



Bilancio Preventivo Economico 2020

INDICE

- **Conto Economico Preventivo 2020 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Piano dei Flussi di Cassa Prospettici**
- **Modelle CE Ministeriale**
- **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. n. 118/2011**

Conto Economico Preventivo 2020
Elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2020	PRECONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018	VARIAZIONE PREV 2020 - PREC. 2019		VARIAZIONE PREV 2020 - CNS 2018	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	22.148.373	23.507.055	23.494.350	-1.358.682	-5,8%	-1.345.977	-5,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	21.172.377	21.920.377	21.259.648	-748.000	-3,4%	-87.271	-0,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	135.996	135.996	587.474	-	0,0%	-451.478	-76,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	840.000	1.450.682	1.647.228	-610.682	-42,1%	-807.228	-49,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	840.000	1.207.007	1.359.273	-367.007	-30,4%	-519.273	-38,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	235.479	238.594	-235.479	-100,0%	-238.594	-100,0%
4) da privati	-	8.197	49.361	-8.197	-100,0%	-49.361	-100,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-683.769	-559.147	683.769	-100,0%	559.147	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.958.369	1.803.604	1.431.386	1.154.766	64,0%	1.526.983	106,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650.000	75.892.674	68.240.213	1.757.326	2,3%	9.409.787	13,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.470.000	74.650.606	66.921.020	1.819.394	2,4%	9.548.980	14,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.180.000	1.242.068	1.319.192	-62.068	-5,0%	-139.192	-10,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	262.672	220.782	306.951	41.890	19,0%	-44.278	-14,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	741.734	722.355	672.265	19.378	2,7%	69.469	10,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.182.841	2.869.204	2.743.541	313.637	10,9%	439.301	16,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	90.000	158.056	91.506	-68.056	-43,1%	-1.506	-1,6%
Totale A)	107.033.989	104.489.961	96.421.064	2.544.028	2,4%	10.612.925	11,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	59.162.417	58.546.444	47.820.139	615.973	1,1%	11.342.278	23,7%
a) Acquisti di beni sanitari	58.743.917	58.099.784	47.423.712	644.133	1,1%	11.320.205	23,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	418.500	446.660	396.427	-28.160	-6,3%	22.073	5,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	4.526.245	3.835.757	3.604.663	690.488	18,0%	921.582	25,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	751.060	284.422	224.426	466.638	164,1%	526.635	234,7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	51.528	51.528	33.631	-	0,0%	17.896	53,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	817.814	662.184	677.392	155.630	23,5%	140.422	20,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.000	4.166	-	834	20,0%	5.000	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.803.667	2.712.249	2.359.080	91.418	3,4%	444.586	18,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	97.176	114.851	307.200	-17.675	-15,4%	-210.024	-68,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.174.294	6.772.958	7.081.688	2.401.336	35,5%	2.092.606	29,5%
a) Servizi non sanitari	8.465.071	5.952.075	6.338.830	2.512.996	42,2%	2.126.241	33,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	548.371	745.520	561.389	-197.149	-26,4%	-13.018	-2,3%
c) Formazione	160.851	75.364	181.468	85.488	113,4%	-20.617	-11,4%
4) Manutenzione e riparazione	5.091.150	4.842.204	4.699.201	248.946	5,1%	391.949	8,3%
5) Godimento di beni di terzi	815.047	522.297	647.770	292.750	56,1%	167.277	25,8%
6) Costi del personale	34.226.938	31.527.036	30.895.977	2.699.902	8,6%	3.330.961	10,8%
a) Personale dirigente medico	14.992.121	13.709.062	13.546.553	1.283.059	9,4%	1.445.568	10,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.627.529	1.330.886	1.452.818	296.643	22,3%	174.711	12,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.394.172	12.650.724	12.151.351	-256.552	-2,0%	242.821	2,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	807.262	708.701	693.611	98.561	13,9%	113.652	16,4%
e) Personale comparto altri ruoli	4.405.853	3.127.662	3.051.644	1.278.191	40,9%	1.354.209	44,4%
7) Oneri diversi di gestione	1.204.621	1.223.993	1.023.637	-19.372	-1,6%	180.984	17,7%
8) Ammortamenti	3.504.141	3.120.771	2.832.721	383.370	12,3%	671.420	23,7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	72.279	35.267	26.841	37.012	104,9%	45.438	169,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.246.721	1.246.421	1.246.502	300	0,0%	219	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.185.141	1.839.083	1.559.378	346.058	18,8%	625.763	40,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	2.803	-	0,0%	-2.803	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-2.613.413	-2.210.151	2.613.413	-100,0%	2.210.151	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-2.599.363	-2.206.785	2.599.363	-100,0%	2.206.785	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-14.050	-3.366	14.050	-100,0%	3.366	-100,0%
11) Accantonamenti	611.776	1.500.569	580.139	-888.793	-59,2%	31.637	5,5%
a) Accantonamenti per rischi	-	436.303	-	-436.303	-100,0%	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	46.704	19.109	13.845	27.595	144,4%	32.859	237,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	483.811	206.294	-483.811	-100,0%	-206.294	-100,0%
d) Altri accantonamenti	565.071	561.346	360.000	3.726	0,7%	205.071	57,0%
Totale B)	118.316.629	109.278.617	96.978.586	9.038.012	8,3%	21.338.043	22,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-11.282.640	-4.788.656	-557.522	-6.493.984	135,6%	-10.725.117	1923,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	37	-	0,0%	-37	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-138.644	76	-138.644	-100,0%	-76	-100,0%
Totale C)	-	-138.644	-40	138.644	-100,0%	40	-100,0%
D) DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	-	1.121.746	646.917	-1.121.746	-100,0%	-646.917	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	-	1.121.746	646.917	-1.121.746	-100,0%	-646.917	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	1.195.623	158.822	-1.195.623	-100,0%	-158.822	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	-	1.195.623	158.822	-1.195.623	-100,0%	-158.822	-100,0%
Totale E)	-	-73.877	488.095	73.877	-100,0%	-488.095	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-11.282.640	-5.001.177	-69.467	-6.281.463	125,6%	-11.213.173	16141,8%

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2020	PRECONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2018	VARIAZIONE PREV 2020 - PREC. 2019		VARIAZIONE PREV 2020 - CNS 2018	
				Importo	%	Importo	%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-	0,0%	-	0,0%
1) IRAP	2.451.251	2.294.855	2.252.653	156.396	6,8%	198.599	8,8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.254.251	2.097.577	2.053.968	156.674	7,5%	200.283	9,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	197.000	197.278	198.684	-278	-0,1%	-1.684	-0,8%
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	25.932	58.389	34.068	131,4%	1.611	2,8%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale Y)	2.511.251	2.320.787	2.311.042	190.464	8,2%	200.210	8,7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-13.793.891	-7.321.964	-2.380.508	-6.471.927	88,4%	-11.413.383	479,5%

Piano dei Flussi di Cassa Prospettici

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2020

€/mgl

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	Prev 2020
(+) risultato di esercizio	-13.794
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	1.247
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.185
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	72
Ammortamenti	3.504
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.958
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-2.958
(+) accantonamenti SUMAI - altri accantonamenti personale	612
(-) pagamenti SUMAI	0
(+) accantonamenti TFR	0
(-) pagamenti TFR	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	612
(+/-) 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	0
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	0
- Fondo per rischi e oneri fuori	0
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-12.636
(+/-) 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	-777
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-33.751
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	-2.511
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-7.522
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	-34.333
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-78.894
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	0,00
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	18.150
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	3.022
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni 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	136
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	63.856
(+/-) 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	1.451
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	86.615
(+/-) 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
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-4.915

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2020

€/mgl

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) 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	-1.330
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-1.077
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-2.407
(+) 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	-12.731
(-) Acquisto mobili e arredi	0
(-) Acquisto automezzi	0
(-) Acquisto altri beni materiali	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-12.731
(+) 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 - Totale attività di investimento	-15.138
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	4.431
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	8.300
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	7.322
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+) aumento fondo di dotazione	20.053
(+) 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
C - Totale attività di finanziamento	20.053
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	0
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	0
Squadatura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0

Modello CE Ministeriale

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	22.148.373
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	21.172.377
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	21.150.000
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	18.150.000
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	3.000.000
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	22.377
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	135.996
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	135.996
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	135.996
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	840.000
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	840.000
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.958.369
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	735.209
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2.223.160
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650.000
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	76.000.000
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	74.300.000
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	22.000.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.800.000
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	40.500.000
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.700.000
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	600.000
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	300.000
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-

Azienda	
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	800.000
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	470.000
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.180.000
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.100.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	80.000
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	262.672
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	98.346
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	98.346
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	109.327
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della	13.635
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	95.692
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	25.000
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	25.000
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	30.000
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	30.000
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	741.734
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	741.734
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.182.841
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	432.824
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.369.441
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	365.059
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	15.517

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	90.000
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	15.000
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	25.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	50.000
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	107.033.989

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	59.162.417
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	58.743.917
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	47.647.358
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	44.138.283
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3.364.836
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	144.240
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	563.145
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	563.145
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	10.023.413
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.210.000
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	250.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.563.413
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	500.000
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	418.500
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	10.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	10.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	250.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	48.500
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	100.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	13.700.539
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	4.526.245
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	751.060
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	751.060
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	51.528
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	51.528
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	817.814
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	704.000
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	18.814
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	95.000
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	5.000
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.000
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.803.667
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	627.979
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	2.116.626
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	23.370
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	7.475
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	2.085.781
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	59.061
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	59.061
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	97.176
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	77.176
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	20.000
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.174.294
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.465.071
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	300.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.500.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	622.000

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	80.000
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	542.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	806.516
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.396
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	170.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	115.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.500.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	65.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	12.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	12.000
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.373.160
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.373.160
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	548.371
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	548.371
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	548.371
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	160.851
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	17.098
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	143.753
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.091.150
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.500.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	150.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.429.150
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	12.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	815.047
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	13.200
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	795.847
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	782.847
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	13.000
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	6.000
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	6.000
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080	Totale Costo del personale	34.226.938
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	29.013.822
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	16.619.650
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.992.121
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	14.382.051
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	610.070
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.627.529
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.572.018
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	55.511
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.394.172
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	11.135.867

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.224.880
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	33.425
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	439.807
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	439.807
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	439.807
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.493.080
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.493.080
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.493.080
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.280.228
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	367.455
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	310.437
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	57.019
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.912.773
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.912.773
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.204.621
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	130.000
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.074.621
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	787.449
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	287.172
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
BA2560	Totale Ammortamenti	3.504.141
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	72.279
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.431.862
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.246.721
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.800
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.241.921
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.185.141
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	611.776
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	46.704
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	565.071
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	380.709
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	58.552
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	112.502
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	13.308
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	118.316.629

	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-

	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	-
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-

	E) Proventi e oneri straordinari	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-

Azienda	
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
EA0461	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-
EA0470	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	-
EA0490	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-

	Azienda
Totale Ricavi	107.033.989
Totale Costi	120.827.881
Risultato	- 13.793.891

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 11.282.640
	Y) Imposte e tasse	-
YA0010	Y.1) IRAP	2.451.251
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.254.251
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	197.000
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	60.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	55.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	5.000
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.511.251
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 13.793.891

Nota Illustrativa

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020

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 2020 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 2020.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2020 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- La Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 avente ad oggetto “Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Speciale - Regioni n. 22 del 3 giugno 1995;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto “*Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale*”;
- la Legge Regionale n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto “*Interventi in materia sanitaria*”;
- la Legge n. 133 del 6 agosto 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*” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 195 del 21 agosto 2008;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, avente ad oggetto “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni,*

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42” pubblicato sul G.U.R.I. Serie Generale n. 172 del 26 luglio 2011;

- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 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”,* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- la Legge Regionale n. 45 del 30 dicembre 2013 con la quale si modifica l’art. 17 della Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 anticipando al 30 novembre il termine di deliberazione dei bilanci di previsione;
- il Decreto Legge del 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla Legge 135 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 Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293 del 22 dicembre 2018 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - Rideterminazione tetti di spesa del personale delle Aziende ed Enti del S.S.R.”,* con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa delle Aziende ed Enti del SSR - nel rispetto del tetto di spesa regionale di euro 1.961.863.417 ex art. 2, comma 71 della L. n. 191/2009 s.m.i. e tenendo conto della riarticolazione della rete regionale di assistenza sanitaria, ospedaliera e territoriale, oltre che delle attuali priorità strategiche regionali - portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto da euro 23.673.942 a euro 29.173.942;

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

2

- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 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 Deliberazione della Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto “Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto “Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità 2016-2017”. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
- la Deliberazione della Regione Puglia n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto “Riparto Fondo Sanitario Regionale per l’esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2019” con la quale si delibera l’approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell’anno 2018;
- la Legge del 30 dicembre 2018, n. 145 avente ad oggetto: “*Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021*” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 302 del 31 dicembre 2018;
- la Legge Regionale del 28 dicembre 2018, n. 68 “*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l’esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 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);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 ad oggetto: "Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

3

tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016", che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;

- La Deliberazione della Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: "Recepimento dell'Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l'IRCCS oncologico "Giovanni Paolo II" di Bari";
- la Determina Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo n. 37 del 29/05/2018 avente ad oggetto: "Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011;
- la Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020;
- la Nota Prot. AOO_168/1459 del 23 dicembre 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: "Adozione Bilancio di Previsione 2020;
- le previsioni di spesa per l'anno 2020, 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 Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020;
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2020 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.

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

4

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 2020.

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 2020 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 della Giunta Regionale n. n. 1185 del 1 luglio 2019 di riparto fondo sanitario regionale per l'esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019, come da indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020;
- **Produzione sanitaria:** la stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell'attuale assetto organizzativo andato a regime nel corso del 2018 e 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 della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 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". Si è tenuto conto, inoltre, del rinnovo della convenzione stipulata in data 25 marzo 2019 con l'ASL Bari per l'attività di consulenza in Anatomia Patologica per l'esercizio 2019, rinnovabile annualmente;
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato iscritto un valore pari ai costi prevedibili per il 2020, iscritti tra i costi dei farmaci, tenendo conto dell'andamento crescente del costo dei farmaci registrato nell'ultimo triennio;
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del preconsuntivo 2019;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati iscritti in correlazione ai costi che si prevede di sostenere nell'anno 2020 per la

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

5

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 lieve incremento rispetto all'anno 2019 per tener conto del trend positivo dell'ultimo triennio e dell'attività dei medici delle nuove 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 2019;
- **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, ai sensi dell'articolo 6, comma 13, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, in misura pari al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009, incrementati delle spese per formazione interamente finanziate con contributi esterni e delle spese per corsi obbligatori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 in materia di sicurezza sul lavoro e di quelle di formazione necessaria a corrispondere specifici obblighi normativi;
- **Servizi sanitari da privato:** i costi per i servizi sanitari da privato sono stati previsti 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 2019 incrementati per tener conto delle nuove gare di appalto in corso alla data della presente nota;

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

6

- **Manutenzioni:** i costi di manutenzione sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel preconsuntivo 2019 incrementati per tener conto dei nuovi contratti di manutenzione da attivare nel corso dell'anno 2020;
- **Godimento beni di terzi:** il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2019 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:** La programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2019-2021 è stata effettuata per l'anno 2019 secondo i valori soglia contenuti nella colonna "Fabbisogno FTE approvabile" di cui all'Allegato A) della Deliberazione della Giunta Regionale n. 989/2019, tenendo conto altresì dell'autorizzazione regionale summenzionata alle assunzioni a tempo determinato necessarie per assicurare i LEA nonché delle assunzioni obbligatorie di cui alla legge n. 68/99 e s.m.i.
Per le motivazioni sopra esposte, per l'anno 2020 detta programmazione tiene conto della necessità di incrementare il tetto di spesa di personale di un importo pari a Euro 2.128.533, somma strettamente necessaria per adeguare il fabbisogno di personale alla domanda di assistenza del territorio di competenza.
- **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 2020 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 operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2020 trasmesse con Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo;
- **Accantonamenti:** Si è provveduto a stanziare accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale Dirigente e convenzionato in misura pari al 3,48% del monte salari 2015, come da indicazioni contenute nella Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo;
- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero in linea con quanto previsto con Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo,

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

7

Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 e tenuto conto dell'obiettivo inderogabile della cancellazione del ritardo del pagamento dei fornitori.

Per ulteriori dettagli sui valori e sugli scostamenti delle previsioni 2020 rispetto al preconsuntivo 2019 ed al consuntivo 2018 si rinvia alla Relazione del Direttore Generale.

Il Direttore Amministrativo
Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo 8
F. to Dr. Massimo Mancini

Piano Triennale degli Investimenti

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020

PIANO TRIENNALE DEGLI INVESTIMENTI
ai sensi dell’art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011)

La presente relazione viene compilata per l’anno 2020, nell’ambito del piano triennale degli investimenti 2020 – 2022 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 investimenti residuali da effettuare con mezzi propri necessari 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	Descrizione	Costo previsionale (IVA esclusa)	IVA	Costo previsionale (IVA inclusa)
PCC-2010-2365243	Sistema di scansione NDP S360 (360 Vetrini) NanoZoomer S360*	670.616,39	147.535,61	818.152,00
PCC-2010-2365243	Sistema di ipertermia capacitiva	320.000,00	70.400,00 €	390.400,00
PCC-2010-2365243	Acquisizione di un sistema per ipertemia profonda (cofinanziamento Regione Puglia Del. 564/2017 POR Puglia)*	1.208.524,59	265.875,41	1.474.400,00
PCC-2011-2353868	Gasromatografo	110.000,00	24.200,00	134.200,00
PCC-2011-2353868	Angiografo portatile	200.000,00	44.000,00	244.000,00
PCC-2011-2353868	Acquisizione di un sistema per ipertemia superficiale (cofinanziamento Regione Puglia)	311.475,41	68.524,59	380.000,00

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

	Del. 564/2017 POR Puglia)*			
CC-2016-2365486	DEAPArray	115.000,00	25.300,00	140.300,00
CC-2018-2366304	Approccio integrato nelle neoplasie neoplasie negli apparati gastrointestinale e genito urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale	360.655,74	79.344,26	440.000,00
	Somma			4.021.452,00

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 2018	Budget 2019	Costo previsionale (IVA inclusa)
58	Progetto Carcinosi Peritoneale	185.000,00	125.000,00	310.000,00
	Somma			310.000,00

Con riferimento al progetto "Carcinosi Peritoneale", sono in fase di acquisizione le seguenti attrezzature elettromedicali: n. 1 elettrobisturi ad Argon e n.1 sistema di perfusione ipertermica intraperitoneale, comprensivo della manutenzione, del materiale di consumo e di supporto tecnico per l'esecuzione di n. 35 trattamenti.

4. Acquisizioni possibili mediante fondi POR Puglia 2014-2020

Con Deliberazione numero 826 dell'08/10/2019, è stata disposta la partecipazione dell'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" alla Procedura Negoziata POR PUGLIA 2014 – 2020 | Azione 9.12 - per la selezione di interventi di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica di cui al DGR n. 275/2019 e DGR n. 879/2019, di cui si riporta, di seguito, il quadro riassuntivo delle acquisizioni in essa contenute.

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
1.	Potenziamento Ambulatorio di Endoscopia Digestiva	200.000,00 €	48.880,00 €	248.880,00 €

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

2

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
2.	Implementazione dell'offerta diagnostica territoriale attraverso il potenziamento del servizio centralizzato provinciale di Anatomia Patologica e allestimento di un nuovo Laboratorio di Citogenetica	280.000,00 €	68.920,00 €	348.920,00 €
3.	Potenziamento Ambulatori di Oncologia Interventistica	290.000,00 €	70.876,00 €	360.876,00 €
4.	Realizzazione di nuovi ambulatori di Chemioterapia.	578.000,00 €	139.600,00 €	717.600,00 €
5.	Potenziamento Ambulatori di Radiodiagnostica	1.010.000,00 €	239.630,00 €	1.249.630,00 €
6.	Avvio attività di Radioterapia pediatrica	83.000,00 €	20.090,00 €	103.090,00 €
7.	Gestione informatizzata del magazzino farmaceutico	300.000,00 €	73.320,00 €	373.320,00 €
8.	Allestimento sale ambulatoriali per l'impianto di PCCC e PORT	180.000,00 €	45.456,00 €	225.456,00 €
9.	Implementazione della Infrastruttura Informatica dell'Istituto in previsione della realizzazione della rete Oncologica Pugliese	677.000,00 €	163.580,00 €	840.580,00 €
10.	Potenziamento Ambulatori di Cardiologia	100.000,00 €	24.440,00 €	124.440,00 €
11.	Potenziamento Ambulatori di Otorinolaringoiatria	220.000,00 €	53.280,00 €	273.280,00 €
12.	Potenziamento Ambulatori Urologici	100.000,00 €	24.440,00 €	124.440,00 €
	Somma			4.990.512,00

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			4.841.773,87
somme rendicontate con la del. 820/2017			1.940.070,95
Residuo			2.901.702,92
somme già spese ma non ancora rendicontate			144.314,39
Residuo			2.757.388,53
Previsione di utilizzo dei Fondi CIPE per il 2019			
sistema radiologico per radiologia diretta (DR)	235.700,00	51.854,00	287.554,00

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

3

Fondi Cipe disponibili	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
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
sommano			409.554,00

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 Deliberazione numero 912 del 31/10/2019, è stata disposta la partecipazione dell'IRCCS Istituto Tumori "G.Paolo II" alla Procedura Negoziabile POR PUGLIA 2014 – 2020 | Azione 9.12 - per la selezione di interventi nell'ambito dell'Azione pilota avviata con DGR n. 2117/2018 per la costituzione del "Tecnopolo per la Medicina di precisione" di cui all'art.14 della L.R. 44/2018, di cui si riporta di seguito il quadro riassuntivo degli investimenti.

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
1.	Prevenzione oncologica primaria-secondaria-terziaria per la popolazione del comune di Nardò-Lecce	376.000,00 €	82.720,00	€ 458.720,00
2.	Ottimizzazione della diagnostica e prognostica molecolare in oncologia di precisione	440.600,00 €	96.932,00	€ 537.532,00
3.	Nuovo Laboratorio di Farmacologia Clinica	401.500,00 €	88.330,00	€ 489.830,00
4.	Implementazione piattaforma tecnologica (Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica)	487.000,00 €	107.140,00	€ 594.140,00
5.	Telepatologia Territoriale per il controllo di qualità delle diagnosi cito-istologiche degli screening	191.000,00 €	42.020,00	€ 233.020,00

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

4

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
	oncologici			
6.	Acquisizione di una TC a 128 strati in favore della SC Radiologia Diagnostica	327.500,00 €	72.050,00	€ 399.550,00
7.	Acquisizione di una piattaforma ecoendoscopica per il potenziamento delle attività della SSD Endoscopia Bronchiale	235.000,00 €	51.700,00	€ 286.700,00
	Somma			€2.999.492,00

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:

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
1.	opere di manutenzione straordinaria per la realizzazione della nuova sede amministrativa dell'IRCCS Oncologico	906.438,00 €	199.416,36	1.105.854,36 €
	Somma			1.105.854,36 €

8. Acquisizioni nel settore informatico

Si prevede l'implementazione e l'adeguamento dell'intera infrastruttura di rete per quanto attiene la sicurezza con sistemi di monitoraggio e hardware di protezione, il potenziamento dei sistemi wi fi, attualmente assenti, per la gestione del paziente con sistemi di tracciabilità, ai fini della riduzione del rischio clinico. Allo scopo di conformarsi a quanto disposto dal Regolamento europeo circa la protezione dei dati GDPR, si rende, infine, necessario acquisire ulteriori licenze software.

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
1.	Realizzazione infrastruttura wi-fi presso la Palazzina Uffici e Ospedaliera	155.737,70 €	34.262,30	190.000,00 €
2.	Hardware e Software per l'identificazione univoca del paziente	122.950,82 €	27.049,18	150.000,00 €
3.	Licenze Microsoft	16.393,44 €	3.606,56 €	20.000,00 €
4.	Licenze Oracle	491.803,28 €	108.196,72	600.000,00 €
5.	Sistemi per la sicurezza della rete	122.950,82 €	27.049,18	150.000,00 €

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

5

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
6.	Hardware per transizione cloud sanità digitale	180.327,87 €	39.672,13	220.000,00 €
	Somma			1.330.000,00 €

Il Direttore Amministrativo
Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo 6
F. to Dr. Massimo Mancini

**Relazione di Accompagnamento del Direttore Generale
ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 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 2020**
(artt. 16 e 20 L.R. 38/94 - art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011)**1. PREMESSA**

Il Bilancio economico preventivo 2020, 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 2020.

Il Bilancio economico preventivo 2020 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 marzo 2013. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale del 24/05/2019.

Il Bilancio economico preventivo 2020 è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Il Bilancio economico preventivo 2020 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- La Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 avente ad oggetto “Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Speciale - Regioni n. 22 del 3 giugno 1995;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto “*Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale*”;
- la Legge Regionale n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto “*Interventi in materia sanitaria*”;
- la Legge n. 133 del 6 agosto 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*

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

finanza pubblica e la perequazione tributaria” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 195 del 21 agosto 2008;

- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 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”* pubblicato sul G.U.R.I. Serie Generale n. 172 del 26 luglio 2011;
- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 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”,* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- la Legge Regionale n. 45 del 30 dicembre 2013 con la quale si modifica l’art. 17 della Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 anticipando al 30 novembre il termine di deliberazione dei bilanci di previsione;
- il Decreto Legge del 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla Legge 135 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 Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293 del 22 dicembre 2018 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - Rideterminazione tetti di spesa del personale delle Aziende ed Enti del S.S.R.”*, con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa delle Aziende ed Enti del SSR - nel rispetto del tetto di spesa regionale di euro 1.961.863.417 ex art. 2, comma 71 della L. n. 191/2009 s.m.i. e tenendo conto della riarticolazione della rete regionale di assistenza sanitaria, ospedaliera e territoriale, oltre che delle attuali priorità strategiche regionali - portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto da euro 23.673.942 a euro 29.173.942;

- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 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 Deliberazione della Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto “Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto “Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità 2016-2017”. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
- la Deliberazione della Regione Puglia n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto “Riparto Fondo Sanitario Regionale per l’esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2019” con la quale si delibera l’approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell’anno 2018;
- la Legge del 30 dicembre 2018, n. 145 avente ad oggetto: “*Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021*” pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 302 del 31 dicembre 2018;
- la Legge Regionale del 28 dicembre 2018, n. 68 “*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l’esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 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);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 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;

- La Deliberazione della Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: “Recepimento dell’Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l’IRCCS oncologico “Giovanni Paolo II” di Bari”;
- la Determina Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo n. 37 del 29/05/2018 avente ad oggetto: “Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragrupo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011;
- la Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020;
- la Nota Prot. AOO_168/1459 del 23 dicembre 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Adozione Bilancio di Previsione 2020”;
- le previsioni di spesa per l’anno 2020, 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 Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020;
- Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2020 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 2020.

2. PIANO GENERALE DELL'ISTITUTO – OBIETTIVI STRATEGICI

2.1. OBIETTIVI SANITARI

Di seguito si riporta una tabella in cui vengono messi confronto i dati di produzione previsti dagli uffici competenti per l'anno 2020, con i dati stimati al 31 dicembre 2019 e i dati iscritti nel Bilancio di esercizio 2018.

	Budget	Preconsuntivo	Bilancio	Differenza	
	2020	2019	2018	Budget 2020/Prec. 2019	Budget 2020/Cons. 2018
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	22.000.000	20.050.011	21.071.510	1.949.989	928.490
Prestazioni ambulatoriali	11.800.000	12.876.803	10.666.795	(1.076.803)	1.133.205
Totale	33.800.000	32.926.814	31.738.305	873.186	2.061.695
Mobilità Extraregionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	600.000	1.034.574	956.868	(434.574)	(356.868)
Prestazioni ambulatoriali	300.000	351.939	299.955	(51.939)	45
Totale	900.000	1.386.513	1.256.823	(486.513)	(356.823)
File F					
File F Regionale	40.500.000	39.133.573	33.119.290	1.366.427	7.380.710
File F Extraregionale	800.000	749.494	613.396	50.506	186.604
Totale	41.300.000	39.883.067	33.732.686	1.416.933	7.567.314
Totale Produzione	76.000.000	74.196.394	66.727.813	1.803.606	9.272.187
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale	33.800.000	32.926.814	31.738.305	873.186	2.061.695
Mobilità Extraregionale	900.000	1.386.513	1.256.823	(486.513)	(356.823)
File F	41.300.000	39.883.067	33.732.686	1.416.933	7.567.314
Esclusività	22.377	22.377	22.377	-	-
Totale	94.172.377	92.368.771	84.900.190	1.803.606	9.272.187

In relazione alla produzione per ricoveri e prestazioni ambulatoriali per l'anno 2020 si stima una stabilizzazione rispetto alla produzione annua del 2019, quest'ultima influenzata dagli effetti derivanti dall'attuale assetto organizzativo andato a regime nel corso del 2018 e del 2019 con 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 della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016.

È importante evidenziare che, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 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 2020", nel Bilancio economico preventivo 2020, il valore delle "Funzioni non tariffate" è stato iscritto in

misura pari a € 18.150.000, come previsto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1185 del 1 luglio 2019 di riparto fondo sanitario regionale per l'esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019.

In sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2019 e al 2020 potrebbero subire un incremento in considerazione del maggiore valore delle prestazioni nel Preconsuntivo 2019 rispetto al 2018.

2.2. OBIETTIVI SCIENTIFICI

Gli obiettivi previsti per il prossimo anno partono da una breve disamina della realtà scientifico-organizzativa che ha caratterizzato l'Istituto per il 2019.

L'Istituto ha mostrato grandi capacità di attrazione e gestione di casistiche cliniche, ingenti per numerosità e diversificate per patologia. L'Istituto è attualmente in grado di seguire tutto lo spettro delle neoplasie liquide e solide dell'adulto con la unica eccezione del trattamento chirurgico primario delle lesioni cerebrali. L'offerta assistenziale, dal punto di vista clinico preventivo, diagnostico, chirurgico, fisico, medico e palliativo, si presenta quindi ora completa. Naturalmente, le nuove UUOO di recente attivazione non sono ancora introdotte in modo ottimale nella vita scientifica dell'Istituto richiedendo quindi uno sforzo da parte della Direzione Scientifica di concertazione e di allineamento sulle problematiche sperimentali più attuali. Il primo obiettivo sarà quindi quello di produrre progettualità innovative nelle aree cliniche di più recente acquisizione. Criteri di valutazione saranno costituiti dalla elaborazione di almeno un progetto finalizzato per richiesta fondi da parte delle nuove UUOO.

Il secondo elemento emerso con forza durante il 2019 è costituito dalla evidenza della povertà di collaborazioni scientifiche del ns Istituto con altri partners nazionali e soprattutto internazionali. Quindi, ci troviamo di fronte ad un parco di ricercatori numericamente cospicuo ma che poco si confronta e partecipa al dibattito scientifico internazionale in modo attivo. Sarà quindi verificata nel 2020, la capacità dei singoli gruppi di ricerca di avviare collaborazioni internazionali ed, inoltre, di presentare propri dati in consessi internazionali.

Al contrario, aspetto eccellente della attività sperimentale dell'Istituto è sicuramente rappresentato dalla grande capacità di attivare collaborazioni con le realtà accademiche e produttive territoriali. Grazie ad una serie di provvedimenti strategici che hanno formalizzato programmi di cooperazione con la locale accademia, con gli altri IRCCS meridionali e con realtà imprenditoriali varie, l'Istituto può contare su una serie di progetti che richiedono nel 2020 grande impegno. Spiccano in questo senso il Programma Tecnopolo-Medicina di Precisione che vede il ns Istituto collaborare con il CNR-Nanotec di Lecce, il progetto ARONA in collaborazione con la azienda di Meccatronica MASMEC, IL PROGETTO PON BIOMIS con le principali accademie meridionali ma anche altre iniziative che riguardano la robotica-domotica, farmacologia sperimentale, etc. Tutti questi progetti sono naturalmente legati a specifici deliverables e milestones da produrre nei tempi e modi dovuti, obiettivi che saranno monitorati e verificati puntualmente.

Per quanto riguarda gli aspetti finanziari legati alle attività di sperimentali del 2020, cenni a parte meritano a) la gestione della Ricerca Corrente, b) i fondi destinati alla attivazione della modalità della Piramide della Ricerca per l'entrata in ruolo dei ricercatori precari individuati

dalla Legge 27 dicembre 2017 c) i programmi di ricerca finanziati nell'ambito dei documenti DIEF regionali. Non conoscendo ancora l'importo totale del finanziamento per Ricerca Corrente dell'Istituto per il 2019, la previsione di disponibilità finanziaria per il 2020 è stato effettuato sulla base del 70% del finanziamento dell'anno precedente (metodo attuato dal Ministero della Salute annualmente per la elaborazione di bilancio di previsione degli IRCCS pubblici). Il dettaglio di spesa per voci della RC2020, riportato nell'Allegato 2, tabella 1 parte dal contenuto della Delibera 68/2019, che approvava n. 9 programmi di ricerca pluriennali finanziandoli per un totale di 940.000 euro, prevedendone la continuità delle attività anche per il secondo anno, il 2020. La cifra preventivata per il 2020 (calcolata secondo il criterio già descritto) prevede di finanziare la continuazione dei progetti predetti per un secondo anno di attività, previa verifica dei risultati raggiunti da parte della Direzione Scientifica. Il finanziamento destinato a queste attività tiene conto che parte delle spese per personale che hanno gravato sulla RC2019, saranno trasferite nel 2020 alla voce "piramide della ricerca". Entro il 15 gennaio 2020, la Direzione Scientifica comunicherà ai Principal Investigators dei progetti RC la effettiva disponibilità finanziaria per il 2020.

Come anticipato, nel corso dei primi mesi del 2020, dovrebbero essere finalmente attivate le procedure per la stabilizzazione del personale della ricerca aventi diritto all'accesso alla Piramide (Nota AGRF n. prot. 4319/2019). A tale fine, la disponibilità finanziaria comunicata dal MS con nota WF del 30-10-19, è di E 1.290.908,81 da destinare nel corso del 2020, alla assunzione degli aventi diritto (E 674.000 calcolato sul profilo Ricercatore medio livello) ed alla cooptazione di nuovi ricercatori. La previsione di spesa riportata in tabella 2 dell'Allegato 2 riguardante la "Piramide della Ricerca", è da considerarsi orientativa per la mancanza ancora del DPCM attuativo della Legge 27/12/2017 e dell'approfondimento in corso su vari aspetti applicativi di detta legge ed in specifico dell'Art. 1, commi 4-5-6-7.

Fra i vari aspetti che riguardano i fondi per ricerche finalizzate, va ricordato quanto compreso nel documento DIEF2019 regionale che ha trasferito i fondi DIEF 2018 al DIEF2019, fatto che ci permette di utilizzare dette risorse al meglio nel corso del presente anno. Circa il 60% dei Progetti DIEF sarà destinato a spese per acquisizione personale. Fatto ancora più importante, quanto nel DIEF 2019, lascia ipotizzare che eventuali residui di finanziamenti relativi all'anno in corso potrebbero essere trasferiti all'anno successivo di esercizio regionale (similmente a quanto deciso dal policy maker per i fondi 2018 trasferiti al DIEF 2019). Eventualmente, detta situazione sarebbe oggetto di apposito aggiustamento di bilancio nel corso del 2020.

Per quanto riguarda le varie ricerche finalizzate in corso, alcune presentano evidenti difficoltà gestionali a cui si intende porre riparo con una intensa opera di affiancamento da parte della Direzione Scientifica ai singoli Principal Investigators. Fra questi progetti spiccano quelli destinati a permettere la attivazione di una Facility per Studi di Fase I e del Clinical Trial Office. Le spese per le Fasi I riguardano attrezzature e consulenze varie da attivare con strutture viciniori. La collaborazione delle varie UUOO al perseguimento di detti obiettivi costituirà obiettivo primario per tutte le strutture interessate in primis.

Per concludere l'argomento dei fondi finalizzati per ricerca, va precisato che è ancora in via di definizione il progetto di utilizzo dei fondi 5X1000 2017.

In conclusione, il 2020 si presenta grandemente impegnativo sia dal punto di vista di governance che di amministrazione dei fondi di ricerca, sforzi che tenderanno ad anticipare al massimo le informazioni circa la disponibilità di fondi ai ricercatori permettendo quindi di

utilizzare in modo ottimale i vari finanziamenti sin qui ottenuti. L'altro fonte di impegno nel 2020 è rappresentato dalla attuazione della Piramide della Ricerca che permetterà finalmente al ns Istituto di disporre di una pianta organica per la ricerca adeguata alle potenzialità ed ambizioni che il ns Istituto nutre.

- RICERCA CORRENTE 2020

La previsione sui fondi a disposizione per la Ricerca Corrente 2020, ammontante presumibilmente a € 840.000, è stata redatta programmando il 70% delle risorse che saranno destinate con fondi Ministeriali per la RC 2019 (pari a circa 1,2 mln);

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
Ricerca Corrente 2020 - Previsione				
Personale di ruolo				
Personale a contratto	486.000	109.383	376.617	486.000
Borse di studio	18.000	-	-	18.000
Altre tipologie personale	-	-	-	-
Missioni	14.316	-	-	14.316
Noleggio / Leasing	-	-	-	-
Materiale d'uso laboratori ricerca	170.000	-	-	170.000
Altro materiale d'uso	-	-	-	-
Biblioteca	66.051	-	-	66.051
Convegni	-	-	-	-
Formazione personale	1.163	-	-	1.163
Subcontratti	-	-	-	-
Altre tipologie spesa	84.470	-	-	84.470
Overhead	-	-	-	-
Programmato 70% RC2019 (1.200.000,00 circa)	840.000	109.383	376.617	840.000

- PIRAMIDE DELLA RICERCA

Il Ministero con nota trasmessa tramite WF della Ricerca in data 30 ottobre 2019 comunicava la quota di competenza per l'anno 2019 di codesto istituto, da utilizzare per le procedure connesse all'attuazione della cosiddetta "Piramide della ricerca", pari ad €1.290.908,81. Tali somme dovranno essere rendicontate entro il 30 aprile 2020, con evidenza dei soggetti contrattualizzati e dei bandi pubblicati ovvero con procedure di selezione completate per l'eventuale assunzione di nuovo personale. Tale rendicontazione sarà propedeutica all'erogazione del finanziamento relativo all'anno 2020, per cui le somme non rendicontate saranno compensate nell'esercizio finanziario 2020.

In base alla ricognizione dell'AGRU e alle assunzioni di personale a tempo indeterminato nel frattempo intercorse risultano attualmente rientranti nelle procedure riferite alla "Piramide" n. 17 contrattisti per i quali si utilizzerà il suddetto importo comunicatoci dal Ministero con le modalità e i profili professionali, attualmente non noti, che saranno comunicati dallo stesso Ministero.

Si è ipotizzato nella tabella seguente di stipulare in prima battuta i contratti per i ricercatori che hanno accesso diretto alla "Piramide" per n. 10 contratti con Ricercatore Sanitario con

profilo Intermedio DS3 e n. 7 contratti Collaboratore Professionale di Ricerca con profilo Intermedio D3.

Pertanto, dagli impegni già programmati si sono sottratti i fondi relativi al personale che accederà alle procedure di stabilizzazione previste dalla cosiddetta "Piramide della Ricerca".

PIRAMIDE DELLA RICERCA		Ricercatore Sanitario			Collaboratore Professionale di Ricerca			
		Posizioni retributive			Posizioni retributive			
		n.	Iniziale DS	Intermedia DS3	Elevata DS6	n.	Iniziale D	Intermedia D3
Competenze da CCNL		24.883,74	27.893,86	30.861,42		23.074,40	25.454,35	27.990,10
Tredicesima mensilità		2.073,65	2.324,49	2.571,79		1.922,87	2.121,20	2.332,51
Totale competenze		26.957,39	30.218,35	33.433,21		24.997,27	27.575,55	30.322,61
Oneri sociali (TFR + Inadef + Inail)	27,58%	7.461,80	8.364,44	9.254,31		6.819,24	7.632,91	8.393,30
IRAP	8,50%	2.291,38	2.568,56	2.841,82		2.124,77	2.343,92	2.577,42
Totale costo Ente		36.710,57	41.151,35	45.529,34		34.041,28	37.552,38	41.293,33
RIENTRANO IN PIRAMIDE								
Assegnato 2019	1.290.908,81							
Tot. Annuale	674.380,12	10		411.513,47		7		262.866,65
Avanzo	616.528,69							

Si confermano le attività progettuali già individuate e finanziate con Del. 68/2018;

- **ATTIVITA' PROGETTUALI IN ESSERE**

Si riporta di seguito:

- Tabella riepilogativa relativa alla Del. 183/2018, riportata così come redatta in maniera condivisa dalla Direzione Scientifica e dall'AGRF:

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
Del. 355/2015 - 631/2015 - 295/2017 - 183/2018				
Progetto di Chirurgia Robotica e Laparoscopica				
Apparecchiature Noleggio/Leasing	210.000	19.520	190.480	190.480
Materiale di consumo e altri costi	130.000	11.800	118.200	118.200
Personale a contratto	260.000	254.280	5.720	5.720
TOTALE	600.000	285.601	314.399	314.399
Progetto Biobanca e Medicina Molecolare				
Apparecchiature Noleggio/Leasing		-	-	-
Materiale di consumo e altri costi	110.000	69.901	40.099	40.099
Personale a contratto	270.000	225.358	44.642	44.642
TOTALE	380.000	295.259	84.741	84.741
Progetto Terapia cellulare e Immuno Oncologia				
Apparecchiature Noleggio/Leasing	61.500	61.488	12	12
Materiale di consumo e altri costi	40.000	42.547	2.547	2.547
Personale a contratto	298.500	239.272	59.228	59.228
TOTALE	400.000	343.307	56.693	56.693
Registro Tumori Puglia_RESIDUI				
Apparecchiature Noleggio/Leasing		-	-	-
Materiale di consumo e altri costi		-	-	-
Personale a contratto	136.524	136.524	-	-
TOTALE	136.524	136.524	-	-
Attività progettuali ancora in essere - Residui				
Personale	1.636.366	1.390.357	246.009	246.009
Somme riutilizzabili	199.678	13.674	186.005	186.005
Personale a cavallo RC15-RC16	238.167	232.833	5.333	5.333
Reagenti	86.321	86.321	-	-
Noleggio		1.100	1.100	1.100
Manutenzioni		19.409	19.409	19.409
TOTALE	2.160.531	1.743.693	416.838	416.838
Biopsia Liquida				
Personale	399.474	403.610	4.136	4.136
Materiale di consumo e altri costi	147.526	135.343	12.183	12.183
Noleggio	3.000	3.000	-	-
Manutenzioni		-	-	-
TOTALE	550.000	541.952	8.048	8.048
Somme integrative per attività RC2016				
Personale	250.000	338.109	88.109	88.109
Altro		-	-	-
TOTALE	250.000	338.109	88.109	88.109
TOTALE GENERALE	4.477.055	3.684.444	792.611	792.611

- **FONDI 5x1000:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 DR. RESSA- Del. 360/2015				
Noleggio / Leasing	189.594	142.600	46.993	46.994
Overhead				
TOTALE	189.594	142.600	46.993	46.994

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 ING. SALOMONE - Del.359/2015 e Del.685/2017				
Personale a contratto	92.014	71.896	20.119	20.119
Noleggio / Leasing	8.000	-	8.000	8.000
Convegni	4.000	5.000	1.000	1.000
Altre tipologie spesa	1.000	-	1.000	1.000
Overhead				
TOTALE	105.014	76.896	28.119	28.119

Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 DR. DELL'ERBA - Del. 359/2015				
Personale a contratto	202.584	204.818 -	2.235 -	2.235
Missioni	1.050	1.030	20	20
Noleggio / Leasing	3.000	-	3.000	3.000
Overhead			-	-
TOTALE	206.634	205.849	785	785

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 DR. GALETTA - Del. 871/2018				
Personale a contratto (+ DONAZIONI - 456/2017) e Sperim.	249.816	243.233	6.583	6.583
Altre tipologie personale (+ Donazione Del. 192/2015)	2.092	-	2.092	2.092
Altro materiale d'uso (+ Donazione Del.240/2015)	20.000	20.225	-225	-225
Convegni	10.000	3.065	6.935	6.935
Altre tipologie spesa (gazebo)	10.000	1.159	8.841	8.841
TOTALE	291.908	267.681	24.227	24.227

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 ANNO 2011- DR. GADALETA - Del. 638/2014				
Personale a contratto	18.000	-	18.000	18.000
Noleggio / Leasing	122.793	134.932 -	12.139 -	12.139
Materiale d'uso laboratori ricerca	6.000	-	6.000	6.000
Convegni	6.000	-	6.000	6.000
Altre tipologie spesa	8.000	-	8.000	8.000
Overhead			-	-
TOTALE	160.793	134.932	25.861	25.861

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - 2013 - DR.SSA AZZARITI - Del. 629/2015				
Personale a contratto	97.200	82.742	14.458	14.458
Missioni	6.800	3.065	3.735	3.735
Noleggio / Leasing	-	-	-	-
Materiale d'uso laboratori ricerca	16.581	16.363	218	218
Altre tipologie spesa	10.000	5.176	4.824	4.824
Overhead			-	-
TOTALE	130.581	107.346	23.235	23.235

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - RESIDUI - CLINICAL TRIALS Del. 685/2017+Del.267/2019				
Personale a contratto	200.300	200.302	-2	-2
Missioni	2.600	-	2.600	2.600
Noleggio / Leasing	1.000	4.500 -	3.500 -	3.500
Altre tipologie spesa	1.000	-	1.000	1.000
Overhead			-	-
TOTALE	204.900	204.802	98	98

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 1- Del. 685/2017				
Personale a contratto	36.700	30.600	6.100	6.100
Materiale d'uso laboratori ricerca	5.000	-	5.000	5.000
Overhead			-	-
TOTALE	41.700	30.600	11.100	11.100

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 2- Del. 685/2017				
Personale a contratto	36.700	30.600	6.100	6.100
Materiale d'uso laboratori ricerca	5.000	-	5.000	5.000
Overhead				
TOTALE	41.700	30.600	11.100	11.100

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - RESIDUI - DR. RESSA - LIPOLIFTING - Del. 685/2017				
Personale a contratto	24.886	24.886	-	-
Overhead				
TOTALE	24.886	24.886	-	-

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 DR. SILVESTRIS - 2015 - Del. 454/2018 - EX 689/2017				
Personale a contratto	157.011	114.683	42.328	42.328
Overhead				
TOTALE	157.011	114.683	42.328	42.328

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - 2014 - DR. SILVESTRIS - FASE I Del. 669/2017+Del.267/2019				
Personale a contratto	76.800	75.900	900	900
Consulenze	30.000	23.651	6.349	6.349
Missioni	20.000	4.994	15.006	15.006
Noleggio / Leasing		-	-	-
Altre tipologie spesa	10.000	-	10.000	10.000
Overhead	1.831		1.831	1.831
TOTALE	138.631	104.545	34.086	34.086

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
5x1000 - 2016 - DR. CORMIO - Del. 332/2019				
Personale a contratto	161.979	152.800	9.179	9.179
Consulenze		-	-	-
Missioni		-	-	-
Noleggio / Leasing		-	-	-
Altre tipologie spesa	10.001	1.220	8.781	8.781
Overhead			-	-
TOTALE	171.980	154.020	17.960	17.960

- **ALTRI PROGETTI IN CORSO:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
Fellowship Program 2017 - DR. GUARINI Del.537/2017				
Personale	11.000	-	11.000	11.000
Materiale	7.500	19.438	11.938	11.938
Altre tipologie e pubblicazioni	1.500	-	1.500	1.500
TOTALE	20.000	19.438	562	562

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
Digital Healt Program 2016 - DR. GUARINI Del. 742/2016				
Personale	30.000	30.100	-100	-100
Apparecchiature	7.000	-	7.000	7.000
Formazione e divulgazione	3.000	-	3.000	3.000
TOTALE	40.000	30.100	9.900	9.900

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
DICLIMAX - DR.SSA TOMMASI Del. 37/2016				
Attività di ricerca e Sviluppo Sperimentale	20.000	467	19.534	19.534
TOTALE	20.000	467	19.534	19.534

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
ARONA - Del.870/2018 - Dr. GADALETA				
Personale a contratto	148.755	147.595	1.160	1.160
Attrezzature	47.094	-	47.094	47.094
Spese generali supplementari	29.751	690	29.061	29.061
TOTALE	225.600	148.285	77.315	77.315

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
AIRC LIFESTYLE - Del.139/2017				
Materiale d'uso laboratori ricerca	15.000	15.572	-572,29	-572,29
TOTALE	15.000	15.572	-572,29	-572,29

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
AIRC GIULIANI - Del.911/2019				
Borsa di studio	16.000	-	16.000	16.000
Missioni	2.000	-	2.000	2.000
Materiale d'uso	1.500	-	1.500	1.500
TOTALE	19.500	-	19.500	19.500

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
Exhaled—breath Analysis. P.I. Galetta - Del. 275/2019				
Personale a contratto	51.602	45.150	6.452	6.452
TOTALE	51.602	45.150	6.452	6.452

- **CONTO CAPITALE:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2010-2365243 - Del.804/2019				
Attrezzature	1.400.000	193.248	1.206.752	1.206.752
TOTALE	1.400.000	193.248	1.206.752	1.206.752

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2011-2353868 - Del.756/2019				
Attrezzature	380.000	-	380.000	380.000
TOTALE	380.000	-	380.000	380.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2015-2361065-A (2014-2015) - Del. 144/2016 - AZZARITI				
Attrezzature	350.000	327.838	22.162	22.162
TOTALE	350.000	327.838	22.162	22.162

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2015-2360980-B (2014-2015) Del. 532/2016				
Attrezzature	344.500	340.967	3.533	3.533
TOTALE	344.500	340.967	3.533	3.533

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2015-2365309 (2015-Rs) Del. 474/2018 - SILVESTRIS				
Attrezzature	200.000	143.634	56.366	56.366
TOTALE	200.000	143.634	56.366	56.366

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2016-2365446-A (2016) Del. 796/2018 - AZZARITI				
Attrezzature	289.750	150.339	139.411	139.411
TOTALE	289.750	150.339	139.411	139.411

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2016-2365486-B (2017) Del. 812/2018 - TOMMASI				
Attrezzature	123.929	-	123.929	123.929
TOTALE	123.929	-	123.929	123.929

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
CC-2018-2366304 - Del. 805/2019 - UGENTI				
Attrezzature	440.000	-	440.000	440.000
TOTALE	440.000	-	440.000	440.000

- **PROGETTI CONSORTILI:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
H-BIO - BIOMIS - Del.861/2019 cofin. 50%				
Spese di personale - RI	94.000	-	94.000	62.667
Costi degli strumenti e attrezzature - RI	25.067	-	25.067	16.711
Spese generali supplementari - RI	40.733	-	40.733	27.156
Altri costi di esercizio - RI	28.200	-	28.200	18.800
TOTALE	188.000	-	188.000	125.333

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
TECNOPOLO 2019 - GUARINI - Del. 914/2019 ex n.622/2019				
Spese di personale	130.000	-	130.000	130.000
Materiale di consumo	100.000	-	100.000	100.000
Infrastruttura	-	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-	-
Spese generali	25.000	-	25.000	25.000
TOTALE	255.000	-	255.000	255.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
TECNOPOLO 2019 - TOMMASI - Del. 914/2019 ex n.622/2019				
Spese di personale	50.000	-	50.000	50.000
Materiale di consumo	60.000	-	60.000	60.000
Infrastruttura	-	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-	-
Spese generali	18.000	-	18.000	18.000
TOTALE	128.000	-	128.000	128.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
TECNOPOLO 2019 - AZZARITI - Del. 914/2019 ex n.622/2019				
Spese di personale	122.000	-	122.000	122.000
Materiale di consumo	95.000	-	95.000	95.000
Infrastruttura	-	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-	-
Spese generali	20.000	-	20.000	20.000
TOTALE	237.000	-	237.000	237.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
TECNOPOLO 2019 - FILOTICO - Del. 914/2019 ex n.622/2019				
Spese di personale	60.000	-	60.000	60.000
Materiale di consumo	50.000	-	50.000	50.000
Infrastruttura	20.000	-	20.000	20.000
Strumentazioni	-	-	-	-
Spese generali	20.000	-	20.000	20.000
TOTALE	150.000	-	150.000	150.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato (A)	Impegni assunti (B)	Differenza C= (A-B)	Previsionale 2020
TECNOPOLO 2019 - COORDINAMENTO - 914/2019 ex n.622/2019				
Spese di personale	30.000	-	30.000	30.000
Materiale di consumo	-	-	-	-
Infrastruttura	-	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-	-
Spese generali	-	91	-91	-91
TOTALE	30.000	91	29.909	29.909

Si riporta il Bilancio settoriale della ricerca relativo al Bilancio previsionale 2020:

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	Budget 2020
CONTRIBUTI DELLA RICERCA	
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	2.894.104
per ricerca corrente	840.000
per ricerca finalizzata	2.054.104
Contributi c/esercizio da Regione	845.502
per la ricerca	845.502
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/Policlinici)	
Altri	
Contributi C/esercizio da PRIVATI	0
per ricerca	0
Altri	
Contributi C/esercizio da estero	
per ricerca	
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	3.739.607
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA	
Acquisto di beni e servizi	763.413
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	763.413
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	
manutenzioni per attrezzature scientifiche	
altro per ricerca	
altro sanitari	
altro non sanitari	
Personale sanitario	1.860.563
di ruolo sanitario dell'ente	
di ruolo di altro ente	
co.co.co. del ruolo sanitario	1.782.536
collaborazioni occasionali	78.026
Rimborso spese dipendenti	
Personale amministrativo	0
di ruolo amministrativo dell'ente	
co.co.co. del ruolo amministrativo	
Personale tecnico-professionale	262.867
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	262.867
co.co.co. del ruolo tecnico e professionale	0
Godimento di beni di terzi	232.847
attrezzature sanitarie e scientifiche	232.847
altro	
Ammortamenti dei beni immateriali	0
Brevetti	
Ammortamento beni materiali	249.596
attrezzature diagnostiche	249.296
attrezzature scientifiche	
altro	300
Oneri diversi di gestione	370.321
Formazione	17.098
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	66.051
Altri oneri di gestione	287.172
Accantonamenti	
Variazioni rimanenze	
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	3.739.607
DIFFERENZA	0
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	0
RISULTATO FINALE	0

3. DATI ECONOMICI

I ricavi, i costi ed il risultato previsti per l'anno 2020, confrontati con quelli del preconsuntivo 2019 e del bilancio d'esercizio 2018, sono riportati nella seguente tabella di sintesi:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	107.034	104.490	96.421	2.544	2,4%	10.613	11,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	118.317	109.278	96.979	9.039	7,6%	21.338	22,0%
	-11.283	-4.788	-558	-6.495	57,6%	-10.725	1922,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-139	-	139	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-74	488	74	-	-488	-100,0%
	-11.283	-5.001	-70	-6.282	55,7%	-11.213	16018,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.511	2.321	2.311	190	7,6%	200	8,7%
RISULTATO ECONOMICO	-13.794	-7.322	-2.381	-6.472	46,9%	-11.413	479,3%

Il bilancio economico preventivo 2020 evidenzia una previsione di risultato negativo pari €/mgl 13.794.

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG		VARIAZIONE BDG.	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	22.148	23.507	23.494	- 1.359	-5,8%	- 1.346	-5,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	684	- 559	684	-100,0%	559	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.958	1.804	1.431	1.154	64,0%	1.527	106,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650	75.893	68.240	1.757	2,3%	9.410	13,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	263	221	307	42	19,0%	- 44	-14,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	742	722	672	20	2,8%	70	10,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.183	2.869	2.744	314	10,9%	439	16,0%
9) Altri ricavi e proventi	90	158	92	- 68	-43,0%	- 2	-2,2%
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	107.034	104.490	96.421	2.544	2,4%	10.613	11,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	59.162	58.546	47.820	616	1,1%	11.342	23,7%
2); 3) Acquisti di servizi	13.701	10.609	10.686	3.092	29,1%	3.015	28,2%
4) Manutenzione e riparazione	5.091	4.842	4.699	249	5,1%	392	8,3%
5) Godimento di beni di terzi	815	522	648	293	56,1%	167	25,8%
6) Costo del personale	34.227	31.527	30.896	2.700	8,6%	3.331	10,8%
7) Oneri diversi di gestione	1.205	1.224	1.024	- 19	-1,6%	181	17,7%
8) Ammortamenti	3.504	3.121	2.833	383	12,3%	671	23,7%
9) Svalutazioni	-	-	3	-	-	3	-100,0%
10) Variazioni delle rimanenze	-	2.613	- 2.210	2.613	-100,0%	2.210	-100,0%
11) Accantonamenti	612	1.501	580	- 889	-59,2%	32	5,5%
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	118.317	109.279	96.979	9.038	8,3%	21.338	22,0%
A)-B) RISULTATO OPERATIVO	- 11.283	- 4.789	- 558	- 6.494	135,6%	-10.725	1922,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	138	-	138	-100,0%	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	74	488	74	-100,0%	- 488	-100,0%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.511	2.321	2.311	190	8,2%	200	8,7%
UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 13.794	- 7.322	- 2.381	- 6.472	88,4%	-11.413	479,3%

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci del conto economico, con il confronto dei dati previsionali con quelli del preconsuntivo 2019 e del bilancio d'esercizio 2018.

3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	22.148	23.507	23.494	-1.359	-5,8%	-1.346	-5,7%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-684	-559	684	-100,0%	559	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.958	1.804	1.431	1.154	64,0%	1.527	106,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650	75.893	68.240	1.757	2,3%	9.410	13,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	263	221	307	42	19,0%	-44	-14,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	742	722	672	20	2,8%	70	10,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.183	2.869	2.744	314	10,9%	439	16,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	90	158	92	-68	-43,0%	-2	-2,2%
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	107.034	104.490	96.421	10.613	11%	10.613	11%

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 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
				Contributi in c/esercizio	22.148	23.507	23.494
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	21.172	21.920	21.260	-748	-3,4%	-88	-0,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	136	136	587	-	0,0%	-451	-76,8%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	460	-	-	-460	-100,0%
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	136	136	127	-	0,0%	9	7,1%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	840	1.450	1.647	-610	-42,1%	-807	-49,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	840	1.207	1.359	-367	-30,4%	-519	-38,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	235	239	-235	-100,0%	-239	-100,0%
4) da privati	-	8	49	-8	-100,0%	-49	-100,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	1	-	-1	-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 18.150 e dal contributo assegnato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2243 del 21 dicembre 2017 pari a €/mgl 3.000 per la copertura delle spese correnti per i nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari nonché per le attività di clinica e diagnostica di Nanotecnologie (Tecnopolo) a partire dal 2018.
- il Finanziamento per l'esclusività, pari a €/mgl 22;
- i contributi in conto esercizio per la ricerca corrente pari a €/mgl 840, previsti in correlazione ai costi per le attività di ricerca programmate da questo Istituto per l'anno 2020, come indicato al punto 2.2.7 della presente relazione.

Il contributo per funzioni non tariffate è stato previsto nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2018 e confermato nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 1185 del 1 luglio 2019 di definizione delle Assegnazioni per l'anno 2018 come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 avente ad oggetto: “Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2020”;

In sede di definizione del contributo per funzioni gli importi relativi al 2019 e al 2020 potrebbero subire un incremento derivante dal maggior valore delle prestazioni rispetto al 2018.

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. Non sono stati riportati nel bilancio di previsione 2020 investimenti programmati non finanziati come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 avente ad oggetto: "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2020".

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

La voce comprende la quota di utilizzo di contributi vincolati di esercizi precedenti, in correlazione ai costi sostenuti nel periodo di riferimento.

L'importo previsto per il 2020, pari ad €/mgl 2.958, si riferisce alla quota di contributi in conto esercizio vincolati, accreditati al conto economico dell'esercizio in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650	75.893	68.240	1.757	2,6%	9.410	13,8%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.470	74.651	66.921	1.819	2,4%	9.549	14,3%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.180	1.242	1.319	-62	-5,0%	-139	-10,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-

La voce comprende i ricavi per mobilità attiva regionale ed extraregionale stimati per il 2020 sulla base dell'attività del corrente esercizio programmata per il 2020 come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 avente ad oggetto: "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2020".

Nel dettaglio la voce accoglie principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale pari a €/mgl 33.800, mobilità attiva extraregionale pari a €/mgl 900. La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti considerando una stabilizzazione della produzione per l'anno 2020 rispetto alla produzione annua del 2019;

- il rimborso del costo previsto per l'anno 2020 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari ad €/mgl 41.300. La previsione è stata effettuata dagli uffici competenti valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso dell'ultimo triennio;
- Il ricavo per sperimentazioni cliniche, la cui conclusione è prevista per l'anno 2020, pari ad €/mgl 450;
- i ricavi per l'attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.100, in linea rispetto ai valori preconsuntivi 2019, stimati dagli uffici competenti in correlazione ai relativi costi.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, pari ad €/mgl 263, si riferisce principalmente al recupero per personale dipendente in comando presso la Regione e altre aziende sanitarie.

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari ad €/mgl 742, è riferita alla previsione dei ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali effettuata prudenzialmente tenendo conto dell'andamento degli incassi registrati nel bilancio 2018 e alla data dell'elaborazione del preconsuntivo 2019.

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

La voce, pari a €/mgl 3.183, accoglie i ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'anno 2020 riferiti ad acquisti di immobilizzazioni con contributi in conto capitale. La previsione è stata determinata in funzione al volume degli investimenti da realizzare con contributi in conto capitale del Ministero della Salute, con fondi CIPE e con fondi POR Puglia FESR FSE 2014/2020, come ampiamente evidenziato nel "*Piano triennale degli investimenti*".

Voce 9) Altri ricavi e proventi.

La voce, pari a €/mgl 90, 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 50, tra i quali principalmente i proventi per le mancate disdette.

3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

La tabella che segue illustra la composizione dei soli costi della produzione.

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG		VARIAZIONE BDG.	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	59.162	58.546	47.820	-1.162	-2,0%	9.564	20,0%
2); 3) Acquisti di servizi	13.701	10.609	10.686	3.105	29,3%	3.028	28,3%
4) Manutenzione e riparazione	5.091	4.842	4.699	249	5,1%	392	8,3%
5) Godimento di beni di terzi	815	522	648	293	56,1%	167	25,8%
6) Costo del personale	34.227	31.527	30.896	2.700	8,6%	3.331	10,8%
7) Oneri diversi di gestione	1.205	1.224	1.024	-22	-1,8%	178	17,4%
8) Ammortamenti	3.504	3.121	2.833	383	12,3%	671	23,7%
9) Svalutazioni	-	-	3	-	-	-3	-100,0%
10) Variazioni delle rimanenze	-	-2.613	-2.210	2.613	-100,0%	2.210	-100,0%
11) Accantonamenti	612	1.501	580	-406	-27,0%	515	88,8%
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	118.317	109.279	96.979	7.753	7%	20.053	21%

Le previsioni relative ai costi della produzione sono state formulate tenendo conto dei valori del preconsuntivo 2019, delle indicazioni fornite dai dirigenti responsabili delle diverse aree di spesa e delle linee operative fornite dalla Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, con Nota Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019.

Si riporta di seguito l'analisi dei costi della produzione previsti per l'anno 2020 con il confronto degli stessi con il conto economico preconsuntivo 2019 e con il bilancio di esercizio 2018.

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

Gli acquisiti di beni sono di seguito evidenziati:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	59.162	58.546	47.820	616	1,1%	11.342	23,7%
a) Acquisti di beni sanitari	58.743	58.099	47.424	644	1,1%	11.319	23,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	419	447	396	-28	-6,3%	23	5,8%
10) Variazione delle rimanenze	-	-2.613	-2.210	2.613	-100,0%	2.210	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-2.599	-2.207	2.599	-100,0%	2.207	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-14	-3	14	-100,0%	3	-100,0%
Totale consumi	59.162	55.933	45.610	3.229	7,1%	13.552	29,7%
a) Beni sanitari	58.743	55.500	45.217	3.243	7,2%	13.526	29,9%
b) Beni non sanitari	419	433	393	-14	-3,6%	26	6,6%

La previsione 2020 è stata elaborata valutando il trend della spesa farmaceutica globale dell'Istituto nel corso di questi anni e in particolare il notevole incremento che si è riscontrato nell'ultimo triennio.

In considerazione proprio di questa evoluzione dell'Istituto che, dall'attuazione del Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 "Trasferimento di funzioni di

competenza oncologica e relative Unità Operative dalla ASL di Bari all'Istituto Tumori Giovanni Paolo II", ha cambiato la sua offerta di servizi sanitari ai pazienti, si può ipotizzare che questo sia il tetto massimo di prestazioni erogabili, atteso le risorse umane, logistiche e strumentali in dotazione dell'Istituto.

Infatti, il numero di chemioterapie erogate nel corso del 2019 dalla Struttura Complessa Farmacia e UMACA, raddoppiate rispetto al 2017, difficilmente potrà essere ulteriormente superato in quanto le risorse di personale, logistiche e tecnologiche attualmente disponibili non lo consentirebbero.

Pertanto, sostanzialmente si considerano consolidate i valori del preconsuntivo 2019 anche nel 2020, con piccolissime variazioni.

Nel nuovo anno sarà, per conseguenza, quanto mai necessario analizzare puntualmente l'andamento del budget trimestrale, per monitorare l'evoluzione dei consumi e della spesa e porre in essere eventuali correttivi che potrebbero determinarsi soprattutto a carico del conto economico Medicinali con AIC, in considerazione sia del previsto e imminente ampliamento delle indicazioni registrate per i farmaci immunoterapici già in commercio, che hanno rappresentato la categoria a maggior impatto di spesa per il 2019, sia per la disponibilità di nuovi farmaci per il trattamento delle neoplasie, di cui si ha già notizia dal panorama degli studi scientifici.

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 419, stimati dagli uffici competenti, sono stati previsti in lieve decremento rispetto al preconsuntivo 2019.

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

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	4.526	3.836	3.605	690	19,1%	921	25,55%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	751	284	224	467	164,4%	527	235,27%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	51	53	35	-2	-3,8%	16	45,71%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	818	662	677	156	23,6%	141	20,83%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5	4	-	1	25,0%	5	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.804	2.712	2.359	92	3,4%	445	18,86%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza	97	115	307	-18	-15,7%	-210	-68,40%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.174	6.773	7.082	2.401	35,4%	2.092	29,54%
a) Servizi non sanitari	8.465	5.952	6.339	2.513	42,2%	2.126	33,54%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	548	746	562	-198	-26,5%	-14	-2,49%
c) Formazione	161	75	181	86	114,7%	-20	-11,05%

La voce “*acquisto di servizi sanitari*” accoglie la previsione relativa ai costi di seguito riportati:

- costo per gli specialisti ambulatoriali in convenzione pari a €/mgl. 751 in incremento rispetto al preconsuntivo 2019 e al bilancio di esercizio 2018;
- acquisto di trasporti sanitari per l’urgenza, pari a €/mgl 51, relativi al *service* dell’ambulanza di tipo “A”, in linea rispetto al preconsuntivo 2019;
- compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 818, in incremento rispetto al preconsuntivo 2019; tali costi sono correlati ai ricavi per ALPI;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 2.804, derivanti principalmente dalle consulenze sanitarie da aziende sanitarie pubbliche e dai contratti co.co.co. finanziati con progetti di ricerca;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari complessivamente a €/mgl 97, derivanti principalmente dal servizio di radioprotezione e sorveglianza sanitaria.

La voce “*acquisto di servizi non sanitari*” accoglie la previsione relativa ai costi di seguito riportati:

- servizi appaltati, pari a €/mgl 8.465, in seguito dettagliati;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 548, derivanti dai previsti contratti co.co.co. e borse di studio per personale del ruolo amministrativo;
- costi per formazione, pari a €/mgl 161, previsti, secondo la normativa vigente, in misura pari al 50% della spesa sostenuta nell’anno 2009 incrementati in considerazione dei costi stimati per la formazione obbligatoria e per la formazione coperta dai finanziamenti della Ricerca Corrente e Finalizzata

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

Voce di Conto economico	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
Servizi appaltati	8.465	5.952	6.339	2.126	33,5%	6.339	100,0%
Energia elettrica	1.500	1.015	1.288	485	47,8%	212	16,5%
Acqua e Fogna	65	50	67	15	30,0%	-2	-3,0%
Telefono	115	45	78	70	155,6%	37	47,4%
Lavanderia	300	167	256	133	79,6%	44	17,2%
Pulizia	1.500	1.309	1.322	191	14,6%	178	13,5%
Mensa e Ristor.	622	518	621	104	20,1%	1	0,2%
Elaborazione dati	0	32	0	-32	-100,0%	0	0,0%
Assistenza hardware e software	807	449	370	358	79,7%	437	118,1%
Servizi trasporti (non sanitari)	1	1	3	0	0,0%	-2	-66,7%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	170	68	78	102	150,0%	92	117,9%
Servizi di Logistica	380	380	376	0	0,0%	4	1,1%
Vigilanza	488	377	345	111	29,4%	143	41,4%
Gestione Archivi	40	49	89	-9	-18,4%	-49	-55,1%
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.175	1.084	1.081	91	8,4%	94	8,7%
Altri Servizi	1.000	183	190	817	446,4%	810	426,3%
Manutenzione del verde	75	26	26	49	188,5%	49	188,5%
Servizi di radioprotezione	3	3	3	0	0,0%	0	0,0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	6	6	12	0	0,0%	-6	-50,0%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	66	1	4	65	6500,0%	62	1550,0%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	20	13	13	7	53,8%	7	53,8%
Altre spese bancarie e postali	20	11	9	9	81,8%	11	122,2%
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	0	38	34	-38	-100,0%	-34	-100,0%
Premi di assicuraz. respons. civile profess.	12	12	9	0	0,0%	3	33,3%

I costi per servizi appaltati sono stati determinati dagli uffici competenti in significativo aumento rispetto a quelli rilevati nel preconsuntivo 2019. Tale aumento, riguardante principalmente l'energia elettrica e l'assistenza hardware e software, deriva principalmente da una programmazione aziendale puntuale determinata sulla base delle informazioni disponibili.

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
Manutenzione e riparazione							
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.500	2.614	2.406	-114	-4,4%	94	3,9%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	150	59	123	91	154,2%	27	22,0%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	12	12	7	0	0,0%	5	71,4%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.420	2.147	2.141	273	12,7%	279	13,0%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	9	10	22	-1	-10,0%	-13	-59,1%
Manut. ordin. su mobili e arredi	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Manut. ordin. su macchine elettrocont. ed elettron.	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Totale	5.091	4.842	4.699	249	5,1%	392	8,3%

I costi di manutenzione e riparazione si riferiscono alla spesa per gli interventi che l'Area Gestione Tecnica prevede di effettuare nell'anno 2020 in relazione ai fabbisogni reali attesi per l'anno 2020.

In particolare è stato previsto:

- ✓ un incremento dei costi per manutenzioni su attrezzature sanitarie derivante dalla previsione di ulteriori contratti riguardanti principalmente endoscopi flessibili, attrezzature elettromedicali e sistemi di ventilazione per sala operatoria.
- ✓ un decremento dei costi per manutenzione sugli immobili e loro pertinenze derivante da costi sostenuti nel 2019 e non previsti per l'anno successivo.

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
Godimento di beni di terzi							
Fitti reali	13	10	0	3	30,0%	13	0,0%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	0	20	101	-20	-100,0%	-101	-100,0%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	410	401	406	9	2,2%	4	1,0%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Canoni di noleggio automezzi	5	0	0	5	0,0%	5	0,0%
Canoni di noleggio macchinari	8	0	0	8	0,0%	8	0,0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	373	79	136	294	372,2%	237	174,3%
Canoni di nol. autom. san. (ambulanze, ecc.)	6	12	5	-6	-50,0%	1	20,0%
Totale	815	522	648	293	56,1%	167	25,8%

Il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2019 per la previsione dei maggiori costi riguardanti principalmente il noleggio delle attrezzature sanitarie finanziati dai fondi di ricerca e correlati ai relativi ricavi.

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
6) Costi del personale	34.227	31.528	30.896	2.699	8,6%	3.331	10,8%
a) Personale dirigente medico	14.992	13.709	13.547	1.283	9,4%	1.445	10,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.628	1.331	1.453	297	22,3%	175	12,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.394	12.651	12.150	-257	-2,0%	244	2,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	807	709	694	98	13,8%	113	16,3%
e) Personale comparto altri ruoli	4.406	3.128	3.052	1.278	40,9%	1.354	44,4%

Preliminarmente si evidenzia che, dal punto di vista organizzativo, l'Istituto ha subito negli anni 2018 e 2019 una fase di profondi cambiamenti i cui effetti saranno pienamente attivi nell'anno 2020.

L'attuale Direzione Strategica ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che, da settembre 2017 e negli anni 2018 e 2019, ha previsto l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'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.

Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 la Regione Puglia stabiliva di trasferire alcune funzioni di competenza oncologica e relative Unità Operative (Anatomia Patologica e Chirurgia Toracica dell'Ospedale San Paolo, Oncologia Medica dell'Ospedale Di Venere) dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, affinché potesse assumere il ruolo di HUB oncologico nel contesto assistenziale dell'Area Metropolitana di Bari.

Il potenziamento delle attività dell'Istituto è altresì confermato da quanto previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 28 febbraio 2017 avente 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", nonché con Deliberazione della Giunta Regionale n. 192/2018 che ha individuato l'IRCCS "Giovanni Paolo II" di Bari quale HUB della Rete Oncologica Pugliese riconoscendo quindi il ruolo centrale assunto dall'Istituto nel contesto regionale.

Inoltre, con Deliberazione della Giunta Regionale del 3 luglio 2019, n. 1195 avente ad oggetto "Approvazione provvedimento unico – Proposta di Regolamento regionale: Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di stabilità 2016-2017. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero", pubblicata sul BUR n. 83 del 23 luglio 2019, la Regione Puglia confermava per l'IRCCS "Giovanni Paolo II" il riconoscimento di n. 166 posti letto; attualmente sono attivi n. 109 posti letto (n. 97 ordinari e n. 12 in DH), come da Deliberazione del Direttore Generale n. 270 del 30 marzo 2018 avente ad oggetto "Assetto posti letto Istituto Tumori Giovanni Paolo II – Atto ricognitivo".

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 785 del 19 settembre 2019 avente ad oggetto "Ricognizione sull'andamento della gestione", la Direzione Strategica dell'Istituto ha evidenziato tra l'altro quanto segue:

- l'incremento significativo della produzione ed il contestuale aumento dei livelli di efficienza;
- in aderenza alla mission dell'Istituto, si è ritenuto necessario continuare a fornire risposte alla crescente domanda di assistenza proveniente dal territorio di competenza;
- il fattore produttivo "costi del personale" incide, in termini percentuali, sul valore della produzione, nella misura più bassa rispetto alle altre Aziende Ospedaliere e IRCCS pugliesi, come risulta dalla seguente tabella:

	Valore della Produzione Bilancio Esercizio 2018	Tetto di Spesa Personale (DGR n. 2293 del 11.12.2018)	% Tetto spesa personale/valore della produzione	Utile/Perdita Esercizio 2018
AOU Policlinico Bari	456.794.000	201.610.377	44,14	-41.114.000
AOU Osp. Riuniti Foggia	247.082.810	122.913.224	49,75	40.122
IRCCS De Bellis	43.734.493	22.268.606	50,92	-3.728.129
IRCCS Giovanni Paolo II	96.421.064	29.173.942	30,26	-2.380.508
TOTALE	844.032.367	375.966.149	44,54	-47.182.515

- in conseguenza dei vincoli relativi al tetto di spesa di personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. - stabilito con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293/2018 in Euro 29.173.942 al netto dei rinnovi contrattuali e della spesa per categorie protette (legge 68/99) - per garantire i LEA e la continuità assistenziale nonché l'assolvimento delle funzioni di competenza della Rete Oncologica Pugliese, dopo aver attentamente valutato ogni possibile razionalizzazione organizzativa del personale in servizio, e con l'autorizzazione acquisita con Nota Prot. n. AOO183/10321 del 18 luglio 2019, l'Istituto è stato costretto a mettere in campo una serie di iniziative straordinarie, tra cui il superamento del tetto di spesa per le assunzioni di personale a tempo determinato, ex art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, sia nell'anno 2018 sia nel 2019, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 1, comma 542 della legge n. 208/2015 che prevede che le Aziende ed Enti del S.S.N. "qualora si evidenzino criticità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, possono ricorrere in deroga a quanto previsto dall'art. 9, comma 28 del D.L. 31.05.2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30.07.2010, n. 122 e successive modificazioni, a forme di lavoro flessibile".

Si precisa che per l'anno 2018 il tetto di spesa globale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. pari a Euro 29.173.942 è stato rispettato, mentre la spesa di personale per l'anno 2019 sarà quantificata a consuntivo in sede di predisposizione del bilancio di esercizio 2019.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 995 del 25 novembre 2019 avente ad oggetto "Modifica deliberazione n. 483 del 31.05.2019. Programmazione assunzioni obbligatorie ai sensi della legge n. 68/1999 e s.m.i.", è stata prevista per il triennio 2019-2021 l'assunzione a tempo indeterminato di n. 9 unità di personale del ruolo amministrativo, n. 2 Ausiliari specializzati (cat. A) e n. 2 Operatori tecnici – Centralinisti – cat. B (legge n. 113/1985) per un totale di n. 13 assunzioni obbligatorie.

Risorse aggiuntive necessarie per il finanziamento del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019-2021 e connessa rimodulazione della dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3, D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 1009 del 28 novembre 2019, l'Istituto ha previsto l'adozione del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) per il triennio 2019-2021 e la rimodulazione della dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.; detto piano prevede il seguente costo del personale compresi oneri sociali e IRAP:

ANNO 2019	
Dirigenti Medici	15.010.000
Infermieri /O.S.S.	11.112.680
Altro personale	8.071.000
TOTALE costo bilancio	34.193.680
Riduzione per rinnovi contrattuali post 2004	4.166.842
Riduzione spesa personale legge 68/99 (n. 30 unità)	872.610
Previsione spesa ex art. 2, c.71 legge 191/2009	29.154.228
Tetto di spesa D.G.R. 2293/2018	29.173.942
ANNI 2020 e 2021	
Dirigenti Medici	15.770.000
Infermieri /O.S.S.	12.296.040
Altro personale	8.574.000
TOTALE costo bilancio	36.640.040
Riduzione per rinnovi contrattuali post 2004	4.464.955
Riduzione spesa personale legge 68/99 (n. 30 unità)	872.610
Previsione spesa ex art.2, c.71 legge 191/2009	31.302.475
Differenza tetto di spesa personale	2.128.533

In particolare, si ritiene necessario richiedere alla Regione Puglia l'incremento del tetto di spesa di personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i., per l'importo di Euro 2.128.533, al fine di poter assumere il seguente personale con rapporto di lavoro a tempo indeterminato:

Profilo Professionale/Disciplina	Costi Aggiuntivi	Note
n. 1 Dirigente Medico disciplina Cardiologia	-	N. 1 Medico con contratto a TD
N. 4 Dirigente Medico disciplina di Chirurgia Generale/Endoscopia Digestiva	380.000	
N. 2 Dirigente Medico Ginecologia	95.000	N. 1 Medico con contratto a TD
N. 1 Dirigente Medico Urologia	-	N. 1 Medico con contratto a TD
N. 3 Dirigente Medico Anestesia e Rianimazione	190.000	N. 1 Medico con contratto a TD
N. 4 Dirigente Medico Oncologia Medica	190.000	N. 2 Medici con contratto a TD
N. 1 Dirigente Medico Anatomia Patologica	95.000	
N. 1 Dirigente Medico Dermatologia	95.000	Figura professionale indispensabile per supporto diagnostico alla Chirurgia Plastica e al Centro Regionale Tumori Rari e Melanomi
Totale n. 17 Dirigenti Medici	1.045.000	Costo bilancio
N. 38 CPS – Infermiere (Cat. D)	-	Non sono previsti costi aggiuntivi per l'attuale presenza di n. 32 Infermieri a tempo determinato e per n. 10 cessazioni di Infermieri a tempo indeterminato programmate per l'anno 2020. N. 38 Infermieri a tempo indeterminato da assumere al termine del concorso unico regionale presso la ASL di Bari
N. 40 O.S.S. (Cat. B5)	1.183.360	N. 40 O.S.S. da assumere al termine del concorso unico regionale presso l'A.O.U. Ospedali Riuniti di Foggia
N. 4 Dirigente Sanitario	160.000	Costo aggiuntivo previsto per n. 2 Dirigenti Sanitari, atteso che attualmente sono presenti n. 2 Dirigenti Biologi con contratto di lavoro a tempo determinato
N. 1 Dirigente Avvocato – Ruolo Professionale	70.000	
N. 2 Personale Tecnico Sanitario (cat. D)	80.000	
N. 4 Personale Comparto Amministrativo	152.000	N. 4 Collaboratore amministrativo (cat.D) di cui n. 3 assunzioni obbligatorie legge n. 68/99
N. 2 Operatore tecnico – Centralinista (cat. B)	60.000	N. 2 assunzioni obbligatorie centralinisti non vedenti (legge n.113/1985)
TOTALE n. 108 assunzioni a tempo indeterminato	2.730.360	Costo assunzioni (Compresi oneri sociali e Irap) al lordo dei rinnovi contrattuali post 2004 e della spesa personale assunzioni obbligatorie –COSTO AGGIUNTIVO BILANCIO
	335.159	Riduzione per rinnovi contrattuali
	174.000	Riduzione per n. 5 assunzioni obbligatorie
	2.241.201	Spesa aggiuntiva ai sensi dell'art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i.

Con la sopracitata Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 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", è stato disposto il trasferimento di n. 3 Unità Operative (Chirurgia Toracica Ospedale San Paolo, Anatomia Patologica Ospedale San Paolo, Oncologia Medica Ospedale Di Venere) e dei posti previsti in dotazione organica nelle Strutture trasferite dalla ASL di Bari, avvenuta con decorrenza dal 01 settembre 2017, con contestuale incremento dei posti della dotazione organica dell'IRCCS Giovanni Paolo II; la predetta DGR n. 895/2016, al fine del rispetto dei limiti di spesa a livello regionale di cui all'art. 2, comma 71 della legge 191/2009, prevede che la spesa del personale e relativi fondi contrattuali della ASL di Bari saranno ridotti nella misura corrispondente al personale che opta per il trasferimento presso l'IRCCS "Giovanni Paolo II" di Bari e, di conseguenza, saranno incrementati quelli dell'IRCCS in misura corrispondente al personale che si trasferisce.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 733 del 25 settembre 2018 avente ad oggetto “Piano del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020 e rimodulazione dotazione organica, ai sensi dell’art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.”, questo Istituto ha richiesto alla Regione Puglia – rispetto al tetto di spesa di € 23.673.942 stabilito con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1072 del 19 luglio 2016 – un incremento del predetto limite come di seguito specificato:

- € 6.922.700 per valorizzazione economica del personale delle 3 Unità Operative trasferite dalla ASL di Bari e di altre nuove Unità Operative attivate e da attivare (Urologia, Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica, ecc.);
- € 4.000.000 per le ulteriori necessità di personale derivanti dal nuovo ruolo dell’IRCCS “Giovanni Paolo II” di Hub principale nella rete oncologica pugliese, dall’ampliamento delle Strutture di degenza e di quelle di supporto amministrativo, dall’incremento delle attività indicate nella predetta deliberazione n. 733/2018 e nella relativa relazione illustrativa, nonché per garantire i livelli essenziali di assistenza (LEA) e dare attuazione alle disposizioni sull’orario di lavoro di cui all’art. 14 della legge 161/2014, ai fini della totale copertura della proposta di nuova dotazione organica di n. 796 unità di personale, come specificato nell’Allegato 1 e nella Relazione illustrativa (Allegato 2) parte integrante della Deliberazione n. 733/2018.

La Regione Puglia, con la sopracitata Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293 del 11 dicembre 2018, ha rideterminato il tetto di spesa annuale di personale per l’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari pari a € 29.173.942, accogliendo solo parzialmente le richieste di questo IRCCS, come evidenziato nella seguente tabella:

Tetto di spesa D.G.R. 1072/2016	23.673.942
Tetto di spesa D.G.R. 2293/2018	29.173.942
Incremento tetto di spesa	5.500.000
Incremento richiesto con delibera D.G. n. 733/2018	10.922.700
Differenza	5.422.700

La programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2019-2021 è stata effettuata per l’anno 2019 secondo i valori soglia contenuti nella colonna “Fabbisogno FTE approvabile” di cui all’Allegato A) della Deliberazione della Giunta Regionale n. 989/2019, tenendo conto altresì dell’autorizzazione regionale summenzionata alle assunzioni a tempo determinato necessarie per assicurare i LEA nonché delle assunzioni obbligatorie di cui alla legge n. 68/99 e s.m.i..

Per le motivazioni sopra esposte, per gli anni 2020 e 2021 detta programmazione tiene conto della necessità di incrementare il tetto di spesa di personale di un importo pari a Euro 2.128.533, somma strettamente necessaria per adeguare il fabbisogno di personale alla domanda di assistenza del territorio di competenza.

FONDI CONTRATTUALI

I fondi contrattuali del personale del Comparto sono stati costituiti con Deliberazione del Direttore Generale n. 525 del 11 giugno 2019, in via definitiva per l’anno 2018 ed in via provvisoria per l’anno 2019, con i seguenti importi:

FONDI PERSONALE COMPARTO (DELIBERA N. 525/2019)	Fondi anno 2018	Fondi anno 2019
Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.5.2018)	1.093.695	1.131.804
Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.5.2018)	1.096.915	1.107.390
Totale Euro	2.190.609	2.239.194

Per l'anno 2020 vanno pertanto considerati in bilancio – a titolo provvisorio – gli importi dei fondi contrattuali dell'anno 2019 di cui alla sopracitata Deliberazione n. 525/2019.

I fondi contrattuali della Dirigenza Medica, Sanitaria e Professionale, Tecnica e Amministrativa (PTA) sono stati costituiti con Deliberazione del Direttore Generale n. 677 del 24 luglio 2019, in via definitiva per l'anno 2018 ed in via provvisoria per l'anno 2019, con i seguenti importi:

FONDI AREA DIRIGENZA MEDICA (DELIBERA N. 677/2019)	Fondi anno 2018	Fondi anno 2019
Fondo retribuzione di posizione (art. 9 CCNL 6.5.2010)	2.469.905	2.481.905
Fondo trattamento accessorio legato alle condizioni di lavoro (art. 10 CCNL 6.5.2010)	427.536	427.536
Fondo retribuzione di risultato (art. 11 CCNL 6.5.2010)	89.831	77.831
Totale Euro	2.987.272	2.987.272

FONDI AREA DIRIGENZA SANITARIA E DIRIGENZA PTA (DELIBERA N. 677/2019)	Fondi anno 2018	Fondi anno 2019
Fondo retribuzione di posizione Area Sanitaria non medica	142.907	147.707
Fondo retribuzione di posizione Area PTA	211.040	217.840
Fondo particolari condizioni	29.719	29.719
Fondo di risultato Area Sanitaria non medica	32.393	27.593
Fondo di risultato Area PTA	45.920	39.120
Totale Euro	461.979	461.979

Per l'anno 2020 vanno pertanto considerati in bilancio – a titolo provvisorio – gli importi dei fondi contrattuali dell'anno 2019 di cui alla sopracitata Deliberazione n. 677/2019.

Il totale complessivo delle risorse dei fondi per l'anno 2019, da considerare in via provvisoria per l'anno 2020, ammonta a Euro 5.688.444,37 oltre oneri e IRAP previsti per legge, come di seguito riportato:

RISORSE FONDI PROVVISORI ANNO 2020	
Fondi Personale Comparto	2.239.194
Fondi Dirigenza Medica	2.987.272
Fondi Dirigenza SPTA	461.979
Totale complessivo Euro	5.688.444

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
				7) Oneri diversi di gestione			
CIV	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Compensi agli organi istituzionali	716	706	612	10	1,4%	104	17,0%
Spese legali	0	1	0	-1	-100,0%	0	0,0%
Spese di promozione	0	15	0	-15	-100,0%	0	0,0%
Spese di rappresentanza	0	0	0	0	0,0%	0	0,0%
Collegio Sindacale	59	59	48	0	0,0%	11	22,9%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	13	13	39	0	0,0%	-26	-66,7%
Imposte, tasse e tributi	130	181	129	-51	-28,2%	1	0,8%
Altri oneri diversi di gestione	287	249	196	38	15,3%	91	46,4%
Totale	1.205	1.224	1.024	-19	-1,6%	181	17,7%

Come riportato in tabella, il costo si riferisce principalmente ai compensi per gli organi sociali, il cui trattamento economico è stimato sulla base della Deliberazione della Giunta Regionale n. 2304 del 28 dicembre 2017 ed incrementato del premio di risultato pari al 20% del compenso medesimo. Pertanto, le previsioni formulate per il 2020 sostanzialmente non si discostano rispetto ai costi determinati per il preconsuntivo 2019 e per il bilancio 2018.

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
				8) Ammortamenti			
Amm.to delle immobilizz. immat.	72	36	27	36	100,0%	45	166,7%
Amm.to dei fabbricati	1.247	1.246	1.247	1	0,1%	0	0,0%
Amm.to delle immobilizz. mat.	2.185	1.839	1.559	346	18,8%	626	40,2%
Totale	3.504	3.121	2.833	383	12,3%	671	23,7%

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

La previsione comprende, in aggiunta agli ammortamenti per i beni acquistati nel 2019 e negli esercizi precedenti, il costo per ammortamenti degli investimenti previsti per l'anno 2020.

Per maggiori informazioni sulle acquisizioni previste nel bilancio previsionale 2020 si rinvia al "Budget degli investimenti".

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

La voce comprende:

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
				11) Accantonamenti			
Accantonamenti per rischi	0	436	0	-436	-100,0%	0	0,0%
Accantonamenti per premio operosità	47	19	14	28	147,4%	33	235,7%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	484	206	-484	-100,0%	-206	-100,0%
Altri accantonamenti	565	562	360	3	0,5%	205	56,9%
Totale	612	1.501	580	-889	-59,2%	32	5,5%

La voce altri accantonamenti accoglie l'accantonamento previsto per i rinnovi contrattuali della Dirigenza, calcolato in base alle linee operative contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019.

3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono costi per interessi moratori in linea con quanto previsto con Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/1408 del 10 dicembre 2019 e tenuto conto dell'obiettivo inderogabile della cancellazione del ritardo del pagamento dei fornitori.

3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Per il 2020 non è stata effettuata alcuna previsione di proventi e oneri straordinari, in quanto trattati, per loro natura, di ricavi e costi non prevedibili.

3.5 IMPOSTE E TASSE

La voce si riferisce principalmente al costo per IRAP per personale dipendente e per redditi corrisposti per altre categorie; tale previsione è 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.

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all'assegnazione regionale definitiva per l'anno 2018 riconosciuta con Nota Prot. AOO_168/PROT/00833 del 12 luglio 2019 dalla Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale

e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo – avente ad oggetto "Adempimenti ed indicazioni Deliberazione della Giunta Regionale n. 1185 del 1 luglio 2019 Riparto Fondo Sanitario Regionale per l'esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019".

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Somministrazione diretta di farmaci regionale	Emergenza ed altre funzioni non tariffate	Finanziamento esclusività	Totale
Assegnazione ex DGR n. 1159/2018	24.270.000	1.335.000	21.434.000	13.700.000	22.045	60.761.045
Assegnazione ex DGR n. 1185/2019	31.739.000	1.870.000	33.119.000	18.150.000	22.377	84.900.377
Differenza 2019 - 2018	7.469.000	535.000	11.685.000	4.450.000	332	24.139.332

Appare evidente che l'assegnazione regionale riconosciuta, definitiva per l'anno 2018 e provvisoria per l'anno 2019, è stata determinata considerando l'incremento della produzione che l'Istituto ha realizzato nel corso del 2018 con inevitabili riflessi sulla situazione finanziaria.

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 antitumorali 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 gare 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 stata accompagnata negli ultimi tre anni da un incremento dell'attività produttiva realizzato anche attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative, in applicazione di quanto previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016.

Al fine di incrementare ulteriormente l'attività produttiva nei prossimi anni, è in fase la riorganizzazione generale dell'Istituto, che prevede la riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, recuperando ulteriori spazi da destinare all'assistenza.

Ciò in conseguenza di due semplici valutazioni: da un lato, la consapevolezza di aver già raggiunto il limite massimo di efficientamento degli spazi attualmente disponibili; dall'altro la valutazione di quanto risultino più produttivi, anche dal punto di vista economico oltre che funzionalmente alla mission dell'IRCCS, gli spazi utilizzati per l'assistenza rispetto a quelli utilizzati per gli uffici amministrativi.

A tal scopo con Nota Prot. n. 12281 del 27 luglio 2017 è stata inoltrata richiesta agli uffici regionali dell'Agenzia del Demanio e, dopo diversi incontri e opportuni scambi di corrispondenza, sono state individuate opportune superfici, ritenute adeguate agli Scopi dell'Istituto sia per tipologia edilizia dell'immobile, sia per dimensione, sia per vicinanza con l'Istituto stesso.

Con Nota Prot. n. 6358 del 6 aprile 2018 e successivo verbale Prot. n. 6665 del 10 aprile 2018, tali immobili sono stati consegnati formalmente all'Istituto, in attesa che si perfezionasse la procedura che avrebbe definito le modalità di conferimento degli immobili e il relativo canone di locazione.

Con Note Prot. n. 8625 del 29 aprile 2019 e Prot. n. 10056 del 20 maggio 2019, l'agenzia ha comunicato l'accoglimento della istanza dell'Istituto a beneficiare delle agevolazioni sul canone di locazione degli immobili, in quanto rientrante tra quelli annoverati dall'art. 11, comma 1 lett. g) del D.P.R. 296/2005 e le istruzioni per la predisposizione della documentazione relativa alla stipula del contratto di locazione con durata di anni 19 con decorrenza dal 1 giugno 2019 ad un canone annuo agevolato determinato in euro 13.200.

Sono in corso le procedure per l'avvio dei lavori di ristrutturazione dei nuovi spazi, lo spostamento delle attività amministrative, la riprogettazione e la realizzazione dei lavori necessari per la riallocazione di attività negli spazi attualmente occupati dagli uffici, la

trasformazione generale dell'edificio ospedaliero, i cui effetti si manifesteranno a pieno nel corso del 2021.

5. CONCLUSIONI

Il conto economico previsionale 2020 presenta un risultato economico negativo di 13.794 €/mgl, come evidenziato nella tabella che segue.

	Preventivo 2020	Preconsuntivo 2019	Bilancio 2018	VARIAZIONE BDG 2020 - PRC 2019		VARIAZIONE BDG. 2020 - CNS. 2018	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	107.034	104.490	96.421	2.544	2,4%	10.613	11,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	118.317	109.278	96.979	9.039	7,6%	21.338	22,0%
	-11.283	-4.788	-558	-6.495	57,6%	-10.725	1922,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-139	-	139	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-74	488	74	-	-488	-100,0%
	-11.283	-5.001	-70	-6.282	55,7%	-11.213	16018,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.511	2.321	2.311	190	7,6%	200	8,7%
RISULTATO ECONOMICO	-13.794	-7.322	-2.381	-6.472	46,9%	-11.413	479,3%

È importante evidenziare che valori esposti nel presente bilancio di previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in quanto il DIF per l'anno 2019 e per l'anno 2020 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 2020.

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 2018.

In sede di definizione del DIF per l'anno 2019, il finanziamento per funzioni non tariffate dovrà essere incrementato per tener conto della maggior produzione che prevedibilmente sarà di circa €/mgl 7.469 rispetto a quella del 2018. Inoltre per il 2020 i ricavi da prestazioni sono state previsti in ulteriore incremento di circa €/mgl. 1.804 rispetto al 2019 e quindi di circa €/mgl. 9.272 rispetto al 2018.

Pertanto, in sede di determinazione dell'assegnazione definitiva per il 2019 e 2020, detta voce dovrà essere integrata per tener conto della maggiore produzione.

Si rileva, inoltre, che l'Istituto negli ultimi tre anni ha cambiato la sua offerta di servizi sanitari ai pazienti in seguito all'attuazione della Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 realizzando il tetto massimo di prestazioni erogabili, atteso le risorse umane, logistiche e strumentali attualmente in dotazione dell'Istituto.

Pertanto, per l'esercizio 2020, sono stati sostanzialmente consolidati i valori del preconsuntivo 2019 con piccolissime variazioni.

Nel nuovo anno sarà, per conseguenza, quanto mai necessario analizzare puntualmente l'andamento del budget trimestrale, per monitorare l'evoluzione dei consumi e della spesa e porre in essere eventuali correttivi che potrebbero determinarsi soprattutto a carico del conto economico Medicinali con AIC, in considerazione sia del previsto e imminente ampliamento delle indicazioni registrate per i farmaci immunoterapici già in commercio, che hanno rappresentato la categoria a maggior impatto di spesa per il 2019, sia per la disponibilità di nuovi farmaci per il trattamento delle neoplasie, di cui si ha già notizia dal panorama degli studi scientifici.

L'anno 2020 vedrà comunque l'Istituto coinvolto in una seconda fase di riorganizzazione strutturale con la riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, recuperando ulteriori spazi da destinare all'attività di assistenza.

Sono in corso, infatti, le procedure per l'avvio dei lavori di ristrutturazione dei nuovi spazi, lo spostamento delle attività amministrative, la riprogettazione e la realizzazione dei lavori necessari per la riallocazione di attività negli spazi attualmente occupati dagli uffici.

Gli effetti, riguardanti l'incremento della produzione in conseguenza dell'aumento del numero dei posti letto, si manifesteranno nel corso dei prossimi due anni.

La Direzione Strategica di questo Istituto prevede, inoltre, l'adozione di politiche fondamentali a migliorare l'allocazione delle risorse attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali.

L'Istituto, infatti, 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 iniziativa 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 effetti di produzione, per singolo episodio di ricovero e per singole prestazioni erogate.

Il Direttore Amministrativo
Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Dr. Vito Antonio Delvino



Bilancio Preventivo Economico 2020 - 2022

INDICE

- **Relazione di Accompagnamento del Direttore Generale ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Conto Economico Pluriennale 2020 - 2022 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**

**Relazione di Accompagnamento del Direttore Generale
ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2020 - 2022 (art. 15 L.R. n. 38/94)

1. PREMESSA

Il Bilancio economico pluriennale di previsione 2020 - 2022 è stato predisposto sulla base delle ipotesi formulate in sede di predisposizione del bilancio economico di previsione 2020.

I valori esposti nel presente bilancio pluriennale di previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in quanto il DIF per l'anno 2019 e per l'anno 2020 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 l'anno 2020.

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 suddetti 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 2020 - 2022 dovrà, pertanto, essere rielaborato dopo l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2019 e per l'anno 2020 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:

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

- sulla situazione economica preconsuntiva per l'esercizio 2019;
- sulle previsioni effettuate nel bilancio economico preventivo 2020;
- sulle previsioni per il biennio 2020 - 2022 effettuate in base alle prevedibili dinamiche dei costi e dei ricavi.

3. PREVISIONI ECONOMICHE

I dati economici previsionali per il triennio 2020 - 2022 evidenziano i seguenti risultati economici negativi:

- €/mgl 13.794 nel 2020;
- €/mgl 13.172 nel 2021;
- €/mgl 13.547 nel 2022.

Le ipotesi su cui si fondano le previsioni economiche contenute nel Conto economico previsionale 2020, già commentate nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale al Bilancio economico preventivo 2020, cui si rinvia, e le azioni di tipo gestionale conseguenti, sono state utilizzate come base per le previsioni economiche degli anni 2021 e 2022.

In particolare sono stati considerati gli effetti derivanti da:

- applicazione a regime di quanto previsto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 che ha comportato il trasferimento nel corso del 2017 dalla Asl Bari all'Istituto delle UO Chirurgia Toracica del San Paolo, di Anatomia e Istologia Patologica e di Oncologia Medica dell'Ospedale Di Venere, (*Prima fase riorganizzazione strutturale*);
- riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, al fine di recuperare ulteriori spazi da destinare all'attività di assistenza, in corso alla data della presente relazione con conseguente previsione di incremento della produzione e del numero dei posti letto dell'Istituto per gli anni 2021 e 2022, (*Seconda fase riorganizzazione strutturale*).

Per le considerazioni suddette, la previsione per il biennio 2021 - 2022 è stata effettuata ipotizzando quanto riportato di seguito.

- **Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie:** i ricavi per prestazioni non tariffate sono stati previsti in linea con l'anno 2020, in quanto ad oggi non è ancora stato approvato il Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2019 e 2020, quindi non sono note le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre. Mentre per le prestazioni tariffate relative al 2021 e al 2022 è stato ipotizzato un incremento

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

progressivo rispettivamente del 5% e del 8%, correlato all'atteso incremento dell'attività produttiva;

- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato ipotizzato un incremento progressivo rispettivamente del 5% per l'anno 2021 e del 8% per l'anno 2022, correlato al valore dei costi prevedibili per lo stesso periodo, iscritti tra i costi dei farmaci;
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del conto economico previsionale 2020;
- **Ticket:** è stato previsto un incremento progressivo rispettivamente del 5% e del 8%, in linea con il previsto aumento dell'attività specialistica ambulatoriale;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati previsti in linea con il valore previsto per l'anno 2020. 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 2020;
- **Materiali sanitari ed economici:** per i consumi di farmaci è stato ipotizzato un incremento progressivo rispettivamente del 5% per l'anno 2021 e del 8% per l'anno 2022, correlato all'atteso incremento dell'attività produttiva; per i beni non sanitari ed economici è stato previsto un costo in linea con il previsionale 2020;
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati previsti in linea rispetto al bilancio economico previsionale 2020;
- **Servizi appaltati:** per il biennio 2021-2022 sono stati previsti per ciascun anno un incremento del 2% rispetto al bilancio economico previsionale 2020;
- **Manutenzioni:** per il biennio 2021-2022 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio economico previsionale 2020;
- **Godimento beni di terzi:** per il biennio 2021-2022 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio economico previsionale 2020;
- **Costo del personale:** il costo, per il biennio 2021-2022, è stato previsto in linea per l'anno 2021 secondo quanto previsto dal Piano Triennale del Fabbisogno di

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Personale e per l'anno 2022 è stato considerato un incremento del 2%, considerando l'incidenza della spesa del personale sul valore della produzione;

- **Ammortamenti:** il valore degli ammortamenti è stato previsto in linea con quello del bilancio economico previsionale 2020, ipotizzando eventuali nuove acquisizioni effettuate esclusivamente con apposito finanziamento in conto capitale;
- **Accantonamenti:** gli accantonamenti sono stati previsti in linea con il bilancio economico previsionale 2020;
- **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, a 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 2020, l'Istituto potrà ridurre progressivamente il disequilibrio economico nei prossimi esercizi, utilizzando a pieno le potenzialità economico/produttive e strutturali.

Il presente bilancio pluriennale di previsione 2020 - 2022 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
Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr. Filippo Tragni

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Conto Economico Pluriennale 2020 - 2022

Elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2020	PREVISIONALE 2021	PREVISIONALE 2022	VARIAZIONE PREV 2020 - PREV 2021		VARIAZIONE PREV 2020 - PREV 2022	
				importo	%	importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	22.148.373	22.148.373	22.148.373	-	0,0%	-	0,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	21.172.377	21.172.377	21.172.377	-	0,0%	-	0,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	135.996	135.996	135.996	-	0,0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	840.000	840.000	840.000	-	0,0%	-	0,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	840.000	840.000	840.000	-	0,0%	-	0,0%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
4) da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.958.369	2.958.369	2.958.369	-	0,0%	-	0,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	77.650.000	81.450.000	83.730.000	-3.800.000	-4,7%	-6.080.000	-7,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	76.470.000	80.270.000	82.550.000	-3.800.000	-4,7%	-6.080.000	-7,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.180.000	1.180.000	1.180.000	-	0,0%	-	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	262.672	167.083	150.692	95.590	57,2%	111.981	74,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	741.734	778.820	801.072	-37.087	-4,8%	-59.339	-7,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.182.841	3.182.841	3.182.841	-	0,0%	-	0,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	90.000	90.000	90.000	-	0,0%	-	0,0%
Totale A)	107.033.989	110.775.486	113.061.347	-3.741.497	-3,4%	-6.027.358	-5,3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	59.162.417	62.099.613	63.861.930	-2.937.196	-4,7%	-4.699.513	-7,4%
a) Acquisti di beni sanitari	58.743.917	61.681.113	63.443.430	-2.937.196	-4,8%	-4.699.513	-7,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	418.500	418.500	418.500	-	0,0%	-	0,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	4.526.245	4.539.069	4.539.069	-12.824	-0,3%	-12.824	-0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	751.060	751.060	751.060	-	0,0%	-	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	51.528	51.528	51.528	-	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)	817.814	817.814	817.814	-	0,0%	-	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	5.000	5.000	5.000	-	0,0%	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.803.667	2.803.667	2.803.667	-	0,0%	-	0,0%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	97.176	110.000	110.000	-12.824	-11,7%	-12.824	-11,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.174.294	9.343.595	9.512.897	-169.301	-1,8%	-338.603	-3,6%
a) Servizi non sanitari	8.465.071	8.634.373	8.803.674	-169.301	-2,0%	-338.603	-3,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	548.371	548.371	548.371	-	0,0%	-	0,0%
c) Formazione	160.851	160.851	160.851	-	0,0%	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	5.091.150	5.091.150	5.091.150	-	0,0%	-	0,0%
5) Godimento di beni di terzi	815.047	815.047	815.047	-	0,0%	-	0,0%
6) Costi del personale	34.226.938	34.226.938	34.911.477	-	0,0%	-684.539	-2,0%
a) Personale dirigente medico	14.992.121	14.992.121	15.291.963	-	0,0%	-299.842	-2,0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.627.529	1.627.529	1.660.080	-	0,0%	-32.551	-2,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.394.172	12.394.172	12.642.056	-	0,0%	-247.883	-2,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	807.262	807.262	823.407	-	0,0%	-16.145	-2,0%
e) Personale comparto altri ruoli	4.405.853	4.405.853	4.493.970	-	0,0%	-88.117	-2,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.204.621	1.204.621	1.204.621	-	0,0%	-	0,0%
8) Ammortamenti	3.504.141	3.504.141	3.504.141	-	0,0%	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	72.279	72.279	72.279	-	0,0%	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.246.721	1.246.721	1.246.721	-	0,0%	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.185.141	2.185.141	2.185.141	-	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	611.776	611.776	611.776	-	0,0%	-	0,0%
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	46.704	46.704	46.704	-	0,0%	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
d) Altri accantonamenti	565.071	565.071	565.071	-	0,0%	-	0,0%
Totale B)	118.316.629	121.435.951	124.052.108	-3.119.321	-2,6%	-5.735.479	-4,6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-11.282.640	-10.660.464	-10.990.761	-622.176	5,8%	-291.879	2,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale C)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
D) : DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
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%
Totale E)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-11.282.640	-10.660.464	-10.990.761	-622.176	5,8%	-291.879	2,7%

CONTO ECONOMICO				<i>Importi: Euro</i>		<i>Importi: Euro</i>	
	PREVISIONALE 2020	PREVISIONALE 2021	PREVISIONALE 2022	VARIAZIONE PREV 2020 - PREV 2021		VARIAZIONE PREV 2020 - PREV 2022	
				<i>importo</i>	<i>%</i>	<i>importo</i>	<i>%</i>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-	0,0%	-	0,0%
1) IRAP	2.451.251	2.451.251	2.496.309	-	0,0%	-	0,0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.254.251	2.254.251	2.299.309	-	0,0%	-45.058	-1,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	197.000	197.000	197.000	-	0,0%	-	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	60.000	60.000	-	0,0%	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale Y)	2.511.251	2.511.251	2.556.309	-	0,0%	-45.058	-1,8%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-13.793.891	-13.171.716	-13.547.070	-622.176	4,7%	-246.821	1,8%