



Irccs Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" - Bari

# **Bilancio preventivo economico 2019**

## **INDICE**

- **CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019** elaborato secondo lo schema previsto dal D.Lgs n. 118/2011
- **Piano dei flussi di cassa prospettici**
- **MODELLO CE** elaborato secondo lo schema previsto dal D.M. 15/06/2012
- **Nota illustrativa**
- **Piano triennale degli investimenti**
- **Relazione di accompagnamento del Direttore Generale ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.lgs 118/2011**

# **CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019**

(elaborato secondo lo schema previsto dal D.Lgs n. 118/2011)

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2019	PRECONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017	VARIAZIONE PREV 2019 - PREC. 2018		VARIAZIONE PREV 2019 - CNS 2017	
				Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Contributi in c/esercizio	20.381.045	18.154.373	16.334.904	2.226.672	12,3%	4.046.141	24,8%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionali	18.722.045	16.953.883	14.722.045	1.768.162	10,4%	4.000.000	27,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.659.000	1.200.490	1.584.861	458.510	38,2%	74.139	4,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.110.000	1.036.269	1.214.238	73.731	7,1%	-104.238	-8,6%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	509.000	141.557	285.167	367.443	259,6%	223.833	78,5%
4) da privati	40.000	22.664	85.456	17.336	76,5%	-45.456	-53,2%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	27.998	-	0,0%	-27.998	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-400.000	-819.180	-75.716	419.180	-51,2%	-324.284	428,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.212.240	1.810.739	1.682.879	-598.499	-33,1%	-470.639	-28,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	74.850.000	66.340.573	48.346.654	8.509.427	12,8%	26.503.346	54,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	73.700.000	65.079.332	47.448.502	8.620.668	13,2%	26.251.498	55,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.150.000	1.261.241	898.151	-111.241	-8,8%	251.849	28,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	150.000	187.611	56.081	-37.611	-20,0%	93.919	167,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	750.000	721.429	593.193	28.571	4,0%	156.807	26,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.359.000	2.465.268	2.381.182	-106.268	-4,3%	-22.182	-0,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	60.000	72.321	72.445	-12.321	-17,0%	-12.445	-17,2%
<b>Totale A)</b>	<b>99.362.285</b>	<b>84.933.134</b>	<b>69.391.621</b>	<b>10.429.151</b>	<b>11,7%</b>	<b>29.970.664</b>	<b>43,2%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Acquisti di beni	53.697.032	47.830.848	32.425.245	5.866.244	12,3%	21.271.847	65,6%
a) Acquisti di beni sanitari	53.300.030	47.469.995	32.016.637	5.830.035	12,3%	21.283.393	66,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	397.002	360.852	408.608	36.210	10,0%	-11.546	-2,8%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.250.482	3.549.295	2.718.577	-298.813	-8,4%	531.905	19,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	281.423	180.499	16.478	100.924	55,9%	264.945	1607,8%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	29.437	29.088	23.243	349	1,2%	6.194	26,7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (Intramoenia)	940.000	885.892	639.819	54.108	6,1%	300.181	46,9%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	70.000	68.372	101.258	1.628	2,4%	-31.258	-30,9%
o) Consulenze, collaborazioni, Interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.784.622	2.223.781	1.668.016	-439.159	-19,7%	116.606	7,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	145.000	161.663	269.764	-16.663	-10,3%	-124.764	-46,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	7.216.822	6.966.264	6.397.873	250.558	3,6%	818.949	12,8%
a) Servizi non sanitari	6.524.473	6.313.082	6.086.907	211.391	3,3%	437.566	7,2%
b) Consulenze, collaborazioni, Interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	542.349	561.616	178.121	-19.267	-3,4%	364.228	204,5%
c) Formazione	150.000	91.566	132.846	58.434	63,6%	17.154	12,9%
4) Manutenzione e riparazione	4.022.500	5.469.053	3.962.137	-1.446.553	-26,4%	60.363	1,5%
5) Godimento di beni di terzi	834.371	558.480	420.823	275.891	49,4%	413.548	98,3%
6) Costi del personale	34.520.389	30.847.459	25.230.095	3.672.930	11,9%	9.290.294	36,8%
a) Personale dirigente medico	14.854.016	13.427.369	10.976.968	1.426.647	10,6%	3.877.048	35,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.903.392	1.341.383	1.333.721	562.009	41,9%	569.671	42,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	11.587.856	12.185.296	9.323.390	-597.440	-4,9%	2.264.466	24,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	800.071	836.914	742.583	-96.842	-4,4%	57.488	7,7%
e) Personale comparto altri ruoli	5.375.054	3.056.497	2.853.433	2.318.557	75,9%	2.521.621	88,4%
7) Oneri diversi di gestione	947.117	520.052	918.952	427.065	82,1%	28.164	3,1%
8) Ammortamenti	2.654.250	2.658.393	2.531.736	-4.143	-0,2%	122.514	4,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	25.000	26.295	38.522	-1.295	-4,9%	-13.522	-35,1%
b) Ammortamenti del Fabbricati	1.304.500	1.297.371	1.237.242	7.129	0,5%	67.258	5,4%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.324.750	1.334.726	1.255.972	-9.976	-0,7%	68.778	5,5%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-2.485.004	670.137	2.485.004	-100,0%	-670.137	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-2.488.210	675.577	2.488.210	-100,0%	-675.577	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	3.206	-5.440	-3.206	-100,0%	5.440	-100,0%
11) Accantonamenti	1.009.144	1.117.729	783.221	-108.585	-9,7%	225.923	28,8%
a) Accantonamenti per rischi	250.000	136.000	110.564	114.000	83,8%	139.437	126,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	16.016	-	-	16.016	0,0%	16.016	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	360.000	750.601	381.296	-390.601	-52,0%	-21.296	-5,6%
d) Altri accantonamenti	383.128	231.128	291.362	152.000	65,8%	91.766	31,5%
<b>Totale B)</b>	<b>108.192.187</b>	<b>97.032.569</b>	<b>76.058.795</b>	<b>11.119.588</b>	<b>11,5%</b>	<b>32.093.372</b>	<b>42,2%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-8.789.842</b>	<b>-8.099.435</b>	<b>-6.667.174</b>	<b>-690.446</b>	<b>8,5%</b>	<b>-2.122.708</b>	<b>31,8%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	3	-	0,0%	-3	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	739	62.078	-739	-100,0%	-62.078	-100,0%
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>739</b>	<b>62.075</b>	<b>-739</b>	<b>-100,0%</b>	<b>62.075</b>	<b>-100,0%</b>
<b>D) DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	5.663	-	0,0%	-5.663	-100,0%
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.663</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-5.663</b>	<b>-100,0%</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>							
1) Proventi straordinari	-	520.208	3.672.697	-520.208	-100,0%	-3.672.697	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	-	520.208	3.672.697	-520.208	-100,0%	-3.672.697	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	419.780	192.567	-419.780	-100,0%	-192.567	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	-	419.780	192.567	-419.780	-100,0%	-192.567	-100,0%
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>100.428</b>	<b>3.480.130</b>	<b>-100.428</b>	<b>-100,0%</b>	<b>-3.480.130</b>	<b>-100,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-8.789.842</b>	<b>-7.999.747</b>	<b>-3.254.782</b>	<b>-790.135</b>	<b>9,9%</b>	<b>-5.535.100</b>	<b>170,1%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>							
1) IRAP	2.463.212	2.234.368	1.874.414	228.844	10,2%	588.798	31,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.253.212	2.043.532	1.649.085	209.681	10,3%	604.127	36,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	210.000	190.837	168.048	19.163	10,0%	41.952	25,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (Intramoenia)	-	-	57.281	-	0,0%	-57.281	-100,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	60.000	49.069	57.305	10.931	22,3%	2.695	4,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale Y)</b>	<b>2.523.212</b>	<b>2.283.437</b>	<b>1.931.719</b>	<b>239.774</b>	<b>10,5%</b>	<b>591.493</b>	<b>30,6%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-11.313.094</b>	<b>-10.283.184</b>	<b>-5.186.501</b>	<b>-1.029.909</b>	<b>10,0%</b>	<b>-6.126.593</b>	<b>118,1%</b>

## **Piano dei flussi di cassa prospettici**

	€/mgl
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	
(*) Risultato di esercizio	Prv 2019 -11.919
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(*) ammortamenti fabbricati	1.905
(*) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	1.325
(*) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	25
<b>Ammortamenti</b>	2.655
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-1.212
(-) Utilizzo fondi riserva: Investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-1.212
(*) accantonamenti SUMAI	16
(*) pagamenti SUMAI	0
(*) accantonamenti TFR	0
(*) pagamenti TFR	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	16
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(*) accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0
- Fondi svalutazione di attività	0
(*) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.009
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	0
- Fondo per rischi e oneri fuori	1.009
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>-8.645</b>
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-886
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	7.062
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso Istituti di previdenza	0
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl. form di immob e C/C bancari e Istituto tesoriere)	6.176,00
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irpp	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regionali a statuto speciale	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regionali a statuto speciale	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	3.552
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(-/+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	0
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	3.552,00
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	0
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	0
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	0
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>883</b>
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali	0
(*) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(*) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(*) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(*) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(*) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(*) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(-) Acquisto terreni	0
(-) Acquisto fabbricati	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	0
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-11.165
(-) Acquisto mobili e arredi	0
(-) Acquisto automezzi	0
(-) Acquisto altri beni materiali	0
(-) Acquisto immobilizzazioni Materiali	-11.165
(*) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(*) Valore netto contabile fabbricati dismessi	0
(*) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(*) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(*) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(*) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(*) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(*) Valore netto contabile immobilizzazioni Materiali dismesse	0
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
(-) Acquisto immobilizzazioni Finanziarie	0
(*) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(*) Valore netto contabile titoli dismessi	0
(*) Valore netto contabile immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>-11.165</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (riplano perdite)	10.283
(+/-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+) aumento fondo di dotazione	10.283
(*) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+/-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+/-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e Istituto tesoriere*	0
(+) assunzione nuovi mutui	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>10.283</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>1,00</b>
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	0
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquido nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	1

# **MODELLO CE**

**SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL DM 15/06/2012**

	Azienda
Totale Ricavi	99.362
Totale Costi	110.675
Risultato	11.313

## Modello CE - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2017

PREVISIONALE 2019

## A) Valore della produzione

AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	20.381
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	18.722
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	18.700
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	22
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	70
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	70
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	70
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.589
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.110
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	439
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	40
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	400
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	400
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.212
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.212
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	74.850
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	73.100
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	71.500
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	23.700
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.800
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	36.000
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	1.600
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	600
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	300
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	700
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	600
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.150
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.100
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. Intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	50
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	150
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	20
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	20
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	50
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	50
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	30
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	30
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	50
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	50
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	750
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	750
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.359
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	510
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.650
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	162
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	37
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	60
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	15
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	25
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	20
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	99.362

## B) Costi della produzione

BA0010	B.1) Acquisti di beni	53.698
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	53.300
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	43.970
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	40.470
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3.500
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	8.630
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.580
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici implantabili attivi	280
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.770
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	400
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	300
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	398
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	12
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	7
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	249
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	48
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	82
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	10.467
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.250
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	281
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	281
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	281
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	29
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	29
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (Intramoenia)	940
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area special.	750
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	45



Azienda	
Totale Ricavi	99.362
Totale Costi	110.675
Risultato	11.313

## Modello CE - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2017

PREVISIONALE 2019

BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	145
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	70
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	70
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.785
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	450
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.312
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	85
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.227
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	23
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	23
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	145
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	130
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	15
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	7.217
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.525
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	258
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.325
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	646
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	304
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	78
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	115
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.500
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	35
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.260
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.260
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	542
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	16
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ... non sanitarie da privato	526
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	6
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	120
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	400
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	150
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	150
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.023
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.200
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	86
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.725
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	12
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	834
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	834
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	834
BA2080		<b>Totale Costo del personale</b>
		<b>34.521</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	28.345
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	16.757
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.854
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	14.700
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	154
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.903
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.854
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	49
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	11.588
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	10.741
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	847
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	474
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	410
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	410
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	64
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	64
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.781
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.781
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.781
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.921
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	390
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	334
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	56
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.531
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	2.531
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	947
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	947
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	866
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	81
BA2560		<b>Totale Ammortamenti</b>
		<b>2.655</b>
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	25
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.630
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.305
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	5
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.300
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.325
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	1.009

Azienda	
Totale Ricavi	99.362
Totale Costi	110.675
Risultato	- 11.313

## Modello CE - BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO 2017

PREVISIONALE 2019

BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	250
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	100
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	150
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	360
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	300
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	60
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	399
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	16
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	333
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	50
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	108.154

## C) Proventi e oneri finanziari

## D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

## E) Proventi e oneri straordinari

XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.792
--------	---	-------

## Imposte e tasse

YA0010	Y.1) IRAP	2.463
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.253
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	210
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	60
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	55
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	5
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.523

ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	11.315
--------	------------------------	--------

## **Nota illustrativa**

**REGIONE PUGLIA**  
**I.R.C.C.S. – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI**

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018**

**NOTA ILLUSTRATIVA**

(ai sensi dell'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011)

**1. PREMESSA**

Le note illustrative di accompagnamento al Bilancio preventivo economico annuale 2019 sono state predisposte ai sensi dell'art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 al fine di commentare i criteri utilizzati per la previsione dei costi e dei ricavi per l'anno 2019.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- La Legge Regionale n. 38/94;
- la L.R. n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto *“Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”*;
- la L.R. n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto *“Interventi in materia sanitaria”*;
- la Legge n. 133/2008 avente ad oggetto *“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 settembre 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”*;
- il Decreto Legge n. 118 del 23 settembre 2011, avente ad oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42”*;
- il D.M. del 15 settembre 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto *“Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”, che prevede l'adozione dei nuovi modelli, a partire dall'anno 2012;*

- il Decreto Ministero della Salute del 20 marzo 2013 *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”*;
- il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”* (c.d. Spending Review);
- la Delibera di Giunta Regionale n. 2243/2014 avente ad oggetto *“Individuazione dei tetti di spesa annuali per il personale delle Aziende ed Enti del Sistema Sanitario Regionale, per il rispetto del limite di spesa regionale per il personale ai sensi dell’art. 2, comma 71, della legge 191/2009 s.m.i.”*; con la quale la Regione Puglia ha provveduto a rideterminare i limiti di spesa del costo del personale delle aziende del SSR portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto, al netto dei rinnovi contrattuali, da 18,782 milioni di euro a 21,782;
- il Decreto legislativo del 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015 , n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali »*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 265/2016 avente ad oggetto *“Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”*;
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1159 del 24/06/2018 avente ad oggetto: *“Riparto delle Risorse del Fondo Sanitario Regionale 2017 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero Universitarie ed agli IRCCS”*, con il quale sono state definite le assegnazioni di FSR per l’anno 2017 e rimodulazione programmatica progettuale per il biennio 2018-2019;
- la nota prot AOO\_168/1118 del 16/11/2018 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2019”*;
- le previsioni di spesa per l’anno 2019, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell’Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato nella prot AOO\_168\_2018\_1118 del 16/11/2018 della Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute del Benessere Sociale e dello Sport per tutti. – Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale;

- Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 tiene anche conto del piano strategico clinico-scientifico generale di questo Istituto, che individua gli obiettivi da perseguire e le linee operative ed attuative della gestione; si tiene, inoltre, conto del piano degli investimenti in riqualificazioni edilizie ed attrezzature scientifico sanitarie necessarie per l'adeguamento tecnologico e strutturale dell'Istituto.

Con riferimento agli elementi di cui sopra, sono state effettuate specifiche previsioni relativamente a dati economici in linea con le indicazioni fornite dalla Regione Puglia ed in attuazione del Decreto Legge n. 118/2011, qualora coerenti con una rappresentazione veritiera dei dati economici prevedibili per l'anno 2019.

## 2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

I principali criteri con i quali sono stati determinati i costi ed i ricavi iscritti nel Bilancio preventivo economico annuale 2019 sono di seguito elencati:

- **Contributi per funzioni non tariffate e finanziamento esclusività:** il contributo per funzioni non tariffate ed il Finanziamento per l'esclusività, sono stati provvisoriamente previsti sulla base dei valori riportati nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 1159/2018, come da indicazioni regionali contenute nella nota prot. AOO\_168\_2018\_1118 del 16/11/2018. Si precisa, tuttavia, in sede di determinazione dell'assegnazione definitiva per il 2019, detta voce dovrà essere integrata per tenere conto dell'incremento delle prestazioni che sono già rilevate nel corso del 2018;
- **Produzione sanitaria:** la stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto del nuovo assetto organizzativo andato a regime nel corso del 2018 e che pertanto produrrà i pieni effetti nel corso del 2019. Il 2018 ha visto la completa attivazione delle UU.OO. di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica, trasferite dalla Asl Bari a settembre 2017 in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016. Si è tenuto conto anche della convenzione del 30 ottobre 2018 con il Policlinico e l'Università di Bari finalizzata a potenziare l'assistenza, la formazione e la ricerca nel campo oncologico con il fine di potenziare la rete oncologica nella Regione Puglia e l'integrazione tra Enti per migliorare il livello qualitativo dell'assistenza e della ricerca.
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato iscritto un valore pari ai costi prevedibili per il 2019, iscritti tra i costi dei farmaci, tenendo conto sia dell'andamento crescente del costo dei farmaci a seguito dell'immissione in commercio di nuovi trattamenti innovativi sia delle attività che nel corso del 2018 sono andate a regime nella U.O. di Oncologia Medica del Di Venere trasferita

all'Istituto a settembre 2018, in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016, come precedentemente evidenziato;

- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del preconsuntivo 2018;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati iscritti in correlazione ai costi che si prevede di sostenere nell'anno 2019 per la realizzazione dei diversi progetti di ricerca corrente e finalizzata, come da indicazioni della Direzione Scientifica;
- **Attività libero professionale intramoenia:** i ricavi ed i relativi costi per attività libero professionale sono stati previsti in incremento rispetto all'anno 2018 per tener conto del trend positivo dell'ultimo biennio e dell'attività dei medici delle nove UU.OO. avviate e trasferite nel 2017 ed entrate a regime nel corso del 2018; la previsione tiene conto della copertura di tutti i costi diretti ed indiretti connessi all'Attività libero professionale;
- **Materiali sanitari:** i valori relativi ai consumi di beni sanitari sono stati iscritti sulla base della programmazione effettuata dalla Farmacia e dalla Direzione Scientifica per tener conto del prevedibile incremento del costo dei medicinali connesso all'immissione in commercio di trattamenti innovativi nonché della maggiore spesa per materiali sanitari, materiali diagnostici e presidi chirurgici, connessa al nuovo assetto organizzativo dell'Istituto;
- **Materiali economici:** i valori relativi ai consumi di beni non sanitari ed economici sono stati iscritti in linea con i valori riportati nel preconsuntivo 2018;
- **Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000:** sono state determinate in misura pari al 20% dei costi del 2009, come da disposizioni regionali contenute nella DGR 2866/2010 (DIEF 2010);
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati determinati, secondo la normativa vigente, in misura pari al 1% del monte salari 2005, integrando i costi per la formazione coperti dai finanziamenti della Ricerca Corrente e Finalizzata;
- **Servizi sanitari da privato:** i costi per i servizi sanitari da privato sono stati previsti in sulla base delle convenzioni in atto, comunicate dagli uffici competenti;
  - ✓ **Servizi appaltati:** i costi per servizi appaltati sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel preconsuntivo 2018 incrementati mediamente del tasso di inflazione programmatico per il 2019 individuato nel DEF al 1,2%...
- **Manutenzioni:** relativamente ai costi di manutenzione è stato previsto un incremento dei costi per manutenzioni di attrezzature sanitarie dai maggiori costi legati alle nuove tecnologie attivate nel corso dell'anno 2018 e da attivare nel corso del 2018, in

conseguenza del nuovo assetto organizzativo dell'Istituto che è avvenuto a regime nel corso del 2018;

- **Godimento beni di terzi:** il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2018 per la previsione dei maggiori costi per il noleggio di attrezzature sanitarie finanziate da fondi della ricerca corrente, correlati ai maggiori ricavi per la ricerca;
- **Costo del personale:** le assunzioni programmate dall'Istituto per gli anni 2019 nell'ambito della dotazione organica approvata con Deliberazione della Giunta regionale n. 556 del 24.03.2011, rientrano nei limiti di spesa complessiva di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., comprese le assunzioni a tempo determinato che rientrano altresì nei limiti di spesa di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010. Al riguardo si precisa che per assicurare i livelli essenziali di assistenza e fronteggiare il notevole incremento delle attività derivanti dal trasferimento delle Unità Operative dalla ASL di Bari, a norma della DGR n. 895/2016, l'Istituto si è avvalso della deroga prevista dall'art. 1, commi 542 e 543 della legge 28 dicembre 2015, n. 2018 (legge di stabilità 2016) e dall'art. 20, comma 10 del D.lgs. 25 maggio 2017, n. 75. La previsione tiene conto della rideterminazione dei fondi contrattuali delle Aree della Dirigenza Medica, della Dirigenza Sanitaria, della Dirigenza PTA e del personale del Comparto, approvata con deliberazione n. 701 del 08.11.2017, a seguito di ricalcoli effettuati dalla società ISSOS Servizi S.r.l., ditta specializzata nel settore. Inoltre, si è tenuto conto dei fondi contrattuali del personale trasferito dalla ASL di Bari anche se i dati devono ritenersi provvisori, atteso che, con nota prot. 17064 del 19.10.2017, questo Istituto ha richiesto alla ASL di Bari, e p.c. alla Sezione competente della Regione, di ricalcolare gli importi comunicati a mezzo posta elettronica in quanto risultano privi delle somme dei fondi del disagio sia della Dirigenza sia del Comparto;
- **Ammortamenti:** il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione dei contributi in conto capitale, sono stati determinati in base agli acquisti previsti per l'anno 2019 con contributi in conto capitale, fondi FESR e finanziamenti della ricerca, secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs n.118/2011 così come modificato dall'art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità. Non sono stati previsti acquisti con mezzi propri, nel rispetto di quanto contenuto nelle linee guida regionali trasmesse con nota prot n. AOO\_168\_2017\_1217 del 16/11/2017. Per ulteriori dettagli sugli investimenti si rinvia al "*Piano triennale degli investimenti*";
- **Accantonamenti:** l'adeguamento del fondo per rischi da vertenza è stato effettuato sulla base dell'analisi dello stato del contenzioso effettuata dall'Area Legale dell'Istituto. Si è, inoltre, provveduto a stanziare accantonamenti per il rinnovi contrattuali del personale Dirigente e convenzionato in misura pari al 3,48% del monte salari 2015, come da indicazioni regionali contenute nella nota prot n. AOO\_168/1118 del 16/11/2018 ;



- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero sia perché il fondo rischi per interessi passivi, adeguato in sede di predisposizione del preconsuntivo 2018, è stato ritenuto congruo, sia in considerazione del miglioramento dei tempi di pagamento dei fornitori, (l'ITP al 30 settembre 2017 è pari a 0 giorni);

Per ulteriori dettagli sui valori e sugli scostamenti delle previsioni 2019 rispetto al preconsuntivo 2018 ed al consuntivo 2017 si rinvia alla Relazione del Direttore Generale.

Il Direttore Amministrativo

**Dr. Massimo Mancini**

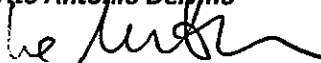
ASSENTE

Il Direttore Sanitario

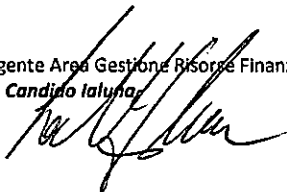
**Dott. Alessandro Sansonetti**

Il Direttore Generale

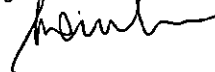
**Dott. Vito Antonio Dellino**



Il Dirigente Area Gestione Risorse Finanziarie  
**Dott. Candido Ialuna**



Il Direttore del Dipartimento Gestione  
**Ing. G. Salomone**



## **Piano triennale degli investimenti**

**REGIONE PUGLIA**  
**I.R.C.C.S – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI**

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2019**

**PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI**

(AI SENSI ART. 25 d.LGS. N. 118/2011)

La presente relazione viene compilata per l'anno 2019, nell'ambito del piano triennale degli investimenti 2019 – 2021 elaborato dall'Area Tecnica, ed ha lo scopo di illustrare gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

Sono stati previsti investimenti soprattutto per i quali è stato assegnato specifico finanziamento in conto capitale ed un investimento residuale da effettuare con mezzi propri necessario per adeguare la struttura ad esigenze non rinviabili.

**1. Acquisizioni possibili con fondi di Conto Capitale:**

Di seguito si riporta lo status delle acquisizioni da completarsi per portare a compimento i progetti autorizzati dal Ministero in Conto Capitale dei diversi anni (per la annualità, si consideri il codice progetto riportato nella prima colonna):

Codice*Progetto	Apparecchiatura	Costo previsionale (IVA inclusa)
PCC-2010-2365243	Sistema di scansione NDP S360 (360 Vetrini) NanoZoomer S360*	818.152,00
PCC-2010-2365243	Separatore cellulare Prodigy	193.248,00
PCC-2010-2365243	Sistema di ipertermia capacitiva	390.400,00
PCC-2010-2365243	Acquisizione di un sistema per ipertemia profonda (cofinanziamento Regione Puglia Del. 564/2017 POR Puglia)*	1.474.400,00
PCC-2011-2353868	Gasromatografo	134.200,00
PCC-2011-2353868	Angiografo portatile	244.000,00
PCC-2011-2353868	Acquisizione di un sistema per ipertemia superficiale (cofinanziamento Regione Puglia Del. 564/2017 POR Puglia)*	380.000,00
CC-2015-2361065	Incubatore a CO2	8.451,84
CC-2016-2365446	sistema automatizzato di arricchimento ed analisi	139.080,00

	immunocitochimica delle cellule tumorali circolanti	
CC-2016-2365446	sistema per analisi citiofluorimetrica e fotometrica di specifici biomarkers provvisto di n.1 citofluorimetro provvisto di 4 laser (€ 134.200,00) e n.1 lettore di micropiastre provvisto di monocromatore (€ 16.470,00).	150.670,00
CC-2016-2365486	DEAPArray	140.300,00

## 2. Acquisizioni derivanti dalla DGR 2243 del 21.12.2017 conseguenti alla assegnazione del ruolo di Coordinamento della Rete Oncologica

Con deliberazione n. 923/2018 sono state individuate somme per euro 270.000, da utilizzarsi con successiva destinazione per progetti inerenti l'oggetto. Allo stato, non è definito se e in quale parte tali finanziamenti potranno essere utilizzati per conseguire investimenti.

## 3. Ulteriori acquisizioni possibili mediante fondi messi a disposizione con la DGR 2243/2017:

Sempre con riferimento alla DGR n. 2243/2017, si registrano le seguenti ulteriori previsioni di spesa per l'IRCCS.

N.	TITOLO	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	SOMMA
58	Progetto Carcinosi Peritoneale	-	185.000,00	125.000,00	310.000,00
	SOMMA				1.608.000,00

Con riferimento al progetto "Carcinosi Peritoneale, con nota prot. 848 del 17.01.2016 è pervenuta una elencazione delle seguenti attrezzature da acquisire:

- n. 1 elettrobisturi ad Argon;
- n. 1 idrodissettore;
- n. 1 scambiatore termico;
- centrale monitoraggio telemetrico;
- up grade ecografo H21;
- upgrade colonna laparoscopica Olympus/Storz;
- TEM

## 4. Acquisizioni possibili mediante fondi POR Puglia 2014-2020

Con deliberazione 564/2017 si è adottato un protocollo di intesa per la realizzazione di interventi a valere sul finanziamento POR Puglia 2014-2020, secondo la seguente programmazione:

Intervento	priorità	importo
Aggiornamento Risonanza Magnetica	media	732.000,00
Acquisizione nuovo acceleratore lineare	media	2.500.000,00
Acquisizione di un sistema per ipertermia profonda e di un sistema per ipertermia superficiale	media	1.854.400,00
Acquisizione di attrezzature per la Biobanca Istituzionale	media	319.640,00

SOMMA	5.406.040,00
-------	--------------

## 5. Acquisizioni possibili mediante fondi CIPE

Allo stato, dopo la adozione della deliberazione n. 820/2017, residuano su questa voce di finanziamento e sono disponibili per l'utilizzo euro 2.757.388,53. Nell'esercizio 2019, se ne prevede la spesa per un ammontare di euro **409.554,00** IVA compresa, come da seguente riepilogo:

Fondi Cipe disponibili	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
somme disponibili prima della adozione della deliberazione 820/2017			<b>4.841.773,87</b>
somme rendicontate con la del. 820/2017			1.940.070,95
residuo			<b>2.901.702,92</b>
somme già spese ma non ancora rendicontate			144.314,39
residuo			<b>2.757.388,53</b>
<b>Previsione di utilizzo dei Fondi CIPE per il 2019</b>			
sistema radiologico per radiologia diretta (DR)	235.700,00	51.854,00	287.554,00
opere edili di spostamento, allestimento e installazione per sistema DR	80.000,00	17.600,00	97.600,00
osteosonografo per analisi densità ossea (ginecologia)	20.000,00	4.400,00	24.400,00
<b>sommario</b>			<b>409.554,00</b>

## 6. Piano per l'insediamento del "Tecnopolo per la Medicina di Precisione"

L'art. 14 della legge regionale 10 agosto 2018, n. 44, dal titolo "Potenziamento degli investimenti in ricerca e innovazione", prevede che la Regione Puglia proceda a "potenziare l'impatto degli investimenti regionali in ricerca e innovazione, anche attraverso la leva della domanda pubblica di innovazione, sulla competitività del sistema economico, la crescita del capitale umano e sul benessere sociale e la qualità dei servizi erogati ai cittadini".

In attuazione di tale obiettivo, la Regione promuove la costituzione del Tecnopolo per la Medicina di precisione e il sostegno alle attività di ricerca e sviluppo.

Per tali finalità, è prevista copertura finanziaria nell'ambito dell'asse 9, linea 9.12 (9.12: *Interventi di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica*), del POR Puglia FESR FSE 2014/2020 per un importo di euro 3 milioni e per il periodo 2019 - 2023 con un finanziamento annuo pari a euro 5 milioni a carico del bilancio autonomo regionale per un onere complessivo pari a euro 28 milioni, e, nel bilancio regionale, nell'ambito della missione 13, programma 8, titolo 2, è assegnata una dotazione finanziaria per l'esercizio finanziario 2018, in termini di competenza e cassa, di euro 3 milioni (bilancio vincolato) e, nell'ambito della missione 14, programma 3, titolo 2, in termini di competenza, di euro 5 milioni (bilancio autonomo), per ciascuno degli esercizi finanziari 2019 e 2020.


Con opportuni successivi atti verranno stabilite le destinazioni delle parti di tali finanziamenti che saranno messe a disposizione di questo Istituto per realizzare gli specifici obiettivi che, nell'ambito del progetto generale, gli saranno assegnati.

## 7. Opere edili

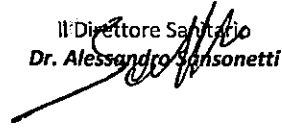
Si prevede la realizzazione delle seguenti opere edili, necessarie per incrementare la offerta sanitaria e incrementare la produzione, il cui costo non è coperto da finanziamenti in conto capitale:

Oggetto	Importo
opere di manutenzione straordinaria per la realizzazione della nuova sede amministrativa dell'IRCCS Oncologico	€ 400.000,00
<b>somma</b>	<b>€ 400.000,00</b>

Il Direttore Amministrativo  
**Dr. Massimo Mancini**



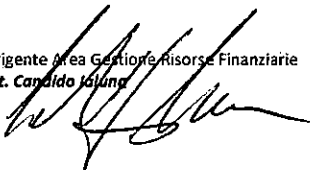
Il Direttore Sanitario  
**Dr. Alessandro Sansonetti**



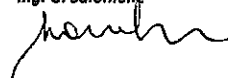
Il Direttore Generale  
**Dr. Vito Antonio Delvino**



Il Dirigente Area Gestione Risorse Finanziarie  
**Dott. Candido Isidoro**



Il Direttore del Dipartimento Gestione  
**Ing. G. Salomone**



# **Relazione di accompagnamento del Direttore Generale**

(ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.lgs 118/2011)

**REGIONE PUGLIA**

**I.R.C.C.S. – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI**

**Relazione del Direttore Generale  
al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2019**  
(artt. 16 e 20 L.R. 38/94 - art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011)

**1. PREMESSA**

Il Bilancio economico preventivo 2019, predisposto ai sensi dell'art. 25 del D.lgs 118/2011 e degli artt. 16 e 20 della Legge Regionale n.° 38/94, illustra la situazione economica presunta dell'Istituto al 31 dicembre 2019.

Il Bilancio economico preventivo 2019 include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 26 comma 3 del D.lgs 118/2011 e successivamente revisionati con D.M. del 20/03/2013. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale del 15/06/2012.

Il Bilancio economico preventivo 2019 è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Il Bilancio economico preventivo 2019 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- La Legge Regionale n. 38/94;
- la L.R. n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto *“Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”*;
- la L.R. n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto *“Interventi in materia sanitaria”*;
- la Legge n. 133/2008 avente ad oggetto *“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 settembre 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”*;
- il Decreto Legge n. 118 del 23 settembre 2011, avente ad oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni,*



*degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42”;*

- il D.M. del 15 settembre 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto *“Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”, che prevede l’adozione dei nuovi modelli, a partire dall’anno 2012;*
- il Decreto Ministero della Salute del 20 marzo 2013 *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”;*
- il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini” (c.d. Spending Review);*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1403/2014 avente ad oggetto *“Approvazione Programma Operativo 2013-2015 predisposto ai sensi dell’art. 15, comma 20, del D.L. n. 95/2012 convertito, con modificazioni, in legge n. 135/2012”;*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1824/2014 avente ad oggetto *“Art. 15, comma 20 del D.lgs n. 95/2012 convertito in L. 135/2012. Stralcio al Programma Operativo 2013-2015. Autorizzazione alle assunzioni di personale delle Aziende Sanitarie;*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 2243/2014 avente ad oggetto *“Individuazione dei tetti di spesa annuali per il personale delle Aziende ed Enti del Sistema Sanitario Regionale, per il rispetto del limite di spesa regionale per il personale ai sensi dell’art. 2, comma 71, della legge 191/2009 s.m.i.”, con la quale la Regione Puglia ha provveduto a rideterminare i limiti di spesa del costo del personale delle aziende del SSR portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto, al netto dei rinnovi contrattuali, da 18,782 milioni di euro a 21,782;*
- il Decreto legislativo del 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015 , n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali »;*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 265/2016 avente ad oggetto *“Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”;*

- la Delibera di Giunta Regionale n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica);*
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016", che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;*
- Deliberazione di Giunta Regionale n. 1159 del 24/06/2018 avente ad oggetto: *"Riparto delle Risorse del Fondo Sanitario Regionale 2017 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere Universitarie ed agli IRCCS", con il quale sono state definite le assegnazioni di FSR per l'anno 2017 e rimodulazione programmatica progettuale per il biennio 2018-2019;*
- la nota prot AOO\_168\_2018\_1118 del 16/11/2018 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2019;*
- le previsioni di spesa per l'anno 2019, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell'Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato nella prot AOO\_168\_2018\_1118 del 16/11/2018 della Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute del Benessere Sociale e dello Sport per tutti. – Servizio Gestione Accentrata Finanza Sanitaria Regionale;
- Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2019 tiene anche conto del piano strategico clinico-scientifico generale di questo Istituto, che individua gli obiettivi da perseguire e le linee operative ed attuative della gestione; si tiene, inoltre, conto del piano degli investimenti in riqualificazioni edilizie ed attrezzature scientifico sanitarie necessarie per l'adeguamento tecnologico e strutturale dell'Istituto.

Con riferimento agli elementi di cui sopra, sono state effettuate specifiche previsioni relativamente a dati economici in linea con le indicazioni fornite dalla Regione Puglia ed in

attuazione del Decreto Legge n. 118/2011, qualora coerenti con una rappresentazione veritiera dei dati economici prevedibili per l'anno 2019.

## 2. PIANO GENERALE DELL'ISTITUTO – OBIETTIVI STRATEGICI

### 2.1. OBIETTIVI SANITARI

L'attività assistenziale dell'Istituto è stata prevista per l'anno 2019 in rilevante incremento per tener conto degli effetti del nuovo assetto organizzativo entrato a regime nel corso del 2018.

L'incremento della produzione già evidente nell'anno 2018 rispetto al 2017 è dovuto al fatto che nel corso del 2018 l'attivazione delle nuove UU.OO. trasferite dall'ASL di Bari sono state attivate. Nel 2019 e 2020 si rileverà l'effetto pieno delle attività dei nuovi reparti.

Di seguito si riporta una tabella in cui vengono messi confronto di dati di produzione previsti dagli uffici competenti per l'anno 2019, con i dati stimati al 31 dicembre 2018 e i dati iscritti nel Bilancio di esercizio 2017.

	Budget	Preconsuntivo	Bilancio	Differenza	
	2019	2018	2017	Budget 2019/Prec. 2018	Budget 2019/Cons. 2017
<b>FUNZIONI NON TARIFFATE</b>	<b>13.700.000</b>	<b>13.700.000</b>	<b>13.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MOBILITA' REGIONALE</b>					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	23.700.000	20.775.443	15.415.267	2.924.557	8.284.733
Prestazioni ambulatoriali	11.800.000	10.774.658	8.854.690	1.025.342	2.945.310
<b>TOTALE</b>	<b>35.500.000</b>	<b>31.550.101</b>	<b>24.269.957</b>	<b>3.949.899</b>	<b>11.230.043</b>
<b>MOBILITA' EXTRAREGIONALE</b>					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	600.000	920.515	717.545	-320.515	-117.545
Prestazioni ambulatoriali	300.000	316.246	225.712	-16.246	74.288
<b>TOTALE</b>	<b>900.000</b>	<b>1.236.760</b>	<b>943.257</b>	<b>-336.760</b>	<b>-43.257</b>
<b>File F</b>					
File F Regionale	36.000.000	31.124.853	21.434.119	4.875.147	14.565.881
File F Extraregionale	700.000	558.248	390.997	141.752	309.003
<b>TOTALE</b>	<b>36.700.000</b>	<b>31.683.101</b>	<b>21.825.116</b>	<b>5.016.899</b>	<b>14.874.884</b>
Funzioni non tariffate	13.700.000	13.700.000	13.700.000	0	0
Mobilità Regionale	35.500.000	31.550.101	24.269.957	3.949.899	11.230.043
Mobilità Extraregionale	900.000	1.236.760	943.257	-336.760	-43.257
File F	36.700.000	31.683.101	21.825.116	5.016.899	14.874.884
Esclusività	22.045	22.045	22.045	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>86.822.045</b>	<b>78.192.008</b>	<b>60.760.374</b>	<b>8.630.037</b>	<b>26.061.671</b>

La produzione al 31 dicembre 2019 è stata prevista in aumento rispetto all'anno precedente e rispetto al Bilancio 2017.

La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto del nuovo assetto organizzativo andato a regime nel corso del 2018 e che pertanto produrrà i pieni effetti nel corso del 2019.

Il 2018 ha visto la completa attivazione delle UU.OO. di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica, trasferite dalla Asl Bari a settembre 2017 in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016.

Nel mese di ottobre 2018 è stata siglata una convenzione con il Policlinico e l'Università di Bari finalizzata a potenziare l'assistenza, la formazione e la ricerca nel campo oncologico con il fine di potenziare la rete oncologica nella Regione Puglia e l'integrazione tra Enti per migliorare il livello qualitativo dell'assistenza e della ricerca.

È importante evidenziare che, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella nota prot n. AOO\_168/1118 del 2018, nel Bilancio economico preventivo 2019, il valore delle "Funzioni non tariffate" è stato iscritto in misura pari a € 13.700.000, come previsto con Delibera di Giunta Regionale n. 1159/2018 di definizione delle assegnazioni definitive per l'anno 2017.

In sede di definizione dei contributi per funzioni, con molta probabilità gli importi relativi al 2018 e al 2019 potrebbero subire un incremento in considerazione del maggiore valore delle prestazioni sia nel preconsuntivo 2018 rispetto al 2017 (circa €/mgl. 7.600) sia nella previsione 2019 rispetto al 2017 (circa €/mgl. 11.600).

Inoltre, in sede di definizione del DIFE per l'anno 2018 e per l'anno 2019, il finanziamento per funzioni non tariffate dovrà essere incrementato anche per tener conto:

- dell'incremento dell'attività di ricerca;
- dell'implementazione della Biobanca avvenuta nel corso del 2018;
- del ruolo dell'Istituto all'interno della Rete Oncologica.

## **2.2. OBIETTIVI SCIENTIFICI**

Nell'ambito della Ricerca Sanitaria per l'anno 2019, l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari (IRCCS), si propone, in continuità con il 2018, il conseguimento dei seguenti obiettivi che consentiranno di raggiungere rilevanti risultati nell'ambito della ricerca traslazionale in Oncologia.

### **Obiettivi generali:**

- a) impegnare il finanziamento ministeriale per la Ricerca Corrente (RC) 2019 per progettualità di elevato spessore scientifico già in corso;
- b) implementare la ricerca traslazionale in Istituto mediante ottimizzazione dei percorsi di integrazione fra le varie unità operative;

- c) acquisire nuove strumentazioni tecnologiche utilizzando i finanziamenti del Conto Capitale e del CIPE al fine di permettere un miglioramento nella qualità della ricerca traslazionale dell'Istituto;
- d) ampliare delle collaborazioni nazionali ed internazionali;
- e) è in avanzato stato di sviluppo la progettualità relativa alla costituzione di una unità clinica dedicata agli studi di fase I;
- f) partecipare al progetto nazionale di Alleanza Contro il Cancro (ACC) per lo sviluppo, nell'ambito della "precision medicine" in oncologia, di piattaforme genomiche e modelli colturali organotipici per l'identificazione di nuovi marcatori prognostici e la realizzazione di saggi predittivi della risposta del paziente alla terapia ;
- g) acquisire nuove professionalità nell'ambito della ricerca traslazionale sia a livello di laboratorio di ricerca che clinico.
- h) sviluppare studi di oncologia comparata negli animali da compagnia e negli animali di grossa taglia quali modelli tumorali spontanei con possibili applicazioni e ricadute terapeutiche sull'uomo.

#### Tecnologie:

- a) Sono già state programmate le acquisizioni di un considerevole numero di tecnologie finanziate da CIPE, 5 x 1000 e conto capitale;
- b) è in corso la progettualità scientifica a supporto della Biobanca Istituzionale inaugurata a settembre 2017.

#### Nuove professionalità'

Nell'ambito di alcune convenzioni attivate nel 2018 sono stati contattati ricercatori esterni esperti nel settore delle nanotecnologie, della chimica farmaceutica, della biologia e degli studi traslazionali nei modelli animali la cui collaborazione permetterà anche nel 2019 una migliore qualità della ricerca intramuraria.

Un impatto sulla ricerca si avrà anche con la collaborazione tra università, Policlinico e l'IRCCS attivata con la convenzione dell'ottobre 2018.

#### Certificazioni e azioni strategiche

- a) Si proseguirà con la procedura di accreditamento di eccellenza secondo i criteri OECD per ottenere la qualifica di Comprehensive Cancer Center entro il triennio 2017-2019;
- b) attivazione delle procedure per ottenere la certificazione di qualità del laboratorio di terapia cellulari a immuno-oncologia secondo la normativa GMP.

#### Ricerca Corrente

Per l'anno 2019 sono attive le 5 nuove Linee di Ricerca accettate dal Ministero della Salute. In particolare:

##### Linea di ricerca n. 1:

***L'integrazione, la mini-invasività e l'innovazione tecnologia: trattamenti fisico-chimici singoli, di combinazione, loco-regionali e sistemici.***

Il filone di ricerca comprende approcci di combinazione loco-regionali: chemioterapie intra-arteriose epatiche, chemioterapie intra-arteriose polmonari, perfusioni di arto, chemioipertermie endoperitoneali (HIPEC per via laparoscopica e percutanea), radioterapia selettiva e radioembolizzazione epatica con ittrio 90, ipertermia interna (mediante radiofrequenza e micro-onde) ipertermia esterna (radiativa e capacitiva) e approcci di chirurgia laparoscopica con sviluppo di tecnologie robotizzate.

L'integrazione tecnologica sarà resa particolarmente possibile attraverso lo sviluppo e la diffusione della tecnologia innovativa di telecomunicazione "5G" che consentirà elaborazioni estremamente rapide di informazioni ed integrazione delle stesse per la formulazione di protocolli diagnostico/terapeutici. I trattamenti terapeutici, così sviluppati, potranno essere integrati o meno a terapie sistemiche. Il disegno dello studio prevede lo sviluppo ed adozione di protocolli innovativi di: radio-chemioterapia, chemioterapie intra-arteriose di organo abbinate alle sistemiche più o meno ipertermia, approcci laparoscopici assistiti da tecnologia innovative semi-robotizzata o robotizzata a livello addominale, polmonare e genito-urinario

Il disegno della linea di ricerca prevede lo sviluppo ed adozione di protocolli innovativi integrati per il distretto:

- gastro-colon-epato-bilio-pancreatico;
- polmone, genito-urinario.

Gli indicatori di sviluppo intermedi e finali saranno costituiti da produzione scientifica specifica di risultato della progettualità proposta.

#### **Linea di ricerca n. 2:**

***Oncologia comparata e modelli spontanei di neoplasie animali: caratterizzazioni biomorfologiche, molecolari, terapeutiche e possibili applicazioni traslazionali sull'uomo.***

I modelli murini sono stati e sono importanti nel settore della ricerca oncologica bio-medica. Tuttavia essi presentano alcuni limiti: le neoplasie indotte nei topi sono realizzate in poco tempo e non ricapitolano in maniera adeguata le fasi della cancerogenesi della progressione tumorale e del processo metastatico. Si tratta talvolta di topi atimici, privi dell'immunità cellulo-mediata, i modelli murini presentano differenze di ordine filogenetico tra il loro genoma e quello umano, differenze in termini somatici e di peso ed ancora differenze in termini di sistemi enzimatici. Di frequente, i risultati scientifici ottenuti nei modelli murini non sono riproducibili nell'uomo. Pertanto lo studio di neoplasie che insorgono spontaneamente negli animali da compagnia, in particolare cani e gatti, è un argomento di estremo interesse per via della storia naturale della neoplasia maligna in termini di cancerogenesi progressione tumorale e processo di metastatizzazione. Inoltre, spesso, i tumori che insorgono negli animali da compagnia fungono da sentinella per le neoplasie umane, condividendo gli animali da compagnia le stesse condizioni ambientali dell'uomo. Studi pubblicati sulla rivista scientifica *nature* dimostrano che il genoma canino presenta il 96% di omologia con il genoma umano. Le neoplasie canine si caratterizzano, in genere, per gli stessi aspetti isto-patologici delle neoplasie umane e per le similitudini nelle alterazioni dei proto-oncogeni e degli

oncogeni soppressori, per esempio si citano: BRCA-1 eBRACA-2, C-Kit, p53. Inoltre alcuni trattamenti terapeutici sperimentati sul cane sono stati di estrema importanza per poi essere successivamente traslati sull'uomo, per esempio le tecniche di trapianto di midollo osseo da parte effettuate da Thomas del gruppo di Seattle negli anni 60', le tecniche di nerve sparing nel sarcoma degli arti in seguito traslate sull'uomo e, più recentemente, con la messa a punto di inibitori di tipo tirosino-chinasico approvati per il trattamento dei tumori canini ed in seguito traslati sull'uomo, a titolo di esempio si cita il masitinib inibitore del c-Kit receptor.

Pertanto la linea di ricerca si propone di:

- Collaborare con le facoltà di medicina veterinaria per l'arruolamento e lo studio degli animali affetti;
- Acquisire campioni tissutali di neoplasie spontanee animali, effettuare il campionamento dei tessuti, lo stoccaggio dei medesimi nella Biobanca;
- Caratterizzazione, sotto il profilo biologico e molecolare dei tumori correlando i medesimi con le caratteristiche clinico-patologiche degli animali affetti e comparando gli studi tissutali con quelli umani;
- Possibilità di traslare nuovi farmaci testati sull'animale nell'uomo.

Gli indicatori di sviluppo intermedi e finali saranno costituiti da produzione scientifica specifica di risultato della progettualità proposta.

Linea di ricerca n. 3:

La innovazione ed ottimizzazione nella diagnostica laboratoristica, strumentale, e lo sviluppo di nanotecnologie a scopo terapeutico e la medicina di precisione.

La presente linea di Ricerca si prefigge di ottimizzare la diagnostica laboratoristica mediante l'acquisizione e l'utilizzo di strumentazioni sempre più sensibili e specifiche. Questo processo richiede un'intensa attività di validazione sia di tipo analitico che clinico. L'innovazione riguarderà specificamente sia tecniche laboratoristiche innovative che permettono l'individuazione di nuovi biomarcatori di rischio, diagnosi precoce, prognosi e predizione di risposta terapeutica, sia tecniche diagnostico-strumentali meno invasive, più precise e quindi capaci di diagnosi più precoce.

Nell'ambito di detta Linea saranno perseguiti, fra l'altro i seguenti specifici obiettivi:

- Validazione clinica di nuove tecniche diagnostiche per immagini per il cancro: del colon-retto, delle vie bilio-pancreatiche e del fegato, del polmone e della pleura;
- Identificazione e validazione analitica-clinica di nuovi biomarcatori circolanti con tecniche di biopsia liquida;
- Identificazione e validazione analitica-clinica di nuovi biomarcatori tissutali
- Sviluppo pre-clinico e clinico di nanoparticelle per scopi diagnostici e/o terapeutici, legate a farmaci con rilascio target nel sito tumorale, ;
- Approcci di medicina di precisione attraverso la creazione di modelli cellulari derivati direttamente da campioni bioptici tumorali di pazienti per lo studio della eterogeneità del tumore d'origine e per la valutazione di possibili opzioni terapeutiche personalizzate.
- Sviluppo di trattamenti immunoterapici, per le neoplasie ematologiche ed in seguito anche per le neoplasie solide, con impiego di linfociti T (anti-CD19 CAR-T cells) ingegnerizzati

in vitro per riconoscere ed uccidere le cellule neoplastiche che esprimono la molecola di superficie CD19;

Gli indicatori di sviluppo intermedi e finali saranno costituiti da produzione scientifica specifica di risultato della progettualità proposta.

Linea di ricerca n. 4:

Cancro e Qualità di vita: dalla prevenzione alle terapie di supporto e complementari, al Monitoraggio della lunga sopravvivenza.

La presente Linee di Ricerca focalizzerà il suo interesse su una più completa e moderna valutazione di tutte le sequele a breve, medio e lungo termine che la patologia oncologica e le terapie instaurate per la sua cura possono indurre, al loro impatto sulla qualità di vita dei lungo-sopravvissuti, alla ricerca e sperimentazione di terapie di supporto che abbiano come scopo il migliorare la qualità di vita di questi pazienti fino anche alla fase di palliazione della malattia. La ricerca intende occuparsi anche dei problemi e delle necessità assistenziali e di supporto che il personale sanitario deve quotidianamente affrontare nelle fasi avanzate della malattia oncologica quali: problematiche cliniche, sociali, culturali e familiari. Sarà attivata l'integrazione con i medici di base e saranno attivate procedure informatiche e computerizzate per la valutazione della qualità di vita. Il progetto partirà inizialmente con la valutazione dei pazienti lungo sopravvissuti affetti da vari tipi di linfoma e malattie linfoproliferative per poi estendersi ai lungo sopravvissuti affetti da neoplasie solide.

Gli obiettivi specifici della presente saranno:

- L'organizzazione e l'attivazione di servizi specificamente diretti ai lungo sopravvissuti;
- La valutazione delle problematiche psico-sociali di reinserimento nella società civile;
- L'integrazione dell'Istituto tumori "Giovanni Paolo II" con le associazioni volontarie dei pazienti

Linea di ricerca n. 5:

Le Rete Oncologica, il Territorio la Società Civile e l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari.

Gli IRCCS sono ormai fortemente legati e rapportati ad un territorio di riferimento sul quale hanno anche la responsabilità istituzionale di acquisire informazioni epidemiologiche di popolazione, di approfondire le conoscenze in tema di cancerogenesi in specifiche coorti di esposti soprattutto ad alto rischio professionale/ambientale e, di conseguenza, sviluppare modelli innovativi di significato preventivo basati su informazione/comunicazione della società civile e PDTA ottimali sul territorio. Sul versante terapeutico gli IRCCS hanno il compito di sviluppare gli approcci più innovativi delle terapie oncologiche nell'ambito della multidisciplinarietà e di porre il paziente al centro dell'approccio diagnostico/terapeutico attraverso l'impiego del team multidisciplinare e l'adozione di specifici PDTA. L'IRCCS Giovanni Paolo II di Bari, pertanto, è al centro della rete Oncologica Pugliese e costituisce riferimento per tutte le altre istituzioni oncologiche della regione. Il Giovanni Paolo II si propone, nell'ambito della linea di ricerca, di sviluppare, di implementare, ed uniformare i percorsi diagnostico/terapeutici relativi al paziente oncologico al fine di renderli uniformi e di condividerli con le strutture Oncologiche del territorio Pugliese.



Gli obiettivi specifici della presente Linea sono così riassumibili:

- l'implementazione certificata del Registro Tumori della Provincia di Bari;
- l'attivazione di programmi di controllo/diagnosi precoce per esposti a rischio ambientale/professionale
- lo sviluppo di PDTA, Istituto/Territorio, specifici e condivisi le principali neoplasie solide ed ematologiche e per i tumori rari in particolare:
  - neoplasie della mammella, del polmone, del colon-retto, dello stomaco, del fegato, delle vie bilio-pancreatiche, della testa-collo, della cute, del sistema emo-linfopoietico;
  - tumori rari: melanomi e sarcomi.

#### Budget previsionali per l'anno 2018 dei progetti di Ricerca attivi

I finanziamenti di Ricerca riguardano contributi di ricerca corrente in relazione alle informazioni attualmente disponibili, alla Ricerca Finalizzata, al Conto capitale, ai finanziamenti derivanti dal 5X1000, dalle agenzie di ricerca come l'Associazione Italiana per la Ricerca sul Cancro, Progetti Regionali, Nazionali ed Europei.

In base alle informazioni ad oggi in possesso della Direzione Scientifica, nell'anno 2019 saranno attivati i progetti di Ricerca Corrente 2019 ammontante presumibilmente a € 1.110.288,00.

In base alle previsioni di spesa dichiarate dai ricercatori responsabili dei progetti di Ricerca si riporta di seguito il dettaglio per singola voce di costo per ogni progetto:

PROGETTO	RICERCA CORRENTE 2019
<b>VOCI DI SPESA</b>	<b>BUDGET PREVISIONALE 2019</b>
Personale a contratto	666.172,73
Personale borse di studio	
Altre tipologie di personale	
Missioni	8.504,13
Apparecchiature a noleggio/leasing	
Materiale d'uso laboratori di ricerca	325.075,84
Altro materiale d'uso	
Biblioteca	80.000,00
Organizzazione convegni	
Formazione personale	5.000,00
Subcontratti	
Altre tipologie di spese	20.000,00
Overhead	5.535,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.110.288,00</b>

Elenco progetti che si svilupperanno nel 2019

Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'	Descrizione conto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti a Nov. 2018 (B)	Previsione impegni 2019 (C)
	Del. 854/2015 - 631/2015 - 295/2017 - 183/2018					
	Progetto di Chirurgia Robotica e Laparoscopica	ROBORCA		600.000,00	125.518,00	674.482,00
	Apparecchiature Noleggio/Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	210.000,00	-	210.000,00
	Materiale di consumo e altri costi	700.100.00036	Materiali diagnostici	130.000,00	-	130.000,00
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	260.000,00	125.518,00	134.482,00
	Progetto Biobanca e Medicina Molecolare	BIOBANCA_RESIDUI		360.000,00	252.676,28	127.323,72
	Apparecchiature Noleggio/Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	-	-	-
	Materiale di consumo e altri costi	700.100.00036	Materiali diagnostici	110.000,00	57.918,68	52.081,32
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	270.000,00	194.757,60	75.242,40
	Progetto Terapia cellulare e Immuno Oncologia	TERAPIA_RESIDUI		400.000,00	283.306,72	116.693,28
	Apparecchiature Noleggio/Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	61.500,00	61.468,00	12,00
	Materiale di consumo e altri costi	700.100.00036	Materiali diagnostici	40.000,00	42.547,03	2.547,03
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	298.500,00	179.271,69	119.228,31
	Registro Tumori Puglia_RESIDUI	REGT_RESIDUI		136.523,63	136.523,63	-
	Apparecchiature Noleggio/Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	-	-	-
	Materiale di consumo e altri costi	700.100.00036	Materiali diagnostici	-	-	-
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	136.523,65	136.523,65	-
Altri progetti	Attività progettuali ancora in essere - Residui ANNI PRECEDENTI			2.150.531,16	1.841.919,30	318.611,86
	Personale	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	1.636.365,53	1.509.091,66	127.273,87
	Somme riutilizzabili	71.210.000.105	Altri Servizi	193.678,30	13.673,60	185.004,70
	Personale a cavallo RCIS-RCIS	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	238.166,73	232.833,44	5.333,29
	Reagenti	700.100.00036	Materiali diagnostici	66.320,60	86.320,60	-
	Noleggio	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario per ricerca	-	-	-
	Manutenzioni	715.100.00025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	-	-	-
	Biopsia Liquida	BIOPSIA		690.000,00	541.952,42	8.047,58
	Personale	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	399.474,00	403.609,60	4.135,60
	Materiale di consumo e altri costi	700.100.00036	Materiali diagnostici	147.526,00	135.342,82	12.183,18
	Noleggio	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	3.000,00	3.000,00	-
	Manutenzioni	715.100.00025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	-	-	-
	Somme integrative per attività RC2016	RC2016_INT		250.000,00	338.109,02	88.109,02
	Personale	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	250.000,00	338.109,02	88.109,02
	Altro	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	-	-	-
	TOTALE			4.477.054,81	3.520.005,39	957.049,42
Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
Progetto europeo	DIACHEMO - KRDL - Del. 640/2016	DIACHEMO				
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	204.000,00	61.200,00	61.200,00
	Missioni	712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipen	13.099,10	9.144,83	3.954,27
	Altro materiale d'uso	700.105.00050	Altri acquisti di beni non sanitari	129.000,00	32.868,68	32.000,00
	Overhead	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	86.169,82	-	-
	TOTALE			422.268,92	103.213,51	97.154,27
Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
Progetto europeo	EUROANAMED II - Del. 228/2017 - LUNG CHECK CON RC	EUROANAMED				
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	169.500,00	38.200,00	117.541,15
	Missioni - Travel	712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipen	6.000,00	1.161,01	-
	Attrezzature	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	25.000,00	-	-
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	Materiali diagnostici	40.000,00	112.047,84	-
	Altre tipologie e spesa	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	4.000,00	-	-
	Overhead	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	24.450,00	-	-
	TOTALE			268.950,00	159.608,85	117.541,15
Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
Progetto europeo	MANUFACTURING - Del. 564/2016	HORIZON2020				
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	83.692,69	81.700,00	1.992,69
	Missioni - Travel	712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipen	3.175,17	6.535,62	-
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	Materiali diagnostici	100.837,41	20.715,24	76.761,72
	Overhead	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	46.926,32	46.926,32	-
	TOTALE			234.631,59	155.877,18	78.754,41
Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
Progetto europeo	PREFER - Del. 58/2017 - PARADISO	IMI2				
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	161.120,00	24.896,20	49.772,40
	Altro tipologia spesa (COSTI DIRETTI)	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	25.500,00	3.505,17	10.000,00
	Overhead (COSTI INDIRETTI)	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	46.655,00	-	-
	TOTALE			233.275,00	53.777,57	59.772,57
Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
SK1000	SK1000 DR. RESSA - Del. 360/2015					
	Noleggio /Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitario	189.593,72	-	189.593,72
	Overhead	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	-	-	-
	TOTALE			189.593,72	-	189.593,72

Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione Impegni 2019 (C)
SK1000	SK1000 ING. SALOMONE - Del. 685/2017	GESTIONALE			
	Personale a contratto	70.613.700.510	52.014,28	71.895,74	20.118,54
	Noleggio/Leasing	71.810.000.025	8.000,00	-	8.000,00
	Convegni	71.210.000.005	4.000,00	5.000,00	-
	Altre tipologie spesa	73.310.500.050	1.000,00	-	-
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		105.014,28	76.895,74	28.118,54
SK1000	SK1000 DR. DELL'ERBA - Del. 359/2013	SICUREZZA			
	Personale a contratto	70.613.700.510	202.583,70	204.818,40	-
	Missioni	712.100.00145	1.050,00	-	1.050,00
	Noleggio/Leasing	71.810.000.025	3.000,00	-	765,30
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		206.633,70	204.818,40	1.815,30
SK1000	SK1000 DR. GALETTA - Del. 671/2018	SMOKE FREE			
	Personale a contratto (+ DONAZIONE - 454/2017) e Spemh.	70.613.700.510	249.836,22	205.032,83	44.783,40
	Altre tipologie personale (+ Donazione Del. 152/2015)	70.613.700.510	2.052,01	-	2.092,01
	Altro materiale d'uso (+ Donazione Del. 240/2015)	700.105.00060	20.000,00	19.760,00	240,00
	Convegni	71.210.000.005	10.000,00	2.830,91	7.169,09
	Altre tipologie spesa (gazebo)	73.310.500.050	10.000,00	-	10.000,00
	TOTALE		291.908,23	227.623,74	64.284,50
SK1000	SK1000 ANNO 2013 - DR. GADALETA - Del. 638/2014	SKMILE2011			
	Personale a contratto	70.613.700.510	18.000,00	-	18.000,00
	Noleggio/Leasing	71.810.000.025	122.792,64	134.932,00	-
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	6.000,00	-	-
	Convegni	71.210.000.005	6.000,00	-	-
	Altre tipologie spesa	73.310.500.050	8.000,00	-	7.660,84
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		160.792,64	134.932,00	25.660,84
SK1000	SK1000 - 2013 - DR. SSA AZZARITI - Del. 629/2015				
	Personale a contratto	70.613.700.510	61.100,00	20.742,30	40.357,70
	Missioni	712.100.00145	4.000,00	2.875,87	1.124,13
	Noleggio/Leasing	71.810.000.025	25.000,00	-	25.000,00
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	35.000,00	10.075,55	24.924,45
	Altre tipologie spesa	73.310.500.050	5.480,90	5.176,06	304,84
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		130.580,90	38.869,78	91.713,12
SK1000	SK1000 - RESIDUI - DR. RANIERI - CLINICAL TRIALS Del. 685/2017	TRIAL_RANIERI			
	Personale a contratto	70.613.700.510	200.300,00	170.200,00	30.100,00
	Missioni	712.100.00145	2.600,00	-	2.600,00
	Noleggio/Leasing	71.810.000.025	1.000,00	-	1.000,00
	Altre tipologie spesa	73.310.500.050	1.000,00	-	1.000,00
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		204.900,00	200.200,00	200.300,00
SK1000	SK1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 1 - Del. 685/2017	ADPOQ			
	Personale a contratto	70.613.700.510	36.700,00	30.600,00	6.100,00
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	5.000,00	-	5.000,00
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		41.700,00	30.600,00	11.100,00
SK1000	SK1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 2 - Del. 685/2017	DOBANCA_PARADISO			
	Personale a contratto	70.613.700.510	36.700,00	30.600,00	6.100,00
	Materiale d'uso laboratori ricerca	700.100.00036	5.000,00	-	5.000,00
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		41.700,00	30.600,00	11.100,00
SK1000	SK1000 - RESIDUI - DR. RESSA - LIFTING - Del. 685/2017	ADIPOSO_RESSA			
	Personale a contratto	70.613.700.510	24.886,20	24.886,20	-
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		24.886,20	24.886,20	-
SK1000	SK1000 DR. SILVESTRIS - 2015 - Del. 454/2018 - EX 689/2017				
	Personale a contratto	70.613.700.510	157.010,96	-	68.800,00
	Overhead	73.310.500.050	-	-	-
	TOTALE		157.010,96	-	68.800,00

Tipo	Descrizione Progetto	CODICE CONTABILITA'		Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Previsione impegni 2019 (C)
	Sx1000 - 2014 - DR SILVESTRIS - FASE I Del. 629/2017					
	Personale a contratto	70.613.700.510	Altre collaborazioni e prestazioni di la	76.800,00	75.900,00	900,00
	Consulenze	71.210.500.015	Consulenze Tecniche da privato	30.000,00	23.651,21	6.348,79
	Missioni	712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipen	20.000,00	3.078,35	5.000,00
	Noleggio / Leasing	71.810.000.025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitar	-	-	-
	Altre tipologie spesa	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	10.000,00	-	10.000,00
	Overhead	73.310.500.050	Altri oneri di gestione	1.830,82	-	-
	<b>TOTALE</b>			<b>138.630,82</b>	<b>102.629,56</b>	<b>22.248,79</b>
	OC-2006-23652210 - Del. 305/2007					
Conto Capitale	Attrezzature	1.011.000.200	Attrezzature	669.600,00	669.600,00	-
	<b>TOTALE</b>			<b>669.600,00</b>	<b>669.600,00</b>	-
	CC-2010-2365243 - Prot. 13730/2011					
Conto Capitale	Attrezzature	1.011.000.200	Attrezzature	1.400.000,00	-	1.400.000,00
	<b>TOTALE</b>			<b>1.400.000,00</b>	-	<b>1.400.000,00</b>

Infine, si riporta il Bilancio settoriale della ricerca relativo al Bilancio previsionale 2019.

## BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	Budget 2019
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>	
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	2.322.240
per ricerca corrente	2.322.240
per ricerca finalizzata	0
Contributi c/esercizio da Regione	509.000
per la ricerca	509.000
Altri (Contributo Regione)	
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	
per ricerca	
Altri	
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	
per ricerca (als/Ao/IRCCS/Polinici)	
Altri	
Contributi C/esercizio da PRIVATI	40.000
per ricerca	40.000
Altri	
Contributi C/esercizio da estero	
per ricerca	
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>	<b>2.871.240</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>	
Acquisto di beni e servizi	1.086.268
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	635.979
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	
manutenzioni per attrezzature scientifiche	
altro per ricerca	286.700
altro sanitari	131.349
altro non sanitari	32.240
Personale sanitario	1.249.233
di ruolo sanitario dell'ente	
di ruolo di altro ente	
co.co.co. del ruolo sanitario	1.227.000
collaborazioni occasionali	
Rimborso spese dipendenti	22.233
Godimento di beni di terzi	434.371
attrezzature sanitarie e scientifiche	434.371
altro	
Oneri diversi di gestione	101.368
Formazione	20.347
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	
Altri oneri di gestione	81.021
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>	<b>2.871.240</b>

### 3. DATI ECONOMICI

I principali dati del conto economico previsionale 2019, confrontati con il preconsuntivo 2018 e con il Bilancio 2017, sono riportati nella seguente tabella di sintesi:

	Preventivo 2018	Preconsuntiv o 2017	Bilancio 2016	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2016	
				importo	%	importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	99.362	88.933	69.392	10.429	10,5%	29.970	43,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	108.152	97.034	76.059	11.118	10,3%	32.093	42,2%
	-8.790	-8.101	-6.667	-689	-7,8%	-2.123	-31,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-1	-62	1	-	62	-100,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-6	-	-	6	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	100	3.480	-100	-	-3.480	-100,0%
	-8.790	-8.002	-3.255	-788	-9,0%	-5.535	-170,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.523	2.283	1.932	240	9,5%	591	30,6%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-11.313</b>	<b>-10.285</b>	<b>-5.187</b>	<b>-1.028</b>	<b>9,1%</b>	<b>-6.126</b>	<b>118,1%</b>

Il bilancio preventivo economico 2019 evidenzia un risultato negativo pari **€/Mgl. -11.313**

Gli schemi di conto economico utilizzati nella presente relazione sono quelli di cui allo schema D. Lgs n. 118/2011.

Le previsioni di costo e di ricavo che determinano tale risultato sono di seguito commentate.

#### 3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

	Preventivo 2019	Preconsuntiv o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2016	
				importo	%	importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	20.381	18.154	16.335	2.227	12,3%	4.046	24,8%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad Investimenti	-400	-819	-76	419	-51,2%	-324	426,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.212	1.811	1.683	-599	-33,1%	-471	-28,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	74.850	66.341	48.347	8.509	12,8%	26.503	54,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	150	188	56	-38	-20,2%	94	167,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	750	721	593	29	4,0%	157	26,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.359	2.465	2.381	-106	-4,3%	-22	-0,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori Interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	61	72	72	-11	-15,3%	-11	-15,3%
<b>Totale A)</b>	<b>99.363</b>	<b>88.933</b>	<b>69.391</b>	<b>29.972</b>	<b>43,2%</b>	<b>29.972</b>	<b>43,2%</b>

Di seguito si riporta il commento alle voci che compongono il Valore della produzione.

#### Voce A1) - Contributi in conto esercizio

La tabella che segue evidenzia la composizione della voce "Contributi in conto esercizio".

	Preventivo 2019	Preconsuntivo 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2016	
				Importo	%	Importo	%
<b>Contributi in c/esercizio</b>	<b>20.381</b>	<b>18.156</b>	<b>16.334</b>	<b>2.225</b>	<b>12,3%</b>	<b>4.047</b>	<b>24,8%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.722	16.954	14.722	1.768	10,4%	4.000	27,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.659	1.201	1.584	458	38,1%	75	4,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.110	1.036	1.214	74	7,1%	-104	-8,6%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	509	142	285	367	258,5%	224	78,6%
4) da privati	40	23	85	17	73,9%	-45	-52,9%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	1	28	-1	-100,0%	-28	-100,0%

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende:

- I contributi in c/esercizio da Regione per quota FSR composti dalla quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 13.700 e dai contributi assegnati con DGR 2243 del 21/12/2017 pari a €/mgl. 5.000 per la copertura delle spese correnti per i nuovi reparti e potenziamento strutture e servizi sanitari nonché per le attività di clinica e diagnostica di nanotecnologie (Tecnopolo).
- il Finanziamento per l'esclusività, pari a €/mgl 22;
- i contributi in conto esercizio per la ricerca corrente ed i contributi da Regione ed altri enti pubblici, pari a €/mgl 1.659, previsti in correlazione ai costi per le attività di ricerca programmate da questo Istituto per l'anno 2019, come indicato al punto 2.2.7 della presente relazione.

Il contributo per funzioni non tariffate, sono stati provvisoriamente previsti sulla base dei valori riportati nella Deliberazione di Giunta Regionale n. 1159/2018 di definizione delle Assegnazioni per l'anno 2017, come da indicazioni regionali.

In sede di definizione dei contributi per funzioni con molta probabilità gli importi relativi al 2018 e al 2019 potrebbero subire un incremento in considerazione dell'incremento notevole nel valore delle prestazioni rispetto al 2017, come si evince dalla tabella del par. 2.1, registrato sia nel 2018 rispetto al 2017 (circa €/mgl. 7.600) sia nella previsione 2019 rispetto al 2017 (pari a circa €/mgl. 11.600).

### Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce accoglie la rettifica dell'100% degli acquisti con contributi in conto esercizio, come disposto dal D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di Stabilità 2013. Nel Bilancio Economico preventivo 2019 sono stati previsti investimenti con fondi propri per €/mgl. 400 per opere di manutenzione straordinaria per la realizzazione della nuova sede amministrativa dell'IRCCS Oncologico.

### Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

La voce si riferisce ai ricavi correlati ai costi previsti per l'anno 2019, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti.

**Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

La voce risulta di seguito dettagliata.

	Preventivo 2019	Pre consuntivi vo 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2016	
				Importo	%	Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	74.849	66.340	48.347	8.509	17,6%	26.502	54,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	73.700	65.079	47.449	8.621	13,2%	26.251	55,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.149	1.261	898	-112	-8,9%	251	28,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale pari a €/mgl 35.500, mobilità attiva extraregionale pari a €/mgl 900. La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo del nuovo assetto organizzativo entrato pienamente a regime nel corso del 2018 e che quindi si consoliderà nel 2019.
- il rimborso del costo previsto per l'anno 2019 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari ad €/mgl 36.700. La previsione tiene conto sia dell'andamento crescente del costo dei farmaci a seguito dell'immissione in commercio di nuovi trattamenti innovativi, sia dei maggiori costi connessi alle attività della U.O. di Oncologia Medica del Di Venere entrata a regime nel corso del 2018;
- i ricavi per l'attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.100, previsti in incremento rispetto ai valori preconsuntivi 2018, in considerazione del nuovo assetto organizzativo, ed in correlazione ai relativi costi.

**Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche**

La previsione della voce accoglie il recupero per personale dipendente in comando presso altre aziende e altri rimborsi.

**Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie**

La voce, pari ad €/mgl 780, accoglie ricavi per ticket ed è stata prevista in incremento rispetto al preconsuntivo 2018 coerentemente con la previsione dell'incremento dell'attività produttiva.

**Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**

La voce, pari a €/mgl 2.359, accoglie i ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'anno 2019 riferiti ad immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale. La previsione è stata determinata in funzione al volume degli investimenti da realizzare con contributi in conto capitale, con deliberazione CIPE e con fondi FESR, come ampiamente evidenziato nel "*Piano triennale degli investimenti*".

**Voce 9) Altri ricavi e proventi.**

La voce, pari a €/mgl 80, comprende principalmente:



- i proventi derivanti dal fitto del bar e della sala conferenze, pari a €/mgl 25;
- i proventi derivanti dal rilascio di cartelle cliniche, pari a €/mgl 15;
- altri ricavi e proventi, pari a €/mgl 20, tra i quali principalmente i proventi per le mancate disdette.

### 3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

Le previsioni relative ai costi della produzione sono state formulate tenendo conto dei valori del preconsuntivo 2018, delle indicazioni fornite dai dirigenti responsabili delle diverse aree di spesa e delle linee operative fornite dalla Regione Puglia con nota AOO\_168/1118 del 16/11/2018.

Si riporta di seguito l'analisi dei costi della produzione previsti per l'anno 2019 a confronto con il conto economico preconsuntivo 2018 e con il bilancio di esercizio 2017.

Come precedentemente evidenziato, la previsione dei costi tiene conto degli effetti, su base annua, del nuovo assetto organizzativo, in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016, entrato a regime nel corso del 2018 e che avrà effetti pieni nel 2019.

#### Voce 1) Acquisti di beni – Voce 11) Variazione rimanenze

Gli acquisiti di beni sono di seguito evidenziati:

	Preventivo 2019	Preconsuntivo 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2016	
				Importo	%	Importo	%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Acquisti di beni	53.697	47.831	32.426	5.866	12,3%	21.271	65,6%
a) Acquisti di beni sanitari	53.300	47.470	32.017	5.830	12,3%	21.283	66,5%
b) Acquisti di beni non sanitari	397	361	409	36	10,0%	-12	-2,9%
10) Variazione delle rimanenze	-	-2.485	671	2.485	-100,0%	-671	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-2.488	676	2.488	-100,0%	-676	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	3	-5	-3	-100,0%	5	-100,0%
<b>Totale consumi</b>	<b>53.697</b>	<b>45.346</b>	<b>33.097</b>	<b>8.351</b>	<b>25,2%</b>	<b>20.600</b>	<b>62,2%</b>
a) Beni sanitari	53.300	44.982	32.693	8.318	25,4%	20.607	63,0%
b) Beni non sanitari	397	364	404	33	8,2%	-7	-1,7%

La previsione 2019 è stata elaborata valutando il trend in crescita della spesa farmaceutica globale dell'Istituto nel corso di quest'anno e in particolare il notevole incremento che si è riscontrato nel corso dell'ultimo semestre, per gli effetti del nuovo assetto organizzativo che, avviato alla fine del 2017, ha visto produrre in modo consistente i primi veri risultati sulla spesa sanitaria del 2018.

In particolare il maggior incremento di spesa è atteso sul conto dei medicinali con AIC poiché il panorama dei trattamenti oncologici è in continua evoluzione e, quindi, nel 2019, è previsto sia l'ampliamento delle indicazioni dei farmaci immunoterapici che sono già in commercio e

che nel corso del 2018 hanno rappresentato la categoria a maggior impatto di spesa, sia l'immissione in commercio di nuove molecole per il trattamento delle neoplasie con meccanismo d'azione innovativo e che si affiancheranno ai farmaci già in uso, ottenendo spesso un effetto sommatorio di costi e non di sostituzione di trattamenti già esistenti.

È da considerare anche l'incremento sul conto dei medicinali determinato dall'anticipazione di spesa che si verifica con l'erogazione del primo ciclo di terapia ai pazienti in dimissione da ricovero o da visita specialistica ambulatoriale, che dall'entrata in vigore del nostro Regolamento attuativo in ossequio alle disposizioni regionali, vede un sempre più considerevole numero di pazienti allo sportello della Farmacia.

La Mobilità Farmaci in erogazione diretta (File F) aumenterà il suo valore proporzionalmente, in modo particolare la mobilità attiva regionale che dovrebbe raggiungere la cifra di circa 36 milioni di euro, rispetto ai 31 milioni attesi sul preconsuntivo 2018.

Per quanto riguarda il conto "Presidi chirurgici e materiali sanitari" è veritiero attendere ancora un incremento determinato dalle necessità delle nuove UU.OO avviate nel corso dell'anno e i cui effetti si faranno realmente sentire anche nel 2019 con l'avvio a regime dei nuovi Reparti ad indirizzo chirurgico e di prevenzione oncologica. Pertanto, si è considerata una previsione di incremento di almeno 500.000 euro rispetto al preconsuntivo 2018.

Sul conto "Materiali Diagnostici", ci si attende nel corso del 2019 un incremento in particolar modo determinato della U.O. di Anatomia Patologica e dai Laboratori di Biologia Molecolare. Su tutti gli altri conti di bilancio si sono previsti incrementi più contenuti, poiché non si sono verificate crescite particolarmente sensibili nel corso di questi ultimi mesi di attività.

La variazione delle rimanenze prevista è pari a zero ipotizzando una giacenza media costante nel tempo.

I consumi di materiali non sanitari pari a €/mgl 397, sono stati previsti in incremento rispetto al preconsuntivo 2018 per la previsione di maggiori costi per l'acquisto di materiali di manutenzione della struttura immobiliare, connessi ai lavori che si prevede di effettuare nell'anno 2019.

## **Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari**

La voce comprende:

	Preventivo 2019	Preconsuntivo 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 CNS. 2017	
				Importo	%	Importo	%
				<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>3.251</b>	<b>3.549</b>	<b>2.718</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	281	180	16	101	56,1%	265	1656,25%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	29	29	23	-	0,0%	6	26,09%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	940	886	640	54	6,1%	300	46,88%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	70	68	101	2	2,9%	-31	-30,69%
o) Consulenze, collaborazioni, Interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.786	2.224	1.668	-438	-19,7%	118	7,07%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	145	162	270	-17	-10,5%	-125	-46,30%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>7.216</b>	<b>6.967</b>	<b>6.398</b>	<b>249</b>	<b>3,6%</b>	<b>818</b>	<b>12,79%</b>
a) Servizi non sanitari	6.524	6.313	6.087	211	3,3%	437	7,18%
b) Consulenze, collaborazioni, Interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	542	562	178	-20	-3,6%	364	204,49%
c) Formazione	150	92	133	58	63,0%	17	12,78%

La voce "acquisto di servizi sanitari" è rappresentata da:

- Costo per gli specialisti ambulatoriali in convenzione pari a €/mgl. 281;
- acquisto di trasporti sanitari per l'urgenza, pari a €/mgl 29, relativi al service dell'ambulanza di tipo "A", prevista in incremento rispetto al preconsuntivo 2018;
- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 940, in incremento rispetto al preconsuntivo 2018 ed in correlazione ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.786, derivanti principalmente dai contratti co.co.co. finanziati dai progetti di ricerca correlati ai ricavi;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari complessivamente a €/mgl 145, derivanti principalmente dal servizio di radioprotezione e sorveglianza sanitaria.

La voce "acquisto di servizi non sanitari" è rappresentata da:

- servizi appaltati, pari a €/mgl 6.525, in seguito dettagliati;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 541, derivanti dai previsti contratti co.co.co. per personale del ruolo amministrativo e da borse di studio finanziate dai progetti di ricerca;
- costi per formazione, pari a €/mgl 150.

Si riporta, di seguito il dettaglio dei costi per i servizi appaltati.

Voce di Conto economico	Preventivo 2019	Preconsuntiv o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				importo	%	importo	%
<b>Servizi appaltati</b>	<b>6.526</b>	<b>6.314</b>	<b>6.087</b>	<b>439</b>	<b>7,2%</b>	<b>6.087</b>	<b>100,0%</b>
Energia elettrica	1.500	1.353	1.293	147	10,9%	207	16,0%
Acqua e Fogna	35	41	35	-6	-14,6%	0	0,0%
Utenze Gas	0	0	103	0	0,0%	-103	-100,0%
Telefono	115	105	88	10	9,5%	27	30,7%
Lavanderia	258	255	217	3	1,2%	41	18,9%
Pulizia	1.325	1.309	1.312	16	1,2%	13	1,0%
Mensa e Ristor.	646	638	558	8	1,3%	88	15,8%
Coduzione caldaie e Produzione calore	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Elaborazione dati	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Assistenza hardware e software	304	300	440	4	1,3%	-136	-30,9%
Attività di Data Entry	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Servizi trasporti (non sanitari)	4	4	15	0	0,0%	-11	-73,3%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	78	77	78	1	1,3%	0	0,0%
Servizi di Logistica	368	363	259	5	1,4%	109	42,1%
Vigilanza	360	338	289	22	6,5%	71	24,6%
Disinfestazione e Derattizzazione	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Gestione Archivi	40	72	36	-32	-44,4%	4	11,1%
Servizio di Portierato e Ausillarato	1.077	1.064	915	13	1,2%	162	17,7%
Altri Servizi	290	226	244	64	28,3%	46	18,9%
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Manutenzione del verde	26	26	30	0	0,0%	-4	-13,3%
Servizi di radioprotezione	3	3	3	0	0,0%	0	0,0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	23	10	10	13	130,0%	13	130,0%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	6	6	11	0	0,0%	-5	-45,5%
Commissioni ed oneri per Il Servizio di Tesoreria	4	4	6	0	0,0%	-2	-33,3%
Altre spese bancarie e postali	8	8	13	0	0,0%	-5	-38,5%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	55	55	79	0	0,0%	-24	-30,4%
Spese postali	1	1	0	0	0,0%	1	0,0%
Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche de	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	0	44	33	-44	-100,0%	-33	-100,0%
Premi di assicuraz. respons. civile profess.	0	12	20	-12	-100,0%	-20	-100,0%

I costi per servizi appaltati sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel preconsuntivo 2018 ad eccezione di alcuni servizi per i quali, sulla base delle informazioni disponibili, è stato possibile fare una programmazione aziendale più puntuale.

#### Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

Manutenzione e riparazione	Preventivo 2019	Preconsuntiv o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				importo	%	importo	%
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.200	2.184	1.838	16	0,7%	362	19,7%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	86	634	69	-548	-86,4%	17	24,6%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	12	76	7	-64	-84,2%	5	71,4%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.700	2.545	2.028	-845	-33,2%	-328	-16,2%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	26	31	15	-5	-16,1%	11	73,3%
Manut. ordin. su mobili e arredi	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Manut. ordin. su macchine elettrocont. ed elettron.	0	0	5	0	0,0%	-5	-100,0%
Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
<b>Totale</b>	<b>4.024</b>	<b>5.470</b>	<b>3.962</b>	<b>-1.446</b>	<b>-26,4%</b>	<b>62</b>	<b>1,6%</b>

I costi di manutenzione e riparazione determinati dall'Area Gestione Tecnica, sono previsti sulla base dei fabbisogni reali attesi per l'anno 2019.

In particolare è stato previsto:

- ✓ un decremento dei costi per manutenzioni di attrezzature sanitarie rispetto al preconsuntivo 2018 derivante dal fatto che il preconsuntivo 2018 accoglie delle manutenzioni che nel 2019 non ci saranno più.

### Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	Preventivo 2019	Preconsuntivo 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				importo	%	importo	%
<b>Godimento di beni di terzi</b>							
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	0	8	46	-8	-100,0%	-46	-100,0%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	401	397	277	4	1,0%	124	44,8%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	0	1	0	-1	-100,0%	0	0,0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	434	143	93	291	203,5%	341	366,7%
Canoni di nol. autom. san. (ambulanze, ecc.)	0	10	5	-10	-100,0%	-5	-100,0%
<b>Totale</b>	<b>835</b>	<b>559</b>	<b>421</b>	<b>276</b>	<b>49,4%</b>	<b>414</b>	<b>98,3%</b>

Il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2018 per la previsione dei maggiori costi per il noleggio delle attrezzature sanitarie finanziati dai fondi dei ricerca e correlati ai relativi ricavi.

### Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

	Preventivo 2019	Preconsuntivo 2017	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				importo	%	importo	%
<b>6) Costi del personale</b>	<b>34.520</b>	<b>30.846</b>	<b>25.230</b>	<b>3.674</b>	<b>11,9%</b>	<b>9.290</b>	<b>36,8%</b>
a) Personale dirigente medico	14.854	13.427	10.977	1.427	10,6%	3.877	35,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.903	1.341	1.334	562	41,9%	569	42,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	11.588	12.185	9.323	-597	-4,9%	2.265	24,3%
d) Personale dirigente altri ruoli	800	837	743	-37	-4,4%	57	7,7%
e) Personale comparto altri ruoli	5.375	3.056	2.853	2.319	75,9%	2.522	88,4%

Con deliberazione n. 733 del 25.09.2018, l'Istituto ha approvato il fabbisogno di personale a tempo indeterminato per il triennio 2018-2020 e la rimodulazione della dotazione organica ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165.

Preliminarmente si evidenzia che dal punto di vista organizzativo, l'Istituto è in una fase di profondi cambiamenti i cui effetti saranno pienamente attivi nell'anno 2019.

L'attuale Direzione Strategica ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che, da settembre 2017 e nell'anno 2018, ha previsto l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, al fine di incrementare, in modo significativo,

l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'aumento del numero dei posti letto che, con DGR n. 265/2016 avente ad oggetto "Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica", sono passati da n. 81 a n. 140.

Il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016, avente ad oggetto: "*Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari*", e si è concretizzato con il trasferimento dalla Asl di Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II", con decorrenza dal 1° settembre 2017, delle seguenti Strutture:

- Servizio di Anatomia Patologia dell'Ospedale "San Paolo" di Bari;
- Unità operativa di Chirurgia Toracica del San Paolo (16 posti letto);
- Servizio di Oncologia medica dell'Ospedale "Di Venere" di Bari.

Il potenziamento di questo Istituto è confermato da quanto previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: "*Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016"*", che individua l'IRCCS di Bari quale *hub* della rete oncologica pugliese.

Inoltre, nell'anno 2018 è stato possibile incrementare ulteriormente la produzione per effetto:

- dell'avvio a pieno regime delle attività dell'Unità Operativa di Urologia;
- dell'ulteriore incremento dell'attività chirurgica della Unità Operativa di Ginecologia Oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari, avviata nel 2016;
- dell'avvio delle attività di ortopedia oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione in corso di attuazione;
- di un ulteriore incremento dell'attività della Unità Operativa di Chirurgia Generale ad indirizzo oncologico e della Oncologia Interventistica, già in consistente aumento nell'anno 2017;
- dell'avvio a pieno regime delle Unità Operative di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016.

***Risorse aggiuntive necessarie per il finanziamento del piano del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020 e della nuova dotazione organica.***

Nell'ambito del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020, si prevede il seguente numero di assunzioni a tempo indeterminato nel piano assunzioni 2019:

- n. 174 unità di personale, per una spesa di € 6.113.580,66 al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per le assunzioni obbligatorie delle categorie protette.

Per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2018-2020 e della totale copertura della nuova dotazione organica di n. 796 unità di personale, si è tenuto conto:

- delle disponibilità di base previste dalla DGR n. 1072 del 19/07/2016 - pari ad € 23.673.942,00 al netto dei rinnovi contrattuali e della spesa per le cd. categorie protette - nonché dei risparmi delle cessazioni di personale a tempo indeterminato intervenute e programmate per gli anni 2017-2019, pari € 2.252.650,28;
- atteso che *"il vincolo normativo nazionale dettato dall'art. 2, comma 71, della legge 191/2009 s.m.i., è a valenza regionale e su tale base la Regione deve effettuare la verifica"*, delle ulteriori risorse necessarie per il personale delle seguenti Unità Operative, come di seguito specificate:

<b>Nuove Unità Operative</b>	<b>Spesa personale aggiuntiva</b>
Chirurgia Toracica Ospedale S.Paolo ASL Bari	1.825.200,90
Anatomia Patologica Ospedale S.Paolo ASL Bari	3.489.670,35
Oncologia Ospedale Di Venere ASL Bari	862.263,20
Urologia	410.256,43
Ortopedia	273.504,29
Chirurgia Maxillo Facciale	190.003,60
Oncologia Sperimentale e Gestione Biobanca	575.297,69
Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica	615.114,96
<b>Spesa totale</b>	<b>8.241.311,42</b>
Aumenti contrattuali post 2004 (16%)	1.318.609,83
<b>Spesa al netto incrementi contrattuali</b>	<b>6.922.701,59</b>

Di seguito si riporta un prospetto riepilogativo della previsione della spesa di personale per l'anno 2019:

<b>Limite di spesa anno 2016 (spesa 2004 -1,4%)</b>	<b>23.673.942</b>
Spesa personale nuove Unità Operative a regime	6.922.700
<b>Previsione spesa personale anno 2018 al netto dei rinnovi contrattuali e categorie protette</b>	<b>28.055.595</b>
Previsione spesa piano assunzioni 2019	7.278.070
<b>Spesa assunzioni 2019 al netto incrementi contrattuali</b>	<b>6.113.580</b>
Risparmi n. 42 cessazioni 2017-2018	1.839.444
<b>Spesa piano assunzioni 2019</b>	<b>4.274.136</b>
<b>Spesa complessiva al netto dei rinnovi contrattuali e categorie protette (nuovo limite di spesa 1,4%)</b>	<b>32.329.731</b>

Pertanto, per la completa attuazione del piano assunzioni 2019 è necessaria una assegnazione aggiuntiva da parte della Regione Puglia, pari a circa 3 milioni di Euro, unitamente al riconoscimento del nuovo limite di spesa di personale, al netto dei rinnovi contrattuali e della spesa per categorie protette, quantificato per l'anno 2019 in Euro 32.329.731.

Il costo riportato nel previsionale 2019 comprende anche i rinnovi contrattuali e la spesa per categorie protette.

***Personale a tempo determinato.***

Con riferimento al limite di spesa del personale a tempo determinato pari al 50% della somma contemplata nella tabella 14 del conto annuale del 2009, pari ad Euro 708.000,00 compresi oneri sociali e Irap, si evidenzia che l'Istituto ha posto in essere ogni azione finalizzata a ridurre il ricorso al personale a tempo determinato fermo restando l'esigenza di garantire i livelli essenziali di assistenza.

In particolare, con deliberazione n. 790 del 12/10/2018 è stata disposta l'assunzione di n. 70 CPS – Infermieri (cat. D) a tempo indeterminato dalla graduatoria del concorso pubblico, per titoli ed esami, espletato dalla Asl di Bari. Ad oggi risultano aver accettato l'assunzione n. 60 CPS – Infermieri e, pertanto, sarà sensibilmente ridotto il numero di n. 83 Infermieri a tempo determinato presenti nell'anno 2018 per assicurare i livelli essenziali di assistenza.

Dette assunzioni rientrano pertanto nei limiti della spesa annua di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., limite di spesa aggiornato con D.G.R. n.1072/2016 in € 23.673.942,00 al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99, nonché della spesa sostenuta per il personale trasferito dalla ASL di Bari, in esecuzione della D.G.R. n. 895 del 22.06.2016.

Di seguito si riportano le figure professionali oggetto della rilevazione.

**N. 44 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO**

Le assunzioni degli Infermieri a tempo determinato sono state necessarie per fronteggiare l'incremento delle attività derivanti dal trasferimento delle tre Unità Operative dalla ASL di Bari ed assicurare l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, secondo le criticità segnalate dal Servizio delle Professioni Sanitarie.

Al riguardo si segnala la difficoltà di assumere Infermieri a tempo indeterminato, mediante lo scorrimento della graduatoria dell'Avviso di mobilità di questo Istituto, a causa di rinunce dei candidati utilmente collocati in graduatoria nonché di dinieghi di nulla osta e differimenti delle date dei trasferimenti da parte delle Aziende di appartenenza. Si fa presente, inoltre, che si è in attesa di poter utilizzare la graduatoria del concorso pubblico, per titoli ed esami, per n. 199 posti di CPS – Infermiere, approvata dalla ASL di Bari con deliberazione n. 162 del 23.01.2018.

Le assunzioni a tempo determinato rientrano sia nei limiti della spesa di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i. sia nel limite di spesa di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, tenendo conto della deroga di cui all'art. 1, commi 542 e 543 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (Legge di stabilità 2016) e all'art. 20, comma 10 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 2017 per le assunzioni con contratti a termine di personale medico, tecnico-professionale e infermieristico.



**Voce 7) Oneri diversi di gestione**

La voce comprende:

	Preventivo 2019	Preconsuntiv o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				Importo	%	Importo	%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>							
CIV	74	0	58	74	0,0%	16	27,6%
Compensi agli organi istituzionali	701	368	409	333	90,5%	292	71,4%
Spese legali	0	0	2	0	0,0%	-2	-100,0%
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Collegio Sindacale	63	45	73	18	40,0%	-10	-13,7%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	28	16	23	12	75,0%	5	21,7%
Imposte, tasse e tributi	0	16	124	-16	-100,0%	-124	-100,0%
Altri oneri diversi di gestione	81	75	228	6	8,0%	-147	-64,5%
<b>Totale</b>	<b>947</b>	<b>520</b>	<b>917</b>	<b>427</b>	<b>82,1%</b>	<b>30</b>	<b>3,3%</b>

Le previsioni formulate per il 2019 evidenziano sostanziale allineamento rispetto al Bilancio 2017 e un incremento rispetto al 2018 in cui non vi è stata la nomina del Direttore scientifico e del CIV le cui nomine presumibilmente avverranno nel 2019.

**Voci 8) Ammortamenti**

La voce comprende:

	Preventivo 2019	Preconsuntiv o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				Importo	%	Importo	%
<b>8) Ammortamenti</b>							
Amm.to delle immobilizz. immat.	25	26	39	-1	-3,8%	-14	-35,9%
Amm.to dei fabbricati	1.305	1.297	1.237	8	0,6%	68	5,5%
Amm.to delle immobilizz. mat.	1.325	1.335	1.256	-10	-0,7%	69	5,5%
<b>Totale</b>	<b>2.655</b>	<b>2.658</b>	<b>2.532</b>	<b>-3</b>	<b>-0,1%</b>	<b>123</b>	<b>4,9%</b>

Il costo per ammortamento è stato determinato seguendo le disposizioni contenute all'art. 29 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011.

Per maggiori informazioni sulle acquisizioni previste nel bilancio previsionale 2019 si rinvia al "Budget degli investimenti".

**Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio**

La voce comprende:

	Preventivo 2019	Preconsuntivo o 2018	Bilancio 2017	VARIAZIONE BDG 2018 PRC 2017		VARIAZIONE BDG. 2018 - CNS. 2017	
				Importo	%	Importo	%
<b>11) Accantonamenti</b>							
Accantonamenti per rischi	250	136	111	114	83,8%	139	125,2%
Accantonamenti per premio operosità	16	0	0	16	0,0%	16	0,0%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	360	751	381	-391	-52,1%	-21	-5,5%
Altri accantonamenti	383	231	291	152	65,8%	92	31,6%
<b>Totale</b>	<b>1.009</b>	<b>1.118</b>	<b>783</b>	<b>-109</b>	<b>-9,7%</b>	<b>226</b>	<b>28,9%</b>

L'accantonamento al fondo per rischi prevede accantonamenti al fondo rischi assicurativi (autoassicurazione) per un importo di € 150.000 e al fondo cause legali per € 100.000.

L'accantonamento al fondo Sumai è riferito agli specialisti ambulatoriali convenzionati.

In relazione ai contributi dell'anno e ai costi previsti correlati è stata prevista la quota di accantonamento per quote inutilizzate di contributi vincolati.

La voce altri accantonamenti accoglie l'accantonamento previsto per i rinnovi contrattuali della Dirigenza, calcolato in base alle indicazioni regionali.

### 3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono costi per interessi passivi ed attivi alla luce della tempistica dei pagamenti che non dovrebbero comportare addebiti per interessi di mora.

### 3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

La voce per il 2019 non è valorizzata, in quanto per sua natura non prevedibile.

### 3.5 IMPOSTE E TASSE

La voce comprende l'IRAP su personale dipendente e su altre categorie ed è prevista in linea con l'incremento del costo del personale.

## 4 DATI FINANZIARI

Per quel che riguarda i flussi finanziari si ricorda che la principale voce di ricavo che caratterizza il "Valore della Produzione" è rappresentata dai contributi assegnati all'Istituto dalla Regione Puglia per il finanziamento delle attività di assistenza.

L'assegnazione prevista nel consuntivo 2018 e nel previsionale 2019 tiene conto dell'assegnazione per funzioni del 2017 calcolato sulla base della produzione 2017.

Come si evince dalla tabella seguente tale contributo è rimasto uguale pur in presenza di un incremento della produzione.

<b>Ricalcolo funzioni non tariffate</b>	<b>bdgt 2019</b>	<b>prec. 2018</b>
Ricavi da prestazioni	36.400.000	32.786.861
<b>Funzioni non tariffate (43%*A)</b>	<b>15.652.000</b>	<b>14.098.350</b>

Il mancato adeguamento dell'assegnazione riconosciuta all'Istituto alla maggiore produzione nell'anno 2018 e, di conseguenza, il mancato adeguamento della quota di erogazione di FSR mensilmente liquidata a questo Istituto, potrebbe generare nel tempo uno sbilancio di cassa medio mensile, andando a compromettere il rispetto dei tempi di pagamento.

Inoltre le assegnazioni definitive riconosciute per l'anno 2017 con DGR n. 1159/2018, ed iscritte nel presente Bilancio previsionale 2019, non tengono conto dei maggiori costi per l'attivazione della U.O. di Terapia Intensiva post operatoria, che, ai sensi del D.lgs n. 502/92, devono trovare copertura nell'ambito del finanziamento per funzioni non tariffate.

È opportuno ribadire, come, sin dall'entrata in vigore del D. Lgs. n. 502/1992, il sistema di finanziamento riservato agli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico è basato sulle tariffe attribuite ai ricoveri ed alle prestazioni ambulatoriali; tali tariffe sono state determinate nel 1997 e mai aggiornate in relazione all'aumento dei costi di produzione registratosi negli ultimi anni ed alle innovazioni terapeutiche introdotte in campo oncologico. Tale sistema di finanziamento ha di certo inciso sul disequilibrio economico della gestione.

Al finanziamento determinato sulla base delle tariffe è stato associato il finanziamento per "funzioni", riferibile sia alle prestazioni non remunerabili sulla base di tariffe prestabilite (attività sanitaria inclusa nei LEA sebbene non correlata ad alcuna tariffa, quali ad esempio i tumori rari), sia a prestazioni finanziate con tariffe non remunerative, secondo i principi dettati dall'art. 8 sexies del D.Lgs. n. 502/1992.

L'Istituto, per fine istituzionale, è obbligato alla sperimentazione di terapie innovative in campo oncologico, che sono contemporaneamente prestazioni di eccellenza, e non trovano diretta remunerazione nella tariffa per DRG e ambulatoriali.

Si consideri anche che questo Istituto quale Centro di riferimento regionale per la cura del melanoma e tumori rari prende in carico pazienti provenienti da tutta la Regione Puglia e da altre Regioni, ai quali vengono somministrati farmaci ad altissimo costo, in alcuni casi non rimborsati dalla Regione se somministrato in regime di ricovero. Questa limitazione comporta un maggiore impegno organizzativo per le prestazioni ambulatoriali a favore dei pazienti affetti da melanoma.

Lo stesso dicasi per alcuni farmaci somministrati a pazienti con patologie oncoematologiche per i quali si è resa necessaria l'importazione dall'estero di molecole non ancora registrate dall'AIFA, nonché l'utilizzo per l'Oncologia Medica e per l'Ematologia di terapie innovative con farmaci CNN che restano a totale carico del bilancio aziendale.

Va detto infine che l'Istituto ha ottemperato alla normativa vigente che prevede la centralizzazione della preparazione delle terapie antiblastiche in una struttura dedicata tecnologicamente avanzata (U.Ma.C.A.), con una serie di costi fissi di gestione nonché costi imputabili al personale, dispositivi di protezione individuale ed alle procedure per la sicurezza del paziente che non vengono riconosciuti nell'ambito del rimborso regionale per la somministrazione diretta dei farmaci.

È ormai noto che le prestazioni eseguite da questo Istituto determinano inevitabilmente uno squilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni stesse ed i costi sostenuti per erogarle.

Sarebbe auspicabile che la Regione riconoscesse, a valere sugli appositi accantonamenti per la ricerca a norma della Legge Regionale n. 38 del 1994, l'adeguamento delle tariffe di competenza, coerente con l'applicazione di protocolli diagnostico/terapeutici innovativi, anche per l'utilizzo di farmaci chemioterapici ad alto costo in regime di ricovero ordinario, i cui costi non risultano coperti dagli attuali DRG.

L'attuale Direzione Strategica, insediatasi il 1 Febbraio 2016, ha progettato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione delle seguenti politiche fondamentali:

- riduzione dei costi in applicazione del D.Lgs 6 luglio 2012, n. 95 convertito in Legge 132 del 7 agosto 2012 (c.d. Spending Review) e dell'art. 9 ter D.lgs 78/2015 convertito in legge 125/2015;
- migliore allocazione delle risorse attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali;
- aumento dell'attività produttiva.

La politica di riduzione dei costi in applicazione a quanto previsto dal art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»*, si sta avviando attraverso la rinegoziazione dei contratti in essere, nonché attraverso l'avvio di nuove gara di appalto per la fornitura di beni e servizi, finalizzate a realizzare una riduzione dei costi delle forniture.

L'Istituto ha, inoltre, avviato un percorso di formazione volto alla introduzione della metodica dei costi standard attraverso l'inserimento nel Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati (N.I.San), come strumento di gestione strategica innovativa che consenta, attraverso la determinazione dei costi effettivi di produzione e la possibilità di confrontarsi con altre realtà italiane, una migliore allocazione

delle scarse risorse a disposizione, nonché un utile strumento che possa essere in grado di rispondere all'evoluzione legislativa in atto.

Attraverso l'adesione al N.i.San Network Italiano Sanitario, questo Istituto potrà dare un sempre più importante contributo al legislatore regionale e nazionale per la rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base della determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero, rilevati applicando la metodica dell'"ABC". In questo modo si potranno adeguare le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico contribuendo all'azzeramento dell'attuale disequilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni ed i costi sostenuti per erogarle.

L'attività di contenimento dei costi e di adeguata allocazione delle risorse è accompagnata da un incremento dell'attività produttiva realizzato anche attraverso la recente attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area, in applicazione di quanto previsto dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016.

Gli effetti del nuovo assetto organizzativo entrato in attività nel corso dell'anno 2018 produrranno a pieno regime nel successivo biennio 2019-2020.

## 5. CONCLUSIONI

Il conto economico previsionale 2018 presenta un risultato economico negativo di **-11.313 €/mgj**, come evidenziato nella tabella che segue.

	Preventivo 2018	Preconsuntivo 2017	Bilancio 2016	VARIAZIONE BOG 2018 - PRC 2017		VARIAZIONE BOG. 2018 - CNS. 2016	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	99.362	88.933	69.392	10.429	10,5%	29.970	43,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	108.152	97.034	76.059	11.118	10,3%	32.093	42,2%
	-8.790	-8.101	-6.667	-689	-7,8%	-2.123	-31,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-1	-62	1	-	62	-100,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-6	-	-	6	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	100	3.480	-100	-	-3.480	-100,0%
	-8.790	-8.002	-3.255	-788	-9,0%	-5.535	-170,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.523	2.283	1.932	240	9,5%	591	30,6%
RISULTATO ECONOMICO	-11.313	-10.285	-5.187	-1.028	9,1%	-6.126	118,1%

**È importante evidenziare che valori esposti nel presente di previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in quanto il DIF per l'anno 2018 e per l'anno 2019 non è stato ancora elaborato dalla Regione Puglia e quindi ad oggi non si conoscono le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre per gli anni 2018 e 2019.**

In particolare, il risultato economico rilevato nel presente bilancio previsionale, è influenzato dalla iscrizione del finanziamento per funzioni non tariffate pari a quello assegnato per il 2017.

In sede di definizione del DIFE per l'anno 2018, il finanziamento per funzioni non tariffate dovrà essere incrementato per tener conto della maggior produzione che prevedibilmente sarà di circa €/mgl 7.500 rispetto a quella del 2017. Inoltre per il 2019 i ricavi da prestazioni sono state previsti in ulteriore incremento di circa €/mgl. 3.600 rispetto al 2018 e quindi di circa €/mgl. 11.100 rispetto al 2017.

Pertanto, in sede di determinazione dell'assegnazione definitiva per il 2018 e 2019, detta voce dovrà essere integrata per tener conto della maggiore produzione.

Pur in presenza di un significativo miglioramento in termini di produzione e di ricavi però il previsionale 2019 rileva un incremento significativo dei costi per il personale per effetto dei nuovi contratti per l'area del comparto e per il costo dei farmaci con AIC per effetto del nuovo assetto organizzativo che sarà pienamente operativo nel 2019. Per questa ultima categoria di costi, nel 2019 è previsto sia l'ampliamento delle indicazioni dei farmaci immunoterapici sia l'immissione in commercio di nuove molecole per il trattamento delle neoplasie con meccanismo d'azione innovativo e che si affiancheranno ai farmaci già in uso, ottenendo spesso un effetto sommatorio di costi e non di sostituzione di trattamenti già esistenti.

Per il 2019 è confermato l'obiettivo di potenziare e realizzare pienamente la rete oncologica della Regione Puglia che vede come hub l'IRCCS, confermando il progetto strategico previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016"*.

L'anno 2019 sarà caratterizzato inoltre da una maggiore integrazione in rete tra Enti con la realizzazione di un accordo concluso nell'ottobre del 2018 con il Policlinico e l'Università, con il fine di migliorare il livello qualitativo dell'assistenza ma anche della ricerca e della formazione.

Gli effetti di tale accordo si vedranno nell'arco dei prossimi due anni e dovrebbero consentire un incremento della produzione ospedaliera oltre che del livello qualitativo e una riduzione della mobilità passiva extraregione, a beneficio del sistema regionale.

La Direzione Strategica di questo Istituto prevede, inoltre, l'adozione delle seguenti politiche fondamentali:

- migliore allocazione delle risorse attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali;
- aumento progressivo dell'attività produttiva, come riportato nel corso della presente relazione.

Si evidenzia, infine, che l'Istituto sta percorrendo un percorso di formazione volto alla introduzione della metodica dei costi standard attraverso l'inserimento nel Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati (N.I.San), come strumento di gestione strategica innovativa che consenta, attraverso la determinazione dei costi effettivi di produzione e la possibilità di confrontarsi con altre realtà italiane, una migliore allocazione delle scarse risorse a disposizione, nonché un utile strumento che possa essere in grado di rispondere all'evoluzione legislativa in atto.

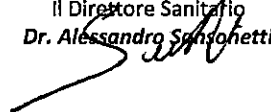
Attraverso l'adesione al N.i.San Network Italiano Sanitario, questo Istituto potrà dare un sempre più importante contributo al legislatore regionale e nazionale per la rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base della determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero, rilevati applicando la metodica dei "Activity Based Costing". In questo modo si potranno adeguare le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico contribuendo all'azzeramento dell'attuale disequilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni ed i costi sostenuti per erogarle. Nell'ambito di queste attività questo Istituto ha partecipato al progetto finalizzato alla rideterminazione delle tariffe di prestazioni oncologiche presentato dall'AIOM.

Il successo di tale iniziative è naturalmente condizionato dai coerenti e tempestivi interventi di politica sanitaria nazionale e regionale miranti a valorizzare le peculiarità degli IRCCS e di questo Istituto in particolare, anche adeguando le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico. In tale ottica l'Istituto, che aderisce al N.i.San Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati, e partecipa, in qualità Coordinatore a livello regionale al Progetto "Determinazione e utilizzazione dei costi standard per la Regione Puglia. Sistema Activity Based Funding (ABF)" può dare un valido contributo al legislatore regionale e nazionale nella rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base delle informazioni rilevate applicando la metodica dei "costi standard", che consente la determinazione dei costi effettivi di produzione, per singolo episodio di ricovero e per singole prestazioni erogate.

Il Direttore Amministrativo  
Dr. Massimo Mancini



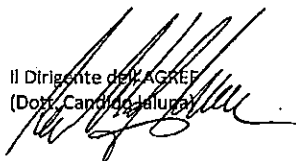
Il Direttore Sanitario  
Dr. Alessandro Sanzonetti



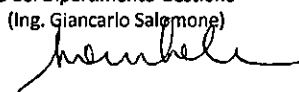
Il Direttore Generale  
Dr. Vito Antonio Delvino



Il Dirigente dell'AGREF  
(Dott. Candido Jaluga)



Il Direttore del Dipartimento Gestione  
(Ing. Giancarlo Salamone)





Irccs Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" - Bari

# **Bilancio preventivo economico 2019 - 2021**



## **INDICE**

- **CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2019** elaborato secondo lo schema previsto dal D.Lgs n. 118/2011
- **Relazione di accompagnamento del Direttore Generale** ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 24 del D.lgs 118/2011

## **Conto Economico Preventivo 2019 – 2021**

(elaborato secondo lo schema del D.L. 118/2011)

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro		Importi: Euro	
	PREVISIONALE 2017	PREVISIONALE 2018	PREVISIONALE 2019	VARIAZIONE PREV 2017 - PREV 2018		VARIAZIONE PREV 2018 - PREV 2019	
				Importo	%	0,00	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Contributi in c/esercizio	20.381.045	19.872.045	19.872.045	509.000	2,6%	-	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.722.045	18.722.045	18.722.045	-	0,0%	-	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.659.000	1.150.000	1.150.000	509.000	44,3%	-	0,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.110.000	1.110.000	1.110.000	-	0,0%	-	0,0%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	509.000	-	-	509.000	0,0%	-	0,0%
4) da privati	40.000	40.000	40.000	-	0,0%	-	0,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-400.000	-400.000	-400.000	-	0,0%	-	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.212.240	1.212.240	1.212.240	-	0,0%	-	0,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	74.850.000	78.640.000	82.646.500	-3.790.000	-4,8%	-4.006.500	-4,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	73.700.000	77.490.000	81.496.500	-3.790.000	-4,9%	-4.006.500	-4,9%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - Intramoenia	1.150.000	1.150.000	1.150.000	-	0,0%	-	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	150.000	150.000	150.000	-	0,0%	-	0,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	750.000	787.500	826.875	-37.500	-4,8%	-39.375	-4,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.359.000	2.359.000	2.359.000	-	0,0%	-	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori Interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	60.000	60.000	60.000	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale A)</b>	<b>99.362.283</b>	<b>102.680.785</b>	<b>106.726.650</b>	<b>-3.318.500</b>	<b>-3,2%</b>	<b>-4.045.875</b>	<b>-3,6%</b>
<b>B) LA PRODUZIONE</b>							
1) Acquisti di beni	53.697.092	57.438.267	60.290.327	-3.741.175	-6,5%	-2.852.060	-4,7%
a) Acquisti di beni sanitari	53.300.030	57.041.205	59.893.265	-3.741.175	-6,6%	-2.852.060	-4,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	397.062	397.062	397.062	-	0,0%	-	0,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.250.482	2.969.059	2.969.059	281.423	9,5%	-	0,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	281.423	-	-	281.423	0,0%	-	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	29.437	29.437	29.437	-	0,0%	-	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (Intramoenia)	940.000	940.000	940.000	-	0,0%	-	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	70.000	70.000	70.000	-	0,0%	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.784.622	1.784.622	1.784.622	-	0,0%	-	0,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	145.000	145.000	145.000	-	0,0%	-	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	7.216.822	7.099.524	7.073.739	118.298	1,7%	24.785	0,4%
a) Servizi non sanitari	6.524.473	6.353.524	6.328.739	170.949	2,7%	24.785	0,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	542.349	520.000	520.000	22.349	4,3%	-	0,0%
c) Formazione	150.000	225.000	225.000	-75.000	-33,3%	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	4.022.500	3.901.825	3.901.825	120.675	3,1%	-	0,0%
5) Godimento di beni di terzi	834.371	822.371	822.371	12.000	1,5%	-	0,0%
6) Costi del personale	34.520.389	36.240.334	36.240.334	-1.719.945	-4,7%	-	0,0%
a) Personale dirigente medico	14.854.016	15.775.886	15.775.886	-921.870	-5,8%	-	0,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.903.392	1.960.494	1.960.494	-57.102	-2,9%	-	0,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	11.587.856	12.196.231	12.196.231	-608.376	-5,0%	-	0,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	800.071	812.385	812.385	-12.314	-1,5%	-	0,0%
e) Personale comparto altri ruoli	5.375.054	5.495.338	5.495.338	-120.284	-2,2%	-	0,0%
7) Oneri diversi di gestione	947.117	947.117	947.117	-	0,0%	-	0,0%
8) Ammortamenti	2.654.250	2.654.250	2.654.250	-	0,0%	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	25.000	25.000	25.000	-	0,0%	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.304.500	1.304.500	1.304.500	-	0,0%	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.324.750	1.324.750	1.324.750	-	0,0%	-	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
11) Accantonamenti	1.009.144	482.477	474.144	526.667	109,2%	8.333	1,8%
a) Accantonamenti per rischi	250.000	83.333	75.000	166.667	200,0%	8.333	11,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	360.000	-	-	360.000	0,0%	-	0,0%
d) Altri accantonamenti	399.144	399.144	399.144	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale B)</b>	<b>108.152.167</b>	<b>112.554.224</b>	<b>115.379.166</b>	<b>-4.402.057</b>	<b>-3,9%</b>	<b>-2.818.942</b>	<b>-2,4%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-8.789.882</b>	<b>-9.873.439</b>	<b>-8.646.506</b>	<b>1.083.557</b>	<b>-11,0%</b>	<b>-1.226.933</b>	<b>14,2%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>D) E DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>E) VERI STRAORDINARI</b>							
1) Proventi straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-8.789.882</b>	<b>-9.873.439</b>	<b>-8.646.506</b>	<b>1.083.557</b>	<b>-11,0%</b>	<b>-1.226.933</b>	<b>14,2%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>							
1) IRAP	2.463.212	2.592.773	2.586.373	-129.561	-5,0%	6.401	0,2%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.253.212	2.372.273	2.365.873	-119.061	-5,0%	6.401	0,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	210.000	220.500	220.500	-10.500	-4,8%	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	60.000	63.000	63.000	-3.000	-4,8%	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale Y)</b>	<b>2.523.212</b>	<b>2.655.773</b>	<b>2.649.373</b>	<b>-132.561</b>	<b>-5,0%</b>	<b>6.401</b>	<b>0,2%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-11.313.094</b>	<b>-12.529.212</b>	<b>-11.295.879</b>	<b>1.216.118</b>	<b>-9,7%</b>	<b>-1.233.334</b>	<b>10,9%</b>

**RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE**  
**BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE**  
**2018 - 2020**

(artt.16 e 20 L.R. 38/94)

## Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2018– 2020 (art. 15 L.R. n. 38/94)

### 1. PREMESSA

Il Bilancio economico pluriennale di previsione 2019-2021 è stato predisposto sulla base delle ipotesi formulate in sede di predisposizione del bilancio economico di previsione 2019.

I valori esposti nel presente bilancio pluriennale di previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in quanto il DIF per l'anno 2018 non è stato ancora elaborato dalla Regione Puglia e quindi ad oggi non si conoscono le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre per gli anni 2019 e per i successivi.

Inoltre, il Decreto 21 giugno 2016 avente ad oggetto: *“Piani di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015.n. 208, per le aziende ospedaliere (AO), le Aziende Ospedaliere Universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico (IRCCS) o gli altri enti pubblici”* richiamando l'art. 1, commi 524 e 526 della Legge 28 dicembre 2015 n. 208 (Legge di stabilità 2016) prevede l'ingresso nei predetti Piani di rientro per le aziende ospedaliere (AO), le Aziende Ospedaliere Universitarie (AOU), gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico (IRCCS) o gli altri enti pubblici in presenza di una delle due condizioni;

- *“uno scostamento tra costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico (CE) consuntivo e ricavi determinati come remunerazione dell'attività, ai sensi dell'art. 8 sexies del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e successive modificazioni, pari o superiore al 10 per cento dei scudetti ricavi, o, in valore assoluto, pari ad almeno 10 milioni di euro, secondo le modalità di individuazione descritte nell'allegato tecnico a);*
- *Il mancato rispetto dei parametri relativi ai volumi, qualità ed esiti delle cure, valutato secondo la metodologia prevista dal decreto di cui al comma 526, secondo le modalità di individuazione descritte nell'allegato tecnico b)“.*

Il Bilancio pluriennale di previsione 2019-2021 dovrà, pertanto, essere rielaborato dopo l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2018 e per l'anno 2019 e dopo l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015 n. 208.

### 2. CRITERI DI REDAZIONE

Per quanto concerne le previsioni di costi e ricavi, le stesse sono fondate:

- sulla situazione economica preconsuntiva per l'esercizio 2018;
- sulle previsioni effettuate nel bilancio economico preventivo 2019;

- sulle previsioni per il biennio 2019 – 2020 effettuate in base alle prevedibili dinamiche dei costi e dei ricavi.

### 3. PREVISIONI ECONOMICHE

I dati economici previsionali per il triennio 2019-2021 evidenziano i seguenti risultati economici:

- €/mgl. 11.313 nel 2019;
- € /mgl. 12.529 nel 2020;
- €/mgl. 11.296 nel 2021.

Le ipotesi su cui si fondano le previsioni economiche contenute nel Conto economico previsionale 2019, già commentate nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale al Bilancio economico preventivo 2019, cui si rinvia, e le azioni di tipo gestionale conseguenti, sono state utilizzate come base per le previsioni economiche degli anni 2019 e 2021.

In particolare sono stati considerati gli effetti dell'applicazione a regime del nuovo assetto organizzativo dell'Istituto, attivato a settembre 2017 in applicazione di quanto previsto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016.

In particolare per il biennio 2020-2021 sono state effettuate le seguenti ipotesi:

- **Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie:** i ricavi per prestazioni non tariffate sono stati incrementati per tener conto dei maggiori costi connessi all'attivazione a regime del nuovo assetto organizzativo che ha visto nel corso del 2018 l'avvio a regime e che produrrà i suoi effetti definitivi nel corso del 2019 e del 2020. Per le prestazioni tariffate relative al 2020 e al 2021 è stato ipotizzato un incremento progressivo annuo del 5% correlato con l'atteso incremento dell'attività produttiva derivante dal completo avvio a regime delle attività operative delle nuove unità operative.
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato previsto un incremento del 5% per ciascun anno;
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del conto economico previsionale 2019;
- **Ticket:** è stato previsto un incremento del 5% per ciascun anno, in linea con il previsto aumento della produzione;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati previsti in linea con il valore previsto per l'anno 2019. Il valore dei contributi per la ricerca è correlato ai costi previsti per lo stesso periodo;

- **Attività libero professionale intramoenia:** i ricavi e i costi sono stati previsti in linea con quelli dell'anno 2019;
- **Materiali sanitari ed economici:** per i consumi di farmaci è stato previsto un incremento del 5% rispetto al previsionale 2019, mentre per gli altri beni sanitari ed economici è stato previsto un costo in linea con il previsionale 2019;
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati previsti in linea rispetto al bilancio economico previsionale 2019 in misura pari al 1% del monte salari 2004;
- **Servizi appaltati:** per il biennio 2019-2020 sono stati previsti per ciascun anno in incremento del 2% rispetto al bilancio di previsione 2017;
- **Manutenzioni:** per il biennio 2019-2020 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio di previsione 2019;
- **Godimento beni di terzi:** per il biennio 2019-2020 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio di previsione 2019;
- **Costo del personale:** il costo, per il biennio 2020-2021, sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio di previsione 2019, considerando il piano assunzionale completamente attuato;
- **Ammortamenti:** il valore degli ammortamenti è stato previsto in linea con quello del bilancio previsionale 2019, ipotizzando eventuali nuove acquisizioni effettuate esclusivamente con apposito finanziamento in conto capitale;
- **Accantonamenti:** gli accantonamenti per rischi sono stati previsti in linea con il bilancio previsionale 2019;
- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero in considerazione del miglioramento dei tempi di pagamento.

#### 4. CONCLUSIONI

Alla luce di quanto esposto, gli obiettivi dell'Istituto attuali e prospettici, restano subordinati ad un prevedibile incremento dell'attività produttiva e, quindi, ad una maggiore assegnazione di risorse finanziarie da parte della Regione, ad una attenta politica gestionale e ad una significativa implementazione quali-quantitativa delle attività di assistenza e di ricerca dell'Istituto.

Come già evidenziato nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale al Bilancio economico previsionale 2019, l'Istituto potrà ridurre progressivamente il disequilibrio economico nei prossimi esercizi, utilizzando a pieno le potenzialità economico/produttive e strutturali.

Il presente bilancio previsionale 2019-2021 verrà aggiornato alla luce di quanto previsto nel Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2019 e dopo

l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015.n. 208.

Il Direttore Amministrativo

**Dr. Massimo Mancini**



Il Direttore Sanitario

**Dott. Alessandro Sansonetti**



Il Direttore Generale

**Dott. Vito Antonio Delvino**



Il Dirigente AGREF  
(Dott. Candido Milina)

