PD090	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	1.100,00
PD100	D.10) da altri debiti	1.796,00
PD999	TOTALE DEBITI (D)	26.693,00
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI		
PE010	E.1) ratei passivi	0,00
PE020	E.2) risconti passivi	1.799,00
PE999	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	1.799,00

**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 | 3 |

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	17,00
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
(F. Gentile)

F. Gentile

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)

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO DELL'ISTITUTO IN MERITO AL BILANCIO DI ESERCIZIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2003

Il Bilancio di Esercizio 2003 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.

Con deliberazione n. 291 del 21 giugno 2004 è stato approvato il DOCUMENTO PROGRAMMATICO DI SICUREZZA di cui all'art. 19 Allegato B al D.lgs 196/03.

L'esercizio si è chiuso tenendo conto delle assegnazioni ministeriali, regionali e delle entrate proprie, così come segue:

Il Ministero della Salute con nota Prot. RS3^ICS 1602-RC03-1982 del 2.07.2003 ha comunicato che per lo svolgimento dell'attività di ricerca corrente per l'anno 2003, il contributo assegnato è di €. 1.753.980,00.

Lo stesso Ministero, con nota Prot. SVER/CRS/IRCCS-2002/1812 del 12.11.2002 ha comunicato l'assegnazione di n. 3 progetti di ricerca finalizzata dell'importo complessivo di €. 637.000,00. A fronte dei progetti finalizzati in corso nell'esercizio 2003 sono stati sostenuti costi per €. 503.170,00;

Per quanto riguarda l'attività assistenziale la Regione Puglia con nota del 29.04.2004 Prot. 1855 ha comunicato che con D.G.R. n. 620 del 27.04.2004, ha approvato il riparto definitivo delle risorse finanziarie del F.S.R. di competenza 2003 e, fornisce indicazioni circa la corretta iscrizione nel Bilancio di tali risorse, confermando quanto già assegnato con D.G.R. 1326/03.

Pertanto le AA.OO. e gli II.RR.CC.CC.SS. Pubblici devono iscrivere tra i ricavi:

- Per PRESTAZIONI TARIFFATE (di ricovero e specialistiche) il minore valore tra l'effettiva produzione ed il tetto massimo di remunerazione stabilito dalla DGR 1326/03;
- I ricavi per SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI devono essere iscritti in base alle quantità effettivamente dispensate;
- Le assegnazioni per LE FUNZIONI NON TARIFFATE devono essere iscritti secondo le modalità riportate nella tabella dell'allegato A della DGR 1326/03;

Le assegnazioni regionali di cui alla predetta DGR sono le seguenti:

€. 16.723.900,00	DRG e prestazioni specialistiche regionali ed interregionali;
€. 155.700,00	somministrazione diretta di farmaci per prestazioni di assistenza specialistica ambulatoriale;
€. 672.300,00	funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso).

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

Il fatturato effettivo, al netto della compartecipazione alla spesa sanitaria, è stato di €. 15.791,00 a cui va aggiunta l'assegnazione per le funzioni non tariffate:

€. 13.882,00	Prestazioni di ricovero regionali ed interregionali maggiorate del 5% per abrogazione del comma 2 dell'art. 20 della L.R- 22 dicembre 2000, n. 28;
€. 1.347,00	prestazioni ambulatoriali regionali ed interregionali;
€. 562,00	somministrazione diretta di farmaci per prestazioni di assistenza specialistica ambulatoria-

le per costi effettivamente sostenuti;
 €. 672,00 funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto soccorso).

Le entrate proprie ammontano a € 1.892,00 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 € 24.892,00;

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 2003 sostenuti per lo svolgimento dell'attività sanitaria è stato di €. 27.149,00;

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	€. 20.500,00
B) TOTALE DEI COSTI DELLA PRODUZIONE	€. 25.637,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€. -5.137,00
C) TOTALE DEI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€. -308,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (A-P)	€. 0,00
E) TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€. 3,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€. -5.442,00
IMPOSTE E TASSE	€. -1.164,00
 PERDITA DI ESERCIZIO	 €. -6.606,00

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

- Ricavi per mobilità attiva Regionale ed Extraregionale	€. 15.791,00
- Funzioni non tariffate (Rianimazione e Pronto Soccorso)	€. 672,00
- Quota Ministeriale per l'attività di Ricerca Corrente	€. 1.754,00
- Quota Ministeriale per l'attività di Ricerca Finalizzata	€. 503,00
- Ricavi per altri proventi di cui €. 929.140,00 derivanti dallo svolgimento della L.A.P.I.	€. 1.469,00
- Costi capitalizzati	€. 354,00
 TOTALE	 ----- €. 20.543,00 -----

I COSTI DELLA PRODUZIONE, gli ONERI FINANZIARI e STRAORDINARI e le IMPOSTE E TASSE ammontano a €. 27.149,00.

Si passa ad esaminare i costi nel dettaglio essenziale:

- ACQUISTI DI BENI

Il presente conto ammonta a €. 4.153,00 (2002 €. 3.740,00) 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

€. 2.202,00

SERVIZI DA PUBBLICO: €. 360,00

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 (€ 90,00 c.a) e per la collaborazione con altri Istituti (€ 248,00);

SERVIZI DA PRIVATO: € 821,00

Le componenti essenziali di questo conto sono:

- € 641,00 costi relativi alla partecipazione ai proventi, derivanti dall'attività libero-professionale svolta dal personale dipendente.
Corrispondono in media, al 69 % circa dei proventi che ammontano complessivamente a € 929.140,00 ed i costi sono così ripartiti:
AL PERSONALE SANITARIO € 618,00
AL PERSONALE NON SANITARIO € 23,00
- € 80,00 costi per il personale borsista a totale carico del Ministero della Salute per l'attività corrente;
- € 67,00 Consulenze sanitarie, tecniche, legali e amministrative;
- € 33,00 Costi per la formazione professionale del personale dipendente a carico dei fondi per la ricerca corrente e per l'assistenza.

- MANUTENZIONE E RIPARAZIONE (ordinaria esternalizzata)

€ 288,00 (2002: € 419,00)

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

- GODIMENTO DI BENI DI TERZI

€ 60,00 (2002 - € 189,00)

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 €...18.205,00 (2002: € 16.684,00) e sono evidenziati ai seguenti conti dei Costi di Produzione:

- PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	€	13.401,00.	
- PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	€	34,00	
- PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	€.	2.077,00	
- PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	€	1.250,00	

	TOTALE PARZIALE	€.	16.762,00
- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	€.	1.443,00	

	TOTALE	€.	18.205,00

Rispetto ai costi sostenuti nel 2002 si evidenzia una maggiore spesa di € 1.521,00 determinata essenzialmente dagli accantonamenti tipici dell'esercizio addebitabili al rinnovo dei contratti di lavoro pari all'8,44% del costo del personale rilevato dal bilancio di esercizio al 31.12.2001 (€ 15.986.726,56 + € 1.105.074,18 IRAP sulle competenze), dal costo per ferie non godute di € 575,00

Il quadro del personale presenta la seguente situazione:

	N. DIPENDENTI AL 31.12.2002	DIMESSI	TOTALE AL 31.12.2003	IN SOSTITUZIONE
R. SANITARIO	192	2	190	37
R.SANIT.RICERCA	22	1	21	
R.PROFESSIONALE	1	-	1	
R.TECNICO	70	+1	71	
R.TECNICO RICERCA	6	4	2	
R.AMMINISTRATIVO	32	3	29	
R.AMMIN.RICERCA	2	-	2	
	325	9	316	37

- ONERI DIVERSI DI GESTIONE € 457,00
(2002: € 966,00)

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.

Il valore di € 18,00 (2002: € 7,00) è stato calcolato sulle licenze d'uso softwar

- AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Il valore è di € 342,00 (2002 357,00).

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.

La somma di € -88,00 (2002 € -105,00) è riferita al valore delle rimanenze alla chiusura dell'esercizio di competenza rispetto all'1.01.2003;

- ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO.

La somma di € 1.443.000,00 è relativa al rinnovo dei contratti di lavoro pari all'8,44% del costo Del personale rilevato dal Bilancio di esercizio al 31.12.2003 come innanzi specificato;

- PROVENTI E ONERI FINANZIARI

INTERESSI ATTIVI

Ammontano a € 1,00 e rappresentano interessi attivi maturati sul conto di T.U. c/o la Banca d'Italia.

INTERESSI PASSIVI

Ammontano a € 302,00 (2002: 444,00) per oneri che l'Ente ha dovuto sostenere per aver contratto le anticipazioni bancarie con il tesoriere e precisamente:

- € 1.754,00 a fronte del credito nei confronti del Ministero della Salute quale contributo per l'espletamento dell'attività di ricerca corrente 2003;
- € 2.545,00 a fronte del 50% del credito regionale per il ripiano dei disavanzi 1998/1999 ammontanti complessivamente a € 5.090.532,61, estinta il 30.06.2003 con la riscossione dei ripiani;
- € 3.785,00 a carattere rotatorio a fronte delle quote mensili regionali di un trimestre per l'attività assistenziale 2003.

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 analogia 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
 - PLUSVALENZE - €. 1,00 per alienazione di beni mobili;
 - SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE
 - €. 2,00 rivenienti dalla differenza delle sopravvenienze e insussistenze attive e passive;
- IMPOSTE E TASSE
 - €. 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 2003 è la PERDITA DI ESERCIZIO DI €. 6.606,00

IL CONTO CASSA AL 31.12.2003 E' IL SEGUENTE:

FONDO CASSA AL 31.12.2002	€	19.908,23
RISCOSSIONI PER REVERSALI EMESSE	€.	29.828.000,46
UTILIZZO C/ANTICIPAZIONE AL 31.12.2003	€.	3.893.029,35
TOTALE ENTRATE	€.	33.740.938,04
PAGAMENTI PER MANDATI EMESSI	€.	27.962.120,38
UTILIZZO C/ANTICIPAZIONE AL 31.12.2002	€.	5.719.710,14
TOTALE USCITE	€.	33.681.830,52
FONDO CASSA AL 31.12.2003	€.	59.107,52

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 2003

A T T I V O

A) IMMOBILIZZAZIONI:

I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

Il conto ammonta a €. 797,00 Per diritti di licenza d'uso di software.

II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Questo conto ammonta a €. 17.845,00 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 - SCORTE:

Ammontano a €. 530,00 e rappresentano il valore della quantità complessiva delle Stesse, sanitarie e non, rilevato dall'inventario fisico delle giacenze al 31.12.2003, calcolato Col metodo del costo medio sugli acquisti dell'ultimo trimestre.

II - CREDITI:

Ammontano a €. 5.191,00 relativi a residui attivi per somme non ancora riscosse
Così come segue:

Da parte della REGIONE PUGLIA per complessivi €. 1.985,00 così distinti:

€.	758,00	prestazioni non tariffate 1998
€.	223,00	saldo prestazioni mobilità sanitaria 2000
€.	658,00	saldo 13 ^a quota 2003
€.	270,00	contributo 5% quote ammortamento mutuo con Cassa DD.PP.
€.	54,00	saldo progetto obiettivo 1997
€.	22,00	progetto speciale ex art. 12 c. 2 lett. b D.lgs 502/

Da parte del MINISTERO DELLA SALUTE di complessivi €. 1.885,00 così distinti:

€.	341,00	RICERCA FINALIZZATA afferente il saldo dei finanziamenti relativi a progetti relativi agli anni 1998 e precedenti;
€.	31,00	saldo progetti finalizzati anno 2000;
€.	60,00	saldo progetti finalizzati anno 2001;
€.	372,00	saldo progetti finalizzati anno 2002;
€.	708,00	saldo progetti finalizzati anno 2003;
€.	351,00	RICERCA CORRENTE il saldo del contributo 2003;
€.	3,00	C/CAPITALE afferente il saldo del finanziamento dell'anno 1999;
€.	6,00	saldo del finanziamento dell'anno 2001;
€.	6,00	PRESTAZIONI SANITARIE E MEDICO-LEGALI ai Naviganti;
€.	6,00	DA ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE.

Da parte delle AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE

€.	813,00	per prestazioni da attività libero-professionale inframurarie svolta dal personale sanitario di questo Istituto.
----	--------	--

Da parte di ALTRI

€.	508,00	da Enti Previdenziali ed €. 354,00 per fatture da emettere.
----	--------	---

IV- DISPONIBILITA' LIQUIDE:

La somma di €. 71,00 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 €. 19,00 è dato dai risconti attivi relativi al costo delle assicurazioni Di competenza dell'esercizio successivo.

D) CONTI D'ORDINE

Il totale di €. 17,00 è evidenziato di pari importo allo stesso conto delle passività ed è dato Dai residui canoni di leasing relativi ai diversi contratti posti in essere per l'acquisizione in proprietà dei beni in oggetto.

PASSIVO

AA) PATRIMONIO NETTO

I FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI

€. 11.476,00 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

€. 1,00

III FONDO DI DOTAZIONE

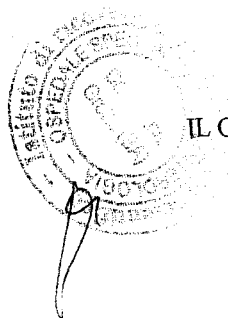
Il valore complessivo esposto in bilancio di €. 5.171,00 (2002: €. 5.166,00), rappresenta la differenza tra il valore complessivo delle attività ed il valore complessivo delle passività. E' aumentato di €. 5,00 per rettificadi sterilizzazione di ammortamento effettuati nel 2002.

IV CONTRIBUTI PER RIPIANI PERDITE ANNI PRECEDENTI

€. 5.779,00. E' stata riscossa nel 2003 la somma di €. 5.090.000,00 per ripiano

- disavanzi 1998/1999;
- V PERDITE PORTATE A NUOVO
 La somma di €. - 21.437,00 Riviene dalle perdite dei seguenti Esercizi:
 1999 €. 2.910,00
 2000 €. 4.832,00
 2001 €. 6.252,00
 2002 €. 7.443,00
- VI PERDITA DELL'ESERCIZIO
 La gestione 2003 si è chiusa con una perdita di esercizio di €. - 6.606,00
 Il totale del PATRIMONIO NETTO è di €. - 5.616,00 dato dalla differenza tra, la
 sommatoria dei finanziamenti per investimenti, donazioni, fondo di dotazione, del contributo
 per ripiani e, le perdite di esercizio 1999,2000,2001,2002 e 2003.
- BB) FONDI PER RISCHI E ONERI.
 La somma di €. 1.577.000,00 la si ritrova nel Conto Economico al codice B1010 per
 €. 1.443.000,00 "Accantonamenti tipici di esercizio" per debiti verso il personale dipendente,
 per rinnovo contratti di lavoro mentre €. 134,00 è il residuo fondi per code contrattuali del
 personale dell'anno 2002.
- DD) DEBITI
 L'ammontare di €. 26.693,00. è il totale dei residui passivi per anno di formazione a tutto il
 2003 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 €. 1.799,00 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.
- F) CONTI D'ORDINE
 In questo conto è evidenziata la somma di €. 17,00 pari a residui canoni di leasing relativi
 ai diversi contratti posti in essere per l' acquisizione in proprietà dei beni in oggetto e,
 risultano di pari importo allo stesso conto nelle ATTIVITA'.

Il valore dei conti dello Stato Patrimoniale al 31.12.2003 è da ritenersi quale apertura dell'esercizio 2004.



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
 (Dr. Raffaele D'Ari)

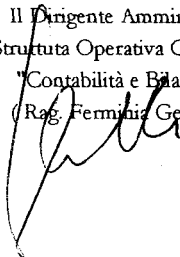
Conto economico
BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di €uro)
	VALORE DELLA PRODUZIONE	
AAA1	Contributi in c/Esercizio	2.930,56
AAA2	Proventi e Ricavi diversi	16.755,69
AAA3	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività tipiche	19,30
AAA4	Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	440,02
AAA5	Costi Capitalizzati	354,31
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	20.499,88
	COSTI DELLA PRODUZIONE	
BBB1	Acquisti di beni	4.152,63
	Acquisti di servizi	2.201,74
BBB2a	<i>prestazioni sanitarie da pubblico</i>	359,73
BBB2b	<i>prestazioni sanitarie da privato</i>	797,56
BBB2c	<i>prestazioni non sanitarie da pubblico</i>	0,00
BBB2d	<i>prestazioni non sanitarie da privato</i>	1.044,45
BBB3	Manutenzione e Riparazione	287,78
BBB4	Godimento di beni di Terzi	60,46
BBB5	Personale del Ruolo Sanitario	13.401,22
BBB6	Personale del Ruolo Professionale	33,99
BBB7	Personale del Ruolo Tecnico	2.077,04
BBB8	Personale del Ruolo Amministrativo	1.250,29
BBB9	Oneri diversi di gestione	461,81
BBB10	Ammortamenti delle Immobilizzazioni Immateriali	17,98
	Ammortamenti dei fabbricati	0,00
RRR11a	<i>disponibili</i>	0,00
BBB11b	<i>indisponibili</i>	0,00
BBB12	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	342,39
BBB13	Svalutazione dei Crediti	0,00
	Variazione delle Rimanenze	-88,13
BBB14a	<i>sanitarie</i>	-90,51
BBB14b	<i>non sanitarie</i>	2,38
BBB15	Accantonamenti tipici dell'Esercizio	1.443,00
	TOTALI COSTI DELLA PRODUZIONE	25.642,20
	DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	-5.142,32
	PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	
CCC1	Interessi attivi	0,93
CCC2	Altri proventi	
CCC3	Interessi passivi	302,28
CCC4	Altri oneri	6,59
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-307,94

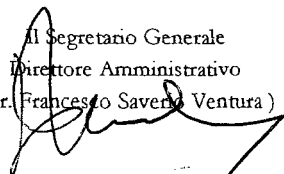
Conto economico
BILANCIO DI ESERCIZIO 2003

	Descrizione conto	BILANCIO DI ESERCIZIO 2003 (migliaia di €uro)
	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE	
DDD1	Rivalutazioni	
DDD2	Svalutazioni	
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. FINANZIARIE	0
	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	
EEE1	Minusvalenze	0,00
EEE2	Plusvalenze	0,52
EEE3	Accantonamenti non tipici dell'Attività Sanitaria	
EEE4	Concorsi, Recuperi, Rimborsi per attività non tipiche	
EEE5	Sopravvenienze e Insussistenze	2,73
	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3,25
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+D+E)	-5.447,01
FFF	IMPOSTE E TASSE	1.159,02
	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-6.606,03

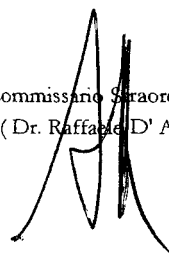
Il Dirigente Amministrativo
Struttura Operativa Complessa
"Contabilità e Bilancio"
(Rag. Ferruccio Gentile)



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



Il Commissario Straordinario
(Dr. Raffaele D' Ari)




N.243

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

* * *

Il giorno 14 del mese di luglio dell'anno 2004 alle ore 09.00 si è riunito, presso la sede dell'Istituto, il Collegio dei Revisori dei Conti, con convocazione del 02.07.04 prot.107, 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.

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.220 DEL 28/04/04: “Rinnovo convenzioni con il dr. Domenico Percolo, fisico specialista per il controllo di qualità delle apparecchiature RX, ai sensi del D.Lgs. n.230 del 17/03/1995 e Decreti Applicativi del Ministero della Sanità del 14/02/1997”

Con riferimento al provvedimento evidenziato in oggetto, il Collegio prende atto che è pervenuta la nota dal Ministero della Salute prot. n. DGRST.2/I.4.d.a..7/8-6937 del 02/07/2004.

DELIBERAZIONE N.343 DEL 05/07/04: “ Approvazione del Bilancio di Esercizio Economico-Patrimoniale 2003”

Il bilancio di esercizio 2003, 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	2.931	Acquisto beni	4.153
Proventi e ricavi diversi	16.756	Acquisto servizi	2.202
Concorsi, recuperi e rimborsi	19	Manutenzione e riparazioni	287
Compartecipazioni alla spesa	440	Godimento beni di terzi	60
Costi capitalizzati	354	Spese per il personale	16.762
TOTALE VALORE PRODUZIONE	20.500	Oneri diversi	457
		Ammortam. immob. immat.	18
PERDITA DI ESERCIZIO	6.606	Ammort. immob. mat	343
		Variazione rimanenze	- 88
		Accantonamenti	1.443
		TOTALE COSTI	25.637
		Oneri finanziari	308
		Proventi straordinari	- 3
		Imposte e tasse	1.164
TOTALE A PAREGGIO	27.106	TOTALE A PAREGGIO	27.106

I valori della produzione previsti per € 25.506 si sono realizzati per € 20.500 con una percentuale del 19,63 % in meno. Da evidenziare che:

- I contributi da Regione per prestazioni non tariffate previste per € 4.048.000 sono state di € 672.000;
- I contributi da enti pubblici per ulteriori trasferimenti previsti per € 2.409.000 sono stati di € 2.258.000;
- I contributi da privati previsti per € 4.000 non si sono realizzati;
- I proventi e ricavi diversi previsti per € 18.241.000 si sono realizzati per € 16.756.000 con una differenza in meno del 8,14 %;

Rispetto al decorso esercizio finanziario i valori della produzione sono aumentati di circa il 15 % ed i costi del 7,7 % il che ha consentito una perdita d' esercizio inferiore dell' 11,26 % .

I costi previsti per € 24.073.000 sono risultati di € 25.637.000 con una differenza in più di € 1.564.000 pari al 6,5 % . Da evidenziare che

- Gli acquisti di beni e servizi sono risultati del 11,32 % in più rispetto alle previsioni
- Il costo complessivo del personale pari ad € 16.762.000 è risultato inferiore dell' 1,13% in meno
- Gli accantonamenti pari ad € 1.443.000 sono riferiti ad accantonamenti per costi inerenti al rinnovo contrattuale del personale dipendente ed è stato calcolato in misura dell'8,44 % del costo sostenuto per il personale nell'anno 2001 così come prescritto dalla Regione Puglia;
- I costi per le consulenze (sanitarie e non) previste per € 155.000 sono risultate in realtà di € 386.000;

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 2003 di Euro 6.606.000,00, hanno concorso senza dubbio le seguenti partite:

1. accantonamento Fondo Rinnovo Contrattuale dipendenti		Euro	1.443.000
2. mancato riconoscimento tariffario DRG dell'ulteriore 10%	circa	Euro	1.542.000
3. interessi passivi ed oneri relativi, per ritardate erogazioni		Euro	308.000
4. differenza tra Costi e Ricavi del Servizio di Pronto Soccorso	circa	Euro	905.000
5. differenza tra Costi e Ricavi del Servizio di Rianimazione	circa	Euro	1.160.000
6. accantonamento per ferie non godute	circa	Euro	<u>575.000</u>
Totale		Euro	5.978.000

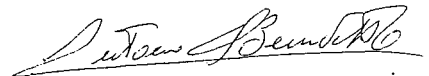
Da ciò si desume che il deficit strutturale potrebbe essere – almeno in parte – riassorbibile se almeno alcuni dei costi suddetti fossero riconosciuti dalla Regione Puglia.

Inoltre, così come è stato comunicato da questo Collegio al Segretario Generale e al Direttore Sanitario, alcuni costi potrebbero essere notevolmente contenuti (Neonatologia, Oncologia, Biblioteca etc...).

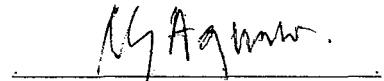
Per quanto detto, il Collegio pur riconoscendo un trend positivo e la potenziale possibilità di raggiungere il pareggio di Bilancio, in presenza di un deficit cumulato al 2003 di Euro 25.134.000 circa, non può se non esprimere parere sfavorevole.

---- * ---- * ----

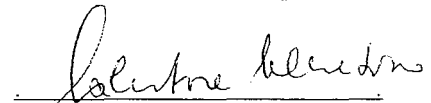
Letto, confermato e sottoscritto in Castellana Grotte il quattordici luglio duemilaquattro.



Rag. Antonio Di Benedetto



Dott. Giuliano Aquaro



Dott. Salvatore Veneziano