



Bilancio Preventivo Economico 2023

Viale Orazio Flacco 65 – 70124 Bari – www.oncologico.bari.it
tel. 080.5555053 – fax 080.5555049 – email segreteriaidg@oncologico.bari.it

INDICE

- **Conto Economico Preventivo 2023 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Piano dei Flussi di Cassa Prospettici**
- **Modello 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 2023

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

CONTO ECONOMICO					Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2023	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE PREV 2023 - PREC. 2022		VARIAZIONE PREV 2023 - CNS 2021	
					Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE								
1) Contributi in c/esercizio	28.356.461	-	24.816.221	29.692.169	3.540.240	14,3%	-1.335.708	-4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.636.000	-	22.150.000	24.187.152	2.486.000	11,2%	448.848	2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	481.745	364.008	-481.745	-100,0%	-364.008	-100%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.720.461	-	2.184.476	5.141.008	1.535.985	70,3%	-1.420.547	-28%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.720.461	-	1.942.358	4.275.378	1.778.104	91,5%	-554.917	-13%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	841.585	-	0,0%	-841.585	-100%
4) da privati	-	-	242.118	24.045	-242.118	-100,0%	-24.045	-100%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-500.000	-	-565.818	-	65.818	-11,6%	-500.000	0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.497.834	-	1.472.768	1.670.870	1.025.065	69,6%	826.964	49%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	79.364.904	-	67.687.506	70.272.652	11.677.398	17,3%	9.092.252	13%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	78.078.120	-	66.278.706	68.785.955	11.799.414	17,8%	9.292.165	14%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.286.784	-	1.408.799	1.486.697	-122.016	-8,7%	-199.913	-13%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	248.351	-	285.635	248.996	-37.284	-13,1%	-645	0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	686.529	-	579.818	588.944	106.712	18,4%	97.586	17%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.106.659	-	3.408.091	3.408.091	1.698.568	49,8%	1.698.568	50%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%
9) Altri ricavi e proventi	92.095	-	91.038	79.203	1.057	1,2%	12.892	16%
Totale A)	115.852.833	-	97.775.258	105.960.924	18.077.575	18,5%	9.891.909	9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE								
1) Acquisti di beni	46.440.471	291.255	46.343.526	43.725.511	96.945	0%	2.714.959	6%
a) Acquisti di beni sanitari	45.971.471	291.255	46.023.536	43.107.115	-52.065	0%	2.864.356	7%
b) Acquisti di beni non sanitari	469.000	-	319.990	618.396	149.010	47%	-149.396	-24%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.284.082	-	3.062.504	3.018.879	221.578	7%	265.203	9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	656.804	-	636.629	545.940	20.175	3%	110.865	20%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	25.000	-	16.139	55.527	8.861	55%	-30.527	-55%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	0%	-	0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	911.896	-	1.022.589	948.115	-110.693	-11%	-36.219	-4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	0%	-	0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.618.554	-	1.331.869	1.258.258	286.685	22%	360.297	29%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	71.827	-	55.278	210.884	16.549	30%	-139.056	-66%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	0%	-	0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.271.454	56.104	11.686.852	9.877.013	2.584.602	22%	4.394.441	44%
a) Servizi non sanitari	13.385.948	56.104	11.026.130	9.566.537	2.359.817	21%	3.819.410	40%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	723.780	-	635.445	283.942	88.334	14%	439.837	155%
c) Formazione	161.726	-	25.276	26.533	136.450	540%	135.193	510%
4) Manutenzione e riparazione	5.848.586	-	4.444.323	4.589.769	1.404.263	32%	1.258.817	27%
5) Godimento di beni di terzi	553.678	-	575.158	693.002	-21.480	-4%	-139.324	-20%
6) Costi del personale	39.601.574	292.174	37.449.675	36.850.049	2.151.898	6%	2.751.524	7%

CONTO ECONOMICO					Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2023	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE PREV 2023 - PREC. 2022		VARIAZIONE PREV 2023 - CNS 2021	
					Importo	%	Importo	%
a) Personale dirigente medico	17.157.656	-	15.892.143	15.789.310	1.265.513	8%	1.368.346	9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.240.926	-	2.179.401	2.024.560	61.525	3%	216.366	11%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.460.366	199.606	13.991.668	13.911.801	468.698	3%	548.565	4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.165.031	-	868.954	978.962	296.077	34%	186.069	19%
e) Personale comparto altri ruoli	4.577.594	92.568	4.517.509	4.145.416	60.085	1%	432.178	10%
7) Oneri diversi di gestione	1.378.947	-	1.718.309	892.231	-339.362	-20%	486.717	55%
8) Ammortamenti	5.163.384	-	3.476.767	3.476.767	1.686.617	49%	1.686.617	49%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	345.240	-	262.173	262.173	83.067	32%	83.067	32%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.279.515	-	1.265.295	1.265.295	14.220	1%	14.220	1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.538.629	-	1.949.299	1.949.299	1.589.330	82%	1.589.330	82%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	6.000	-	-	5.344	6.000	0%	656	12%
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-390.211	802.841	390.211	-100%	-802.841	-100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-369.734	782.037	369.734	-100%	-782.037	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-20.477	20.804	20.477	-100%	-20.804	-100%
11) Accantonamenti	4.085.992	-	2.041.943	4.314.532	2.044.049	100%	-228.540	-5%
a) Accantonamenti per rischi	91.847	-	485.451	138.378	-393.604	-81%	-46.531	-34%
b) Accantonamenti per premio operosità	64.417	-	58.944	53.642	5.473	9%	10.775	20%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.166.914	-	217.124	2.440.029	1.949.790	898%	-273.115	-11%
d) Altri accantonamenti	1.762.815	-	1.280.424	1.682.483	482.390	38%	80.332	5%
Totale B)	120.634.168	639.534	110.408.847	108.245.939	10.225.321	9%	12.388.228	11%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-4.781.335	-639.534	-12.633.589	-2.285.015	7.852.254	-62%	-2.496.320	109%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI								
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	0	-	-0	-100%	-	0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	0%	-	0%
Totale C)	-	-	0	-	-0	-100%	-	0%
D) E DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
1) Rivalutazioni	-	-	-	180	-	0%	-180	-100%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	0%	-	0%
Totale D)	-	-	-	180	-	0%	-180	-100%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI								
1) Proventi straordinari	-	-	883.971	2.041.487	-883.971	-100%	-2.041.487	-100%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	0%	-	0%
b) Altri proventi straordinari	-	-	883.971	2.041.487	-883.971	-100%	-2.041.487	-100%
2) Oneri straordinari	-	-	474.771	1.512.382	-474.771	-100%	-1.512.382	-100%
a) Minusvalenze	-	-	-	2.052	-	0%	-2.052	-100%
b) Altri oneri straordinari	-	-	474.771	1.510.331	-474.771	-100%	-1.510.331	-100%
Totale E)	-	-	409.200	529.104	-409.200	-100%	-529.104	-100%

CONTO ECONOMICO					Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2023	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2021	VARIAZIONE PREV 2023 - PREC. 2022		VARIAZIONE PREV 2023 - CNS 2021	
					Importo	%	Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-4.781.335	-639.534	-12.224.388	-1.755.730	7.443.054	-61%	-3.025.604	172%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO								
1) IRAP	2.797.671	19.353	2.710.445	2.597.909	87.226	3%	199.762	8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.582.969	19.353	2.451.895	2.361.680	131.074	5%	221.289	9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	140.395	-	176.054	153.032	-35.659	-20%	-12.637	-8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	74.306	-	82.496	83.197	-8.190	-10%	-8.890	-11%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	0%	-	0%
2) IRES	45.000	-	67.775	67.775	-22.775	-34%	-22.775	-34%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	0%	-	0%
Totale Y)	2.842.671	19.353	2.778.220	2.665.684	64.451	2%	176.987	7%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-7.624.005	-658.887	-15.002.608	-4.421.414	7.378.603	-49%	-3.202.591	72%

Contributo a copertura ex Nota AOO_168/PROT/30/12/2022/0008597 Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti della Regione Puglia

7.624.005

Differenza

-

Piano dei Flussi di Cassa Prospettici

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

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2023

€/mgl

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		Prev 2023
(+) risultato di esercizio	-	7.624
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+) ammortamenti fabbricati		1.280
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		3.539
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali		345
Ammortamenti		5.164
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-	5.107
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-	-
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-	5.107
(+) accantonamenti SUMAI - altri accantonamenti personale		64
(-) pagamenti SUMAI		-
(+) accantonamenti TFR		-
(-) pagamenti TFR		-
- premio operosità medici SUMAI + TFR		64
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni		-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*		-
- Fondi svalutazione di attività		-
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri		4.022
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-	4.405
- Fondo per rischi e oneri fuori		383
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-	7.886
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune		-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche		1.352
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa		-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori		69.046
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari		2.843
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		8.460
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti		32.520
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		114.221
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	-	18.150
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	-	6.486
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-	78.078
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-	5.836
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	-	108.550
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino		-
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		-
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze		-
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		-
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-	2.215

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2023

€/mgI

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	- 852
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 852
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-) Acquisto terreni	-
(-) Acquisto fabbricati	- 440
(-) Acquisto impianti e macchinari	- 490
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 17.541
(-) Acquisto mobili e arredi	- 78
(-) Acquisto automezzi	-
(-) Acquisto altri beni materiali	- 600
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 19.149
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-) Acquisto crediti finanziari	-
(-) Acquisto titoli	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-
B - Totale attività di investimento	- 20.001
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	8.902
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.935
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	7.379
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+) aumento fondo di dotazione	22.216
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+) assunzione nuovi mutui*	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-
C - Totale attività di finanziamento	22.216
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	
	-

Modello CE Ministeriale

Istituto Tumori " Giovanni Paolo II " - I.R.C.C.S. - Bari
Totale Ricavi
Totale Costi
Risultato
Azienda
Covid
Azienda
115.852.833
-
115.852.833
123.476.838
658.887
122.817.951
- 7.624.005
- 658.887
- 6.965.118
Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
	A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	28.356.461	-	28.356.461
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	24.636.000	-	24.636.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	24.636.000	-	24.636.000
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	6.486.000	-	6.486.000
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	18.150.000	-	18.150.000
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	18.150.000	-	18.150.000
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	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
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	-	-	-
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 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.720.461	-	3.720.461
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.720.461	-	3.720.461
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	- 500.000	-	500.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 500.000	-	500.000
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	2.497.834	-	2.497.834
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	447.000	-	447.000
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	2.050.834	-	2.050.834
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	79.364.904	-	79.364.904
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	77.878.954	-	77.878.954
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.726.102	-	75.726.102
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	24.000.000	-	24.000.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	20.879.730	-	20.879.730
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" - I.R.C.C.S. - Bari
Totale Ricavi
Totale Costi
Risultato
Azienda
Covid
Azienda
115.852.833
-
115.852.833
123.476.838
658.887
122.817.951
- 7.624.005
- 658.887
- 6.965.118
Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	30.846.372	-	30.846.372
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	10.000,00	-	10.000,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	2.142.852	-	2.142.852
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.000.000	-	1.000.000
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	433.740	-	433.740
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
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	709.112	-	709.112
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 attiva)	-	-	-
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 da privati	199.166	-	199.166
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.286.784	-	1.286.784
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	89.978	-	89.978
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.100.000	-	1.100.000
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	19.354	-	19.354
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)	77.452	-	77.452
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	248.351	-	248.351
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
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	60.807	-	60.807
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
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	60.807	-	60.807
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	5.505	-	5.505
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	5.505	-	5.505
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	182.039	-	182.039
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	182.039	-	182.039
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	686.529	-	686.529
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	686.529	-	686.529
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	5.106.659	-	5.106.659
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.946.924	-	1.946.924
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.704.222	-	2.704.222
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	421.612	-	421.612
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	33.901	-	33.901
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	92.095	-	92.095
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	5.000	-	5.000
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	17.095	-	17.095
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	70.000	-	70.000
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	115.852.833	-	115.852.833

	B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	46.440.471	291.255	46.149.216

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

		(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	45.971.471	291.255	45.680.216
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	35.455.600	-	35.455.600
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	34.035.440	-	34.035.440
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.315.461	-	1.315.461
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	104.699	-	104.699
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	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	-
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	9.435.871	284.953	9.150.918
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	5.051.078	265.913	4.785.165
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	179.919	-	179.919
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.204.875	19.040	4.185.835
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
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	180.000	6.302	173.698
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	900.000	-	900.000
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	900.000	-	900.000
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	469.000	-	469.000
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	15.000	-	15.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	15.000	-	15.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	185.000	-	185.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	144.000	-	144.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	110.000	-	110.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	17.555.536	56.104	17.499.431
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.284.082	-	3.284.082
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	656.804	-	656.804
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)	656.804	-	656.804
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	-	-	-
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)	-	-	-

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" - I.R.C.C.S. - Bari
Totale Ricavi
Totale Costi
Risultato
Azienda
Covid
Azienda
115.852.833
-
115.852.833
123.476.838
658.887
122.817.951
-
7.624.005
-
658.887
-
6.965.118
Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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 attiva in compensazione)	-	-	-
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)	-	-	-

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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)	-	-	-
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	25.000	-	25.000
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	25.000	-	25.000
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)	911.896	-	911.896
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	664.639	-	664.639
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)	34.980	-	34.980
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 sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	212.277	-	212.277
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	-	-	-
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	-	-	-
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	1.618.554	-	1.618.554
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	435.000	-	435.000
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	1.183.554	-	1.183.554
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	41.228	-	41.228
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	10.000	-	10.000
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	92.376	-	92.376
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	1.039.950	-	1.039.950
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	-	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
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	71.827	-	71.827
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.827	-	1.827
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	70.000	-	70.000
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	14.271.454	56.104	14.215.349
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	13.385.948	56.104	13.329.843
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	370.000	-	370.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.650.000	-	1.650.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	650.000	-	650.000
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	200.000	-	200.000
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	450.000	-	450.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	1.400.000	-	1.400.000
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.200.000	-	1.200.000
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	12.000	-	12.000
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	190.000	-	190.000
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	500.000	-	500.000
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	2.800.000	-	2.800.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	120.000	-	120.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	47.000	-	47.000
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	9.000	-	9.000
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	38.000	-	38.000
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.446.948	56.104	4.390.843
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	4.446.948	56.104	4.390.843
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	723.780	-	723.780
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15.000	-	15.000
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	708.780	-	708.780
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	10.000	-	10.000
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	22.006	-	22.006
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	676.774	-	676.774

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
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)	161.726	-	161.726
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	161.726	-	161.726
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.848.586	-	5.848.586
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.726.586	-	2.726.586
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	170.000	-	170.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.950.000	-	2.950.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.000	-	2.000
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	553.678	-	553.678
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	110.000	-	110.000
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	443.678	-	443.678
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	422.178	-	422.178
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	21.500	-	21.500
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
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	39.601.574	292.174	39.309.399
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	33.858.948	199.606	33.659.342
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	19.398.582	-	19.398.582
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	17.157.656	-	17.157.656
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	16.581.921	-	16.581.921
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	572.431	-	572.431
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	3.303	-	3.303
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.240.926	-	2.240.926
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.132.258	-	2.132.258
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	97.218	-	97.218
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	11.451	-	11.451
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	14.460.366	199.606	14.260.760
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.445.798	-	12.445.798
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.301.913	199.606	1.102.307
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	712.655	-	712.655
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	591.280	-	591.280
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	557.428	-	557.428
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	557.428	-	557.428
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	33.852	-	33.852
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	932	-	932
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	23.859	-	23.859
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	9.061	-	9.061
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	2.879.197	39.278	2.839.918
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	37.503	-	37.503
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	37.503	-	37.503
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.841.693	39.278	2.802.415
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.516.716	-	2.516.716
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	77.106	39.278	37.827
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	247.872	-	247.872
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.272.149	53.290	2.218.859
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	596.589	-	596.589
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	583.441	-	583.441
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	13.148	-	13.148
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.675.560	53.290	1.622.270
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.577.902	-	1.577.902
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	62.006	53.290	8.716
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	35.652	-	35.652
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.378.947	-	1.378.947
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	160.032	-	160.032
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.218.915	-	1.218.915
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	878.270	-	878.270
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	340.646	-	340.646
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	5.163.384	-	5.163.384
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	345.240	-	345.240
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.818.143	-	4.818.143
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.279.515	-	1.279.515
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.500	-	4.500
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.275.015	-	1.275.015
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.538.629	-	3.538.629
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	6.000	-	6.000
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	6.000	-	6.000
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	-	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	4.085.992	-	4.085.992
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	121.847	-	121.847
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	91.847	-	91.847
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	30.000	-	30.000
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	53.410	-	53.410

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

Totale Ricavi

Totale Costi

Risultato

Azienda

Covid

Azienda

115.852.833

-

115.852.833

123.476.838

658.887

122.817.951

- 7.624.005

- 658.887

- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.166.914	-	2.166.914
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	2.166.914	-	2.166.914
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	1.743.822	-	1.743.822
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	11.007	-	11.007
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	554.925	-	554.925
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	87.887	-	87.887
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	982.266	-	982.266
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	100.000	-	100.000
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	7.738	-	7.738
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	120.634.168	639.534	119.994.634

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	-	-	-
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	-	-	-

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" - I.R.C.C.S. - Bari
Totale Ricavi
Totale Costi
Risultato
Azienda
Covid
Azienda
115.852.833
-
115.852.833
123.476.838
658.887
122.817.951
- 7.624.005
- 658.887
- 6.965.118
Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

(Unità di euro)

(Unità di euro)

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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	<i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i>	-	-	-
EA0160	<i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
EA0170	<i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i>	-	-	-
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	<i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i>	-	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-	-	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-	-
EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-	-	-
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-	-	-
EA0310	<i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i>	-	-	-
EA0320	<i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
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	<i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i>	-	-	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
EA0370	<i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>	-	-	-
EA0380	<i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>	-	-	-
EA0390	<i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>	-	-	-
EA0400	<i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>	-	-	-
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	<i>E.2.B.4) Insussistenze passive</i>	-	-	-
EA0461	<i>E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	-	-	-
EA0470	<i>E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	-	-
EA0480	<i>E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-	-
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	-	-	-

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

	Azienda	Covid	Azienda
Totale Ricavi	115.852.833	-	115.852.833
Totale Costi	123.476.838	658.887	122.817.951
Risultato	- 7.624.005	- 658.887	- 6.965.118

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2023

		(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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)	-	-	-

XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 4.781.335	- 639.534	- 4.141.801
--------	---	-------------	-----------	-------------

	Y) Imposte e tasse			-
YA0010	Y.1) IRAP	2.797.671	19.353	2.778.318
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.582.969	19.353	2.563.616
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	140.395	-	140.395
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	74.306	-	74.306
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	45.000	-	45.000
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	35.000	-	35.000
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	10.000	-	10.000
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.842.671	19.353	2.823.318

ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 7.624.005	- 658.887	- 6.965.118
--------	------------------------	-------------	-----------	-------------

Contributo a copertura ex Nota AOO_168/PROT/30/12/2022/0008597 Dipartimento
Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione Finanza
e Controllo in Sanità - Sport per Tutti della Regione Puglia

7.624.005

Differenza

-

Nota Illustrativa

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023

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 2023 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 2023.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 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, 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. 1818 del 12 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Avvio procedure di stabilizzazione del personale del SSR ai sensi dell’art. 20, comma 1, del D.Lgs. n.75/2017 e dell’art. 1 comma 268, lett.b), primo periodo, della Legge 234/2021. Ulteriori disposizioni in materia di personale. Modifica e integrazione della deliberazione di Giunta Regionale n. 1896 del 22.11.2021”,* con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa per il fabbisogno di personale 2021-2023 delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, e che con riferimento all’IRCCS "G. PAOLO II" è stato determinato in € 35.152.116, a modifica di quanto previsto con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293/2018 successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 332 del 10 marzo 2020;
- 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 Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l’esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*;
- la Legge del 30 dicembre 2021, n. 234 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024”* pubblicata sulla G.U. del 31 dicembre 2021 – Suppl. Ordinario n. 49;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2021, n. 52 *“Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022 e bilancio pluriennale 2022-2024 della Regione Puglia”*;
- 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 maggio

2018 avente ad oggetto: *“Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011”*;

- la Delibera di Giunta Regionale n. 314 del 7 marzo 2022 avente ad oggetto: *“Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all’acquisto diretto di farmaci. Determinazione dei tetti di spesa, ai sensi di quanto previsto dall’art. 1, comma 281 della L. 30 dicembre 2021 n. 234, e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero–Universitaria e I.R.C.C.S. pubblico per l’anno 2022”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 133 del 15 febbraio 2022 avente ad oggetto *“Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa per singola Azienda pubblica del SSR per l’anno 2022 ai sensi dall’art. 9 ter del D.L. n. 78/2015 e s.m.i.”*;
- la Nota Prot. AOO_168/6910 del 25 novembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Proroga adozione Bilancio di Previsione 2023 – 20 dicembre 2022 p.v.”*;
- la Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”*;
- la Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2023”*;
- la Nota Prot. AOO_168/8597 del 30 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto: *“Bilancio di Previsione 2023”*;
- le previsioni di spesa per l’anno 2023, 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 con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”* e con Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2023”*;

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

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 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 2023.

2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

- **Contributi per funzioni non tariffate:** il contributo per funzioni non tariffate, è stato provvisoriamente previsto sulla base del valore confermato per l'anno 2021 con la Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*; come da indicazioni regionali contenute nella Tabella A della Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 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 provvisorio di Previsione 2023 e scadenze”*.
- **Produzione sanitaria:** la stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell'attuale assetto organizzativo dell'Istituto. Si è tenuto conto, inoltre, del rinnovo della convenzione stipulata in data 19 dicembre 2022 con l'ASL Bari per l'attività di consulenza in Anatomia Patologica, in Ematologia e in Chirurgia Toracica per le annualità 2023-2024.
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato iscritto il corrispondente valore dei costi dei farmaci stimati per il 2023, valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso di quest'ultimo anno, tenendo in considerazione quello che è il panorama dell'oncologia del prossimo futuro nonché dell'ulteriore obiettivo di risparmio per gli acquisti diretti di Farmaci e Gas Medicali e per Dispositivi Medici disposto con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”* e con Nota la Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023”* del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia.

- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2022.
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati iscritti in correlazione ai costi che si prevede di sostenere nell'anno 2023 per la realizzazione dei diversi progetti di ricerca corrente e finalizzata, come da indicazioni della Direzione Scientifica.
- **Attività libero professionale intramoenia:** i ricavi ed i relativi costi per attività libero professionale sono stati previsti in relazione alla stima della produzione effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell'attuale assetto organizzativo dell'Istituto.
- **Progetti da DIEF:** nelle more della riprogrammazione regionale, come da indicazioni regionali fornite con Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023”*, è stato iscritto il costo del Preconsuntivo 2022.
- **Materiali sanitari:** i valori relativi ai consumi di beni sanitari sono stati iscritti sulla base della programmazione effettuata dalla Farmacia, valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso di quest'ultimo anno, tenendo in considerazione quello che è il panorama dell'oncologia del prossimo futuro nonché dell'ulteriore obiettivo di risparmio per gli acquisti diretti di Farmaci e Gas Medicali e per Dispositivi Medici disposto con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”* e con Nota la Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023”* del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia.
- **Materiali economici:** i valori relativi ai consumi di beni non sanitari ed economici sono stati rilevati considerando i costi risultanti da Preconsuntivo 2022 aggiornati in relazione alle nuove gare di appalto in corso alla data della presente nota.
- **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 2022 aggiornati in relazione alle nuove gare di appalto in corso alla data della presente nota.
- **Manutenzioni:** i costi di manutenzione sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel Preconsuntivo 2022 aggiornati in relazione alle nuove gare di appalto in corso alla data della presente nota.
- **Godimento beni di terzi:** il costo per godimento beni di terzi è stato previsto in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2022.
- **Costo del personale:** La programmazione del fabbisogno del personale è stata effettuata considerando le assunzioni programmate nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2021-2023, approvato con Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 nel rispetto al tetto di spesa assegnato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022, pari a € 35.152.116,00.
- **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 2023 con contributi in conto capitale del Ministero della Salute, con fondi CIPE, con fondi POR Puglia 2014/2020 e con fondi PNRR 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.
- **Accantonamenti:** si è provveduto a stanziare accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale Dirigente e convenzionato, come da indicazioni contenute nella Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti in misura pari agli importi iscritti in sede di Bilancio di Esercizio 2021 incrementi del 30%.

- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero tenuto conto dell'obiettivo inderogabile della cancellazione del ritardo del pagamento dei fornitori.

Per ulteriori dettagli sui valori e sugli scostamenti delle previsioni 2023 rispetto al Preconsuntivo 2022 ed al Consuntivo 2021 si rinvia alla Relazione del Direttore Generale.

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario
Dott. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne

Piano Triennale degli Investimenti

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2023

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

La presente relazione, redatta per l’anno 2023, nell’ambito del piano triennale degli investimenti 2023 – 2025 elaborato dall’Area Tecnica, 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 con fondi di bilancio:

Una considerazione che si ritiene necessario porre all’evidenza riguarda il contratto di gestione operativa della energia e della manutenzione immobiliare della sede centrale dell’Istituto. Questo avrà scadenza al 31 maggio 2023, quando sarà necessario attivare la più opportuna convenzione Consip disponibile.

Ad oggi, si ritiene che il più adeguato strumento operativo sia la convenzione Consip MIES (Multiservizio Tecnologico Integrato con fornitura di Energia per gli edifici, in uso, a qualsiasi titolo, alle Pubbliche Amministrazioni).

Tale convenzione non consente, come la attuale, di effettuare opere di minuto mantenimento edile. Gli importi per tali attività (fondamentali, ad esempio, per operare le continue trasformazioni edili che consentono la rimodulazione degli ambienti in accordo con pari mutazioni organizzative dell’Istituto), quindi, che sono attualmente compresi nelle prestazioni a canone, dovranno essere realizzati con specifici affidamenti di gare di lavori.

Ne consegue che, a parità di costo complessivo, si avrà una riduzione del costo del canone, e la necessità di registrare importi (stimabili in € 500.000 per anno) come migliorie dell'asset immobiliare.

2. 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)
CC-2018-2366304	Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e genito-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale	360.656	79.344	440.000
CC-2019-2366658	Datawareomics: una sistematica organizzazione dei dati strutturati e destrutturati in una architettura multilayer per il supporto alle decisioni nella malattia oncologica".	278.689	61.311	340.000
Totale				780.000

Per il progetto CC-2018-2366304, tuttavia, sono necessarie alcune precisazioni: il progetto iniziale nasce con la collaborazione di due PI, rispettivamente riferiti alla SSD Urologia e alla SSD Endoscopia Digestiva.

La "quota progettuale" relativa alla SSD Urologia è stata da tempo completata, mentre, a causa della conclusione del rapporto di lavoro c/o questo IRCCS dell'ex Dirigente Responsabile della SSD Endoscopia Digestiva, Dott. I. Ugenti, la "quota progettuale" relativa a quest'ultima Struttura è rimasta nel corso del 2022 in "stand-by".

La nuova Dirigenza di Struttura, tuttavia, ha segnalato la necessità di una profonda revisione scientifica del progetto, ad iniziare, ovviamente, dalla indicazione del PI medesimo.

Tale richiesta dovrà essere perseguita e formalizzata di concerto con la Direzione Scientifica, anche allo scopo di ottenere una importante proroga ai tempi di completamento del progetto, ad esito della eventuale accettazione di revisione scientifica.

3. Acquisizioni possibili mediante fondi POR Puglia 2014-2020 “Seconda Fase”

Con Delibera del Direttore Generale n. 398 del 26 maggio 2020, si è preso atto del Disciplinare di Interventi previsto per l'IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” in ambito POR PUGLIA 2014 – 2020 | Azione 9.12 – *“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.

Descrizione Intervento	Totale Finanziamento erogato	Rendicontabili 2023
Implementazione dell'offerta diagnostica territoriale attraverso il potenziamento del servizio centralizzato provinciale di Anatomia Patologica e allestimento di un nuovo Laboratorio di Citogenetica	348.920	32.000
Potenziamento ambulatorio di Endoscopia digestiva	248.880	Completo
Realizzazione di nuovi ambulatori di Chemioterapia	717.600	700.000
Allestimento sale ambulatoriali per l'impianto di PICC e PORT	225.456	168.000
Potenziamento laboratori di oncologia interventistica	360.876	300.000
Avvio attività di radioterapia pediatrica	103.090	100.000
Potenziamento laboratori urologici	124.440	Completo
Totale	2.129.262	1.300.000

Per la totalità degli interventi, da un punto di vista amministrativo, ovvero delle procedure di gara/affidamento, la progettualità è da considerarsi laddove non già conclusa, in fase di completamento; tuttavia, da un punto di vista contabile, è necessario prevedere che nel corso 2023 si procederà al completamento della spesa e relativa rendicontazione per un totale di circa € 1.300.000, come da tabella.

4. Acquisizioni possibili mediante fondi POR Puglia 2014-2020 “Tecnopolo per la Medicina di Precisione”

Con Delibera del Direttore Generale n. 399 del 26 maggio 2020 si è preso atto del Disciplinare di Interventi previsto per l'IRCCS Istituto Tumori “G. Paolo II” in ambito 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.

Riepilogo delle iniziative	Totale finanziamento richiesto	Rendicontabile 2023
Istituzione Ambulatori di Dermatologia Oncologica	417.240	360.000
Ottimizzazione della diagnostica e prognostica molecolare in Oncologia di precisione	561.932	Completo
Nuovo Laboratorio di Farmacologia Clinica	489.830	Completo
Implementazione della piattaforma tecnologica per analisi molecolari di fattori di rischio e predizione di risposta terapeutica in tumori solidi ed oncoematologici	599.630	280.000
Telepatologia Territoriale per il controllo di qualità della diagnosi cito-istologiche degli screening oncologici	231.190	225.000
Acquisizione di una TC a 128 strati in favore della SC Radiologia Diagnostica	399.550	28.000
Acquisizione di una piattaforma ecoendoscopia per il potenziamento delle attività della SSD Endoscopia Bronchiale	298.900	50.000
Totale	2.998.272	943.000

Per la totalità degli interventi, da un punto di vista amministrativo, ovvero delle procedure di gara/affidamento, la progettualità è da considerarsi laddove non già conclusa, in fase di completamento; tuttavia, da un punto di vista contabile, è necessario prevedere che nel corso 2023 si procederà al completamento della spesa e relativa rendicontazione per un totale di circa € 943.000, come da tabella.

5. Acquisizioni possibili mediante fondi PR Puglia 2014 – 2020 “Terza Fase a Sportello”

Con Deliberazione numero 545/2022 si è preso atto del Disciplinare di Interventi previsto per l'IRCCS Istituto Tumori “G.Paolo II” in ambito Terza Procedura Negoziata POR Fesr PUGLIA 2014 - 2020 | Azione 9 12 - per la selezione di ulteriori interventi a valere sulle risorse residue dell'Azione 9 12 ai sensi della DGR 1425/2021, di cui si riporta di seguito il quadro riassuntivo degli investimenti anch'essi da completarsi nel 2023.

Riepilogo delle iniziative	Totale finanziamento richiesto
Applicazione di Sistemi di Digital Pathology in un servizio centralizzato di Anatomia Patologica	941.230
Potenziamento Ambulatori per Ipertermia in Oncologia Interventistica	619.150
Potenziamento Ambulatorio di Otorinolaringoiatria	247.660
Potenziamento Ambulatori SSD Ginecologia Oncologica	206.790
Totale	2.014.830

Per la totalità degli interventi, da un punto di vista amministrativo, ovvero delle procedure di gara/affidamento, la progettualità è da considerarsi in fase di avvio; da un punto di vista

contabile, è necessario prevedere che nel corso 2023 si procederà al completamento dell'intero investimento.

6. Acquisizioni possibili mediante fondi PNRR "Grandi Apparecchiature"

Tra le varie Missioni del PNRR, la Missione 6 Salute si articola in componenti e aree di investimento tra le quali, la Componente 2 – Investimento 1.1: Ammodernamento del parco tecnologico e digitale ospedaliero Sub investimento 1.1.2 – Grandi apparecchiature sanitarie, ha visto la partecipazione di questo IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" mediante la presentazione di n.9 schede di intervento per la sostituzione di altrettante apparecchiature in uso.

Con DGR n.1023 del 22/07/2022, "PNRR Missione 6 Salute. Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie - Delega attività ai sensi dell'art. 5 del CIS", è stato formalizzato il "Provvedimento di Delega amministrativa per l'attuazione di interventi" e assegnato all'IRCCS il budget definitivo per la attuazione delle schede di intervento, come da seguente quadro sinottico:

n.	Riepilogo delle iniziative	Importo Totale Iva Inclusa	A apparecchiatura	B lavori	C accantonam.	Iva Totale
1	Tac Radiologia 128 Strati	528.942	373.000	47.574	17.664	90.704
2	Tac Simulatore 128 Strati	528.942	373.000	47.574	17.664	90.704
3	Risonanza Magnetica 1,5t	913.240	644.000	82.139	30.497	156.604
4	Acceleratore Lineare	2.293.637	1.619.000	206.496	74.845	393.296
5	Mammografo 1	273.568	199.000	17.657	9.316	47.595
6	Mammografo 2	273.568	199.000	17.657	9.316	47.595
7	Ecografo	82.231	64.500	0	2.902	14.829
8	Ecografo Multidisciplinare	82.231	64.500	0	2.902	14.829
9	Telecomandato	243.727	176.000	17.568	7.936	42.223
	Totale	5.220.086				

I cronoprogrammi di effettiva realizzazione degli interventi si articolano nel medio-lungo periodo e, dovendo la maggior parte delle acquisizioni obbligatoriamente essere eseguite in adesione ad Accordi Quadro Consip, la tempistica della disponibilità di tali accordi non è al momento prevedibile.

Tuttavia questo Istituto ha inteso avviare immediatamente tutti gli interventi "formalmente e tecnicamente avviabili" (ovvero attualmente le schede n. 1 - 3 - 7 - 8) ed è pertanto ipotizzabile che nel corso del 2023 siano completati già parte degli investimenti, per una stima del 30% della spesa complessiva.

7. Altre possibili acquisizioni possibili mediante fondi PNRR in ambito informatico

A seguito di richiesta dell'Ente Regione di previsione di ogni investimento reputato necessario per l'implementazione "full-digital" di tutta la gestione clinico-diagnostica-amministrativa dell'Istituto nell'ambito degli investimenti del PNRR, che laddove approvati, come parrebbe, prevedono quanto segue.

Descrizione	Costo previsionale (IVA esclusa)	IVA	Costo previsionale (IVA inclusa)
Infrastruttura HW iperconvergente	500.000	110.000	610.000
Servizi di installazione e configurazione struttura iperconvergente	1.000.000	220.000	1.220.000
Acquisizione n. 170 thin client per VDI	60.000	13.200	73.200
Soluzioni mobili per la gestione degli accessi dei pazienti (accettazione, eliminacode, chiamate ambulatoriali, guida verso i servizi, ecc.)	344.000	75.680	419.680
Sistema di Single Sign On e Integrazione Sistema LDAP aziendale	205.000	45.100	250.100
DERS (sistema di gestione in sicurezza dei citotossici/antiblastici)	246.000	54.120	300.120
Informatizzazione diagnostica molecolare	500.000	110.000	610.000
Digital Pathology	1.000.000	220.000	1.220.000
Sicurezza informatica	328.000	72.160	400.160
Interfacciamento della CCE	1.000.000	220.000	1.220.000
Aggiornamento Sistema RIS-PACS	500.000	110.000	610.000
Digitalizzazione sistemi di videoendoscopia	820.000	180.400	1.000.400
Digitalizzazione altri esami strumentali	350.000	77.000	427.000
Aggiornamento sistemi di comunicazione	350.000	77.000	427.000
Piccole manutenzioni straordinarie della rete	24.800	5.456	30.256
Totale			8.817.916

8. Acquisizioni non coperte da finanziamento

I programmi periodici di acquisizione già deliberati dall'IRCCS (programma biennale degli acquisiti di beni e servizio, programma biennale dei lavori pubblici) già indicano una serie di interventi, che rientrano pienamente nella strategia di evoluzione dell'IRCCS già pienamente rappresentata alla Regione Puglia e da questa condivisa (si veda, ad esempio, la nota prot. 23038/2022 di richiesta di installazione di una PET, la nota prot. 7595/2022 che riporta la "relazione sintetica sul piano di rilancio dell'Istituto Oncologico").

Tali interventi, però, non sono ad oggi finanziati, e non vengono quindi riportati nella presente relazione.

Per una più puntuale elencazione di tali iniziative, si rimanda ai citati “Piano biennale delle acquisizioni” e “Piano triennale dei Lavori Pubblici”.

Si ricorda che, a norma dell’art. 7, comma 8.c del DECRETO 16 gennaio 2018 , n. 14, “Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l’acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali”, I programmi biennali degli acquisti di forniture e servizi sono modificabili nel corso dell’anno, “previa apposita approvazione dell’organo competente per la sopravvenuta disponibilità di finanziamenti all’interno del bilancio non prevedibili al momento della prima approvazione del programma, ivi comprese le ulteriori risorse disponibili anche a seguito di ribassi d’asta o di economie”

Tra le acquisizioni non coperte da finanziamento che possano rendersi necessarie si richiamano:

- le sostituzioni di attrezzature obsolete ma funzionali alla produzioni di attività necessarie al fine di garantire i LEA. Se ne prevede la spesa per un ammontare di circa 400.000,00 euro IVA esclusa;
- le opere edili necessarie per perseguire l’incremento di posti letto richiesto dalla Regione Puglia con il Piano di Riordino Ospedaliero del 2019, richiamato con nota prot. 23405 del 18/10/2022. Pur nella convinzione che tali opere saranno finanziate adeguatamente, deve comunque evidenziarsi che la loro realizzazione va considerata strategica e urgente. E’ opportuno quindi prevedere una spesa almeno per gli adeguamenti di minima, stimabili in € 200.000;
- le opere necessarie per adeguare l’Istituto alle disposizioni Hospitality, stimabili in € 120.000;
- le opere edili necessarie per la manutenzione straordinaria della viabilità esterna, compresa segnaletica orizzontale e verticale, stimabili in € 150.000.

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario
Dott. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne

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, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.

REGIONE PUGLIA**I.R.C.C.S. – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI****Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023**

(artt. 16 e 20 L.R. 38/94 - art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011)

1. PREMESSA

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023, 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 2023.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023 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 maggio 2019.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023 è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023 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, 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 (LEA) 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. 1818 del 12 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Avvio procedure di stabilizzazione del personale del SSR ai sensi dell’art. 20, comma 1, del D.Lgs. n.75/2017 e dell’art. 1 comma 268, lett.b), primo periodo, della Legge 234/2021. Ulteriori disposizioni in materia di personale. Modifica e integrazione della deliberazione di Giunta Regionale n. 1896 del 22.11.2021”,* con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa per il fabbisogno di personale 2021-2023 delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, e che con riferimento all’IRCCS "G. PAOLO II" è stato determinato in € 35.152.116, a modifica di quanto previsto con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293/2018 successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 332 del 10 marzo 2020;
- 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 Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l’esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*;
- la Legge del 30 dicembre 2021, n. 234 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024”* pubblicata sulla G.U. del 31 dicembre 2021 – Suppl. Ordinario n. 49;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2021, n. 52 *“Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022 e bilancio pluriennale 2022-2024 della Regione Puglia”*;
- 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 maggio 2018 avente ad oggetto: *“Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 314 del 7 marzo 2022 avente ad oggetto: *“Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all’acquisto diretto di farmaci. Determinazione*

dei tetti di spesa, ai sensi di quanto previsto dall'art. 1, comma 281 della L. 30 dicembre 2021 n. 234, e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero–Universitaria e I.R.C.C.S. pubblico per l'anno 2022”;

- la Delibera di Giunta Regionale n. 133 del 15 febbraio 2022 avente ad oggetto *“Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa per singola Azienda pubblica del SSR per l'anno 2022 ai sensi dall'art. 9 ter del D.L. n. 78/2015 e s.m.i.”;*
- la Nota Prot. AOO_168/6910 del 25 novembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Proroga adozione Bilancio di Previsione 2023 – 20 dicembre 2022 p.v.”;*
- la Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”;*
- la Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023”;*
- la Nota Prot. AOO_168/8597 del 30 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto: *“Bilancio di Previsione 2023”;*
- le previsioni di spesa per l'anno 2023, 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 con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”* e con Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023”;*
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2023 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, coerenti con una rappresentazione veritiera dei dati economici prevedibili per l'anno 2023.

2. PIANO GENERALE DELL'ISTITUTO – OBIETTIVI STRATEGICI

2.1. OBIETTIVI SANITARI

La produzione prevista dagli uffici competenti per l'anno 2023, a confronto con i dati stimati al 31 dicembre 2022 e con i dati iscritti nel Bilancio di esercizio 2021 è riportata nella tabella seguente:

	Budget 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Differenza Budget 2023/Prec. 2022	Differenza Budget 2023/Cons. 2021
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	24.000.000	17.808.651	19.288.840	6.191.349	4.711.160
Prestazioni ambulatoriali	21.566.260	16.691.841	17.060.678	4.874.419	4.505.582
Totale	45.566.260	34.500.492	36.349.518	11.065.768	9.216.742
Mobilità Extraregionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	1.000.000	1.144.037	875.763	(144.037)	124.237
Prestazioni ambulatoriali	433.740	387.277	405.912	46.463	27.828
Totale	1.433.740	1.531.314	1.281.675	(97.574)	152.065
File F					
File F Regionale	30.846.372	30.077.253	30.807.271	769.118	39.101
File F Extraregionale	709.112	411.155	586.670	297.957	122.442
Totale	31.555.484	30.488.408	31.393.941	1.067.075	161.543
Totale Produzione	78.555.484	66.520.214	69.025.134	12.035.269	9.530.350
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale	45.566.260	34.500.492	36.349.518	11.065.768	9.216.742
Mobilità Extraregionale	1.433.740	1.531.314	1.281.675	(97.574)	152.065
File F	31.555.484	30.488.408	31.393.941	1.067.075	161.543
Totale	96.705.484	84.670.214	87.175.134	12.035.269	9.530.350

La produzione per ricoveri e prestazioni ambulatoriali per l'anno 2023, in incremento rispetto alla produzione prevista per l'anno 2022 e realizzata nell'anno 2021, è stata stimata considerando:

- il termine dello stato di emergenza nazionale per il Covid-19;
- la produzione derivante dal recupero di ulteriori spazi da destinare all'assistenza in seguito alla riallocazione all'esterno, del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative presso la nuova sede di via Camillo Rosalba e della Direzione Scientifica presso la nuova sede Scuola dei Fiori;
- la produzione stimata conseguente all'assunzione del personale in relazione al Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2021-2023 approvato con Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 determinato rispettando del limite di cui all'art.1 comma 71 della L.191/09 definito per questo IRCCS con Deliberazione della Giunta Regionale n.1818 del 12 dicembre 2022 nel valore pari ad € 35.152.116.

È importante evidenziare che, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze”*, nel Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023, il valore delle *“Funzioni non tariffate”* è stato rilevato nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2020, pari a € 18.150.000, confermato anche per l'esercizio 2021 con Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*.

In sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2022 e al 2023 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2022 rispetto al 2021.

2.2. OBIETTIVI SCIENTIFICI

Le attività scientifiche dell'Istituto previste per l'anno 2023 si focalizzeranno sullo sviluppo di tematiche di grande rilevanza traslazionale in ambito oncologico che spazieranno da studi di predizione della risposta alle terapie antitumorali mediante sistemi cellulari complessi e approcci di intelligenza artificiale, di identificazione di nuovi neoantigeni tumorali e biomarcatori di diagnosi, prognosi e predizione nei fluidi biologici mediante l'applicazione delle scienze omiche (genomica, epigenomica, proteomica, metabolomica, radiomica), che producendo una mole enorme di informazioni, apre nuovi scenari nella comprensione della biologia dei tumori.

Tra gli obiettivi scientifici/organizzativi dell'Istituto vi è l'attivazione delle nuove unità definite nell'organigramma della Direzione Scientifica ed afferenti alla Direzione stessa, approvato con Delibera del Direttore Generale n. 576 del 26 ottobre 2022 avente ad oggetto *“Organigramma Gruppi di ricerca e organigramma Direzione Scientifica”*, quali il Grant Office, per l'identificazione delle opportunità di finanziamento, l'assistenza ai Responsabili Scientifici dei vari progetti in tutte le fasi di preparazione dei progetti di ricerca, monitoraggio e rendicontazione budget di progetto, il Comitato tecnico laboratori di ricerca che si occuperà della mappatura, acquisizione e gestione delle risorse strumentali dedicate alla ricerca e finalizzate a soddisfare i moderni standard di

competitività internazionale, la Biostatistica e Bioinformatica di supporto metodologico-statistico e informatico ai ricercatori nel collazionamento, gestione ed elaborazione dei dati biomedicali nelle diverse fasi della ricerca oncologica.

Durante il prossimo anno, partendo dallo scenario previsto per il 2022, si svilupperanno i seguenti punti:

- Definizione dei Programmi di Ricerca;
- Dotazione Organica Personale della Ricerca Sanitaria e di supporto alla stessa;
- Adeguamenti delle strutture sperimentali alle nuove mutate esigenze di tipo scientifico/organizzativo;
- Incremento della produzione scientifica già evidenziato nel biennio 2020-2021.

In dettaglio,

➤ **Definizione dei Programmi di Ricerca dell'Istituto**

Nel 2022 sono stati approvati per il finanziamento nell'ambito del fondo Ricerca Corrente 2022-2024 n. 59 progetti di ricerca triennali afferenti alle nuove Linee di Ricerca dell'Istituto, Delibera del Direttore Generale n. 219 del 26 maggio 2022 avente ad oggetto *"Presa d'atto del finanziamento Ministeriale della Ricerca Corrente per l'anno 2021 e programmazione provvisoria del finanziamento della Ricerca Corrente per l'anno 2022"*.

In particolare:

- n. 15 progetti alla Linea 1: Dalla cancerogenesi alla progressione tumorale per una oncologia di precisione;
- n. 19 alla Linea 2: Le sperimentazioni cliniche nell'era della oncologia di precisione;
- n. 17 alla Linea 3: Scienze computazionali e tecnologie di intelligenza artificiale: driver per una oncologia digitale
- n. 8 alla Linea 4: Nuovi modelli organizzativi-gestionali in oncologia.

Nel 2023, è previsto lo sviluppo delle attività sperimentali relative al secondo anno di attività dei n. 59 progetti già selezionati (Delibera del Direttore Generale n. 219 del 26 maggio 2022) ai quali saranno aggiunte nuove tematiche di ricerca particolarmente innovative che saranno selezionate nella nuova call "Programmi di Ricerca Corrente 2022-2024" di durata biennale.

La possibilità di identificare nuove progettualità di ricerca nasce dalla nuova organizzazione della ricerca scientifica dell'Istituto che ha visto l'attivazione dei n. 31 gruppi di ricerca divisi nei 6 Dipartimenti dell'Istituto, come da Delibera del Direttore Generale n. 576 del 26 ottobre 2022.

Si intende dunque permettere a tutti i gruppi di sottomettere idee progettuali innovative che potranno essere finanziate nell'ambito della Ricerca Corrente 2022-2024.

Durante il prossimo anno, continueranno le progettualità già in essere o recentemente definite, quali:

1. programma di attività del progetto: Tecnopolo per la Medicina di Precisione finanziato dalla Regione Puglia – Delibera del Direttore Generale n. 914 del 31 ottobre 2019 avente per

oggetto *“Progetto Tecnomed - Tecnopolo per la Medicina di Precisione finanziato dalla Regione Puglia. Integrazione alla Delibera del Direttore Generale n. 622 del 10/07/2019 - Programmazione Economica 2019”*;

2. programma di attività nell’ambito del Programma nazionale di oncologia personalizzata per gli IRCCS della Rete Alleanza Contro il Cancro (ACC) finanziato dal Ministero della Salute con i Fondi della Ricerca Corrente;
3. programma di attività nell’ambito del progetto di Ricerca: *“Analisi di biomarcatori cellulari in fluidi biologici di pazienti con cancro dell’ovaio e della vulva”* finanziato con Fondi 5 per mille 2020;
4. programma di attività nell’ambito del progetto di Ricerca: *“Screening in high-risk subjects: cancro del pancreas”* finanziato con Fondi 5 per mille 2020;
5. programma di attività nell’ambito del progetto di Ricerca: *“Screening nel Tumore del Polmone (STP): un percorso parallelo fra prevenzione clinica e supporto alla cessazione tabagica”* finanziato con Fondi 5 per mille 2020.

Inoltre, si gestirà l’attivazione e programmazione dei progetti di Ricerca Finalizzata pubblici e privati approvati nel 2022, che vedono coinvolti il personale dell’Istituto come responsabili di unità collaboranti, quali n. 9 progetti **PNRR**:

1. Analyses of HPV and host body fluid biomarkers as non-invasive strategy for detection of head and neck cancer relapse;
2. A multi-omic approach for gene fusion detection in hematological malignancies: towards improved diagnostic screening and therapeutic targeting – FUSION-TARGET;
3. Identification of common pathogenic mechanisms driving squamous cell carcinomas of the anogenital tract and head&neck region to develop overarching therapeutic strategies;
4. A multiomics approach to identify signatures of response and resistance to immunotherapy in R/R Diffuse Large B-cell Lymphoma;
5. Leukemic cell and microenvironment interactions as the culprit of chronicity in CLL;
6. Systematic reclassification of Variants of Unknown Significance in cancer-predisposing genes through machine learning applied to CRISPR-based functional screens;
7. Development and validation of a biomedical device for the detection, characterization and removal of Circulating Tumor Cells from the peripheral blood of patients for the treatment and diagnosis of cancer -Evolution;
8. Dissecting the role of tau in ovarian cancer pathogenesis and drug resistance;
9. Cancer of unknown primary: shifting the paradigm from undefined heterogeneous malignancies to a new tumor type arising from cancer stem cells by specific pathogenetic mechanisms and targetable dysregulated pathways.

n. 2 progetti AIRC:

1. Dissecting the role of miR3613-5p in breast cancer and developing a metastases predictor PORTENT algorithm;
2. Amplified gene transcripts as new biomarkers for patient stratification in Small Cell Lung Cancer with MYCL/MYC gains.

n. 1 progetto di Ricerca Finalizzata – Giovani Ricercatori:

1. PEERAD – PrEdicting Endopredict score with RADiomics: a novel radiomics model based on artificial intelligence to drive adjuvant treatment in patients with early-stage, intermediate-risk, hormone-receptor positive HER2 negative breast cancer.

n. 1 progetto finanziato da industrie farmaceutiche:

1. Ospedale Diffuso.

Inoltre, l'ampliamento dell'offerta assistenziale con la collaborazione in ambito didattico-scientifico-assistenziale, per la clinicizzazione della Unità Operativa Semplice a valenza Dipartimentale di Ginecologia Oncologica, al Prof. Gennaro Cormio permetterà la produzione di progettualità innovativa in quest'area clinica.

n. 3 progetti nell'ambito del Piano Nazionale degli investimenti complementari del PNRR:

1. **Progetto DARE:** finanziato con un budget per l'Istituto di € 1.676.688,00 dal Ministero dell'Università e della Ricerca – Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti, nell'ambito *dell'Avviso per la concessione di finanziamenti destinati ad iniziative di ricerca per tecnologie e percorsi innovativi in ambito sanitario e assistenziale*.
La ricerca prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività dello Spoke 3 *"Digitally enabled Secondary and Tertiary prevention – focused on Digital Health applications for early diagnosis and targeting patients health needs"*;
2. **Progetto Life Science Hub – Diagnostica Avanzata:** finanziato con un budget per l'Istituto di € 3.027.707,00 dal Ministero della Salute – Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza nell'ambito *dell'Avviso per la presentazione di manifestazioni di interesse per l'attuazione di interventi da finanziare nell'ambito dell'iniziativa "Ecosistema della Salute"*.
La ricerca prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività complessive dell'Hub selezionato quale assegnatario del finanziamento per i WP4 *"Liquid biopsy (LB) & Biomarkers"* e WP5 *"Innova platform creation and usability"*;
3. **Progetto Network Trasferimento Tecnologico:** finanziato con un budget in via di definizione ma di poco inferiore di € 600.000,00 dal Ministero della Salute – Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza nell'ambito *dell'Avviso per la presentazione di manifestazioni di interesse per l'attuazione di interventi da finanziare nell'ambito dell'iniziativa "Ecosistema della Salute"*.
La ricerca prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività complessive dell'Hub selezionato quale assegnatario del finanziamento per i WP4 *"Matching con l'industria"*.

➤ Dotazione Organica Personale della Ricerca Sanitaria e di supporto alla stessa

Durante il prossimo anno, si concluderanno i concorsi per l'acquisizione di Personale della Ricerca sanitaria e di supporto alla stessa che prevedono l'arruolamento di ulteriori n. 17 Ricercatori Sanitari e di n. 18 Collaboratori Professionali di Ricerca Sanitaria – Delibera del Direttore Generale n. 214 del 25 maggio 2022 avente ad oggetto *“Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario - Cat. D - Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - Cat.D - Livello D, da assegnare alle diverse Aree”* e successiva Delibera del Direttore Generale n. 225 del 27 maggio 2022 avente ad oggetto *“Parziale rettifica deliberazione n. 214 del 25.05.2022 avente ad oggetto: “Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario — Cat. D — Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria — Cat. D — Livello D, da assegnare alle diverse Aree”*”.

Inoltre, si procederà con una nuova valutazione del Fabbisogno di ricercatori/supporto alla ricerca per permettere un'ottimale organizzazione dei gruppi di ricerca e se necessario, si procederà all'attivazione della procedura concorsuale per l'acquisizione del nuovo personale della ricerca.

➤ **Adeguamenti delle strutture sperimentali alle nuove mutate esigenze di tipo scientifico/organizzativo**

Nel prossimo anno, si attueranno gli adeguamenti delle strutture sperimentali alle nuove mutate esigenze di tipo scientifico/organizzativo già definite nel 2022 che permetteranno la realizzazione di nuovi Laboratori di Ricerca per le esigenze di personale, ma non attivi per mancanza di spazi, quali il laboratorio di Virologia Oncologica ed il Laboratorio di Immunobiologia.

➤ **Incremento della produzione scientifica già evidenziato nel biennio 2020-2021.**

L'Istituto ha mostrato nel triennio precedente un trend positivo dei parametri quali-quantitativi della produzione scientifica, come di seguito riportato:

Indicatori	Anno 2020	Anno 2021	Delta 2021/2020
Numero ricercatori in anagrafica ricerca	162	207	28%
Numero Personale della Ricerca “Piramidato”	25	24	-4%
Numero totale pubblicazioni scientifiche su riviste internazionali	166	209	26%
Impact Factor Normalizzato	674	888	32%
Impact Factor Medio per ricercatore	5	5	10%
Costo medioxposto di Impact Factor	2.207	2.630	19%
Numero pazienti reclutati in Trials clinici	593	746	26%

Per il 2023, ci proponiamo di incrementare il trend positivo di tutti gli indicatori riportati.

Si riporta di seguito, i criteri di misurazione del raggiungimento degli obiettivi prefissati per l'anno 2023:

- Bando Programmi Ricerca Corrente 2022-2024 entro 31 gennaio 2023;
- Delibera Programmazione RC 2023 e presa d'atto Progetti RC 2022-2024 entro 15 febbraio 2023;
- Espletamento concorsi Dotazione Organica Ricerca entro Maggio 2023;
- Incremento 10% impact factor normalizzato rispetto al 2022;

- Incremento 5% numero pazienti arruolati in Trials clinici rispetto al 2022.

- RICERCA CORRENTE 2023

Con nota ricevuta dal Ministero della Salute attraverso il Workflow della Ricerca, ID Invio 2022013588 del 29 novembre 2022, è stata comunicata la quota di Ricerca Corrente assegnata per il 2022 al nostro Istituto, pari ad € 2.219.353,26.

La previsione sui fondi a disposizione per la Ricerca Corrente 2023, pari a € 1.553.547,28, è stata stimata programmando il 70% delle risorse assegnate per la Ricerca Corrente 2022.

Ricerca Corrente 2023	Finanziamento Assegnato	Previsione Spesa 2023
RC - Personale	676.774	676.774
RC - Missioni Personale	-	-
RC - Materiale Uso Laboratori	217.497	217.497
RC - Pubblicazioni	186.426	186.426
RC - Formazione del Personale	100.000	100.000
RC - Subcontratti	93.213	93.213
RC - Altre Spese	46.606	46.606
RC - Spese Generali (overheads)	233.032	233.032
Programmato 70% RC2022	1.553.547	1.553.547

- PIRAMIDE DELLA RICERCA

Si riporta di seguito il personale della ricerca assunto e da assumere a partire dal 2019:

- Delibera del Direttore Generale n. 1067 del 20 dicembre 2019 avente ad oggetto *“Procedura speciale di reclutamento del personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, disciplinata dall'art. 1, comma 432, della legge 205/2017, norma di prima applicazione della c.d. Piramide della Ricerca”* con la quale è stato deliberato di procedere all’assunzione e di costituire rapporto di lavoro a tempo determinato di durata 5 anni, con possibilità di rinnovo per la durata di ulteriori 5 anni, a decorrere dal 27 dicembre 2019 e fino al 26 dicembre 2024, per n. 18 candidati;
- Delibera del Direttore Generale n. 340 del 28 aprile 2020 avente ad oggetto *“Procedura speciale di reclutamento del personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, disciplinata dall'art. 1, comma 432, della legge 205/2017, modificato dall'art. 25, comma 4, D.L. n.162/2019, convertito dalla legge n. 8/2020, norma di applicazione della c.d. seconda fase transitoria della Piramide della Ricerca”* con la quale è stato deliberato di procedere all’assunzione e di costituire rapporto di lavoro a tempo determinato di durata 5 anni, con possibilità di rinnovo per la durata di ulteriori 5 anni, a decorrere dal 1 maggio 2020 e sino al 30 aprile 2025, per n. 11 candidati;
- Delibera del Commissario Straordinario n. 530 del 4 ottobre 2021 *“Fabbisogno personale – sezione per funzioni di Ricerca”* con la quale è stata approvata la proposta di Dotazione Organica e fabbisogno delle Attività di Ricerca. Detto provvedimento

prevede l'assunzione di n. 34 persone, di cui n. 14 ricercatori sanitari e 20 collaboratori professionali della ricerca;

- Delibera del Commissario Straordinario n. 746 del 20 dicembre 2021 *“Rettifica Deliberazione n. 530 /2021 - Fabbisogno personale - sezione per le funzioni di ricerca.”* con la quale sono stati rettificati gli allegati 3/A e 3/B della Delibera n. 530 del 4 ottobre 2021. Detto provvedimento prevede l'assunzione n. 35 persone, di cui n. 13 ricercatori sanitari e n. 22 collaboratori professionali della ricerca;
- Delibera del Direttore Generale n. 71 del 31 marzo 2022 *“Deliberazioni n. 530/2021 e n. 746/2021: determinazioni”* con la quale sono stati ulteriormente rettificati gli allegati 3/A e 3/B della Delibera n. 746 del 20 dicembre 2021. Detto provvedimento prevede l'assunzione n. 35 persone, di cui n. 17 ricercatori sanitari e n. 18 collaboratori professionali della ricerca;
- Delibera del Direttore Generale n. 214 del 25 maggio 2022 *“Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario - Cat. D - Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - Cat.D - Livello D, da assegnare alle diverse Aree”*, modificata con Delibera del Direttore Generale n. 225 del 27 maggio 2022 *“Parziale rettifica deliberazione n. 214 del 25.05.2022 avente ad oggetto: “Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario — Cat. D — Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria — Cat. D — Livello D, da assegnare alle diverse Aree” di indizione del concorso di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario - Cat. D - Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - Cat.D - Livello D, da assegnare alle diverse Aree.*

Si riporta il Bilancio settoriale della ricerca relativo al Bilancio previsionale 2023:

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO		Budget 2023
CONTRIBUTI DELLA RICERCA		
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute		5.409.430
	per ricerca corrente	4.445.849
	per ricerca finalizzata	0
	5 per mille	880.586
	Altri Finanziamenti Ministero	82.995
Contributi c/esercizio da Regione		447.000
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni		-
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici		-
Contributi C/esercizio da PRIVATI		-
Contributi C/esercizio da estero		
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)		5.856.430
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA		
Acquisto di beni e servizi		462.938
	materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	402.340
	altro per ricerca	60.598
Personale sanitario		2.021.191
	di ruolo di altro ente	493.392
	co.co.co. del ruolo sanitario	676.774
	borsista del ruolo sanitario	830.000
	Rimborso spese dipendenti	21.025
Personale amministrativo		247.946
	di ruolo amministrativo dell'ente	247.946
Personale tecnico-professionale		194.000
Godimento di beni di terzi		7.178
	attrezzature sanitarie e scientifiche	7.178
		0
Ammortamenti dei beni immateriali		
Ammortamento beni materiali		0
Oneri diversi di gestione		756.263
	Formazione	0
	Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	292.112
	Altri oneri di gestione	464.151
Accantonamenti		2.166.914
Variazioni rimenenze		-
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)		5.856.430
DIFFERENZA		-
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE		-

II RISULTATO FINALE

Area Gestione Risorse Finanziarie
Dr.ssa Maria Carmela Lentini

Area Gestione Risorse Finanziarie
Dr. Filippo Tragni

3. DATI ECONOMICI

I ricavi, i costi ed il risultato previsti per l'anno 2023, confrontati con quelli del Preconsuntivo 2022 e del Bilancio d'esercizio 2021, sono riportati nella seguente tabella di sintesi:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	115.853	97.775	105.961	18.078	18%	9.892	9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	120.634	110.409	108.246	10.225	9%	12.388	11%
	-4.781	-12.634	-2.285	7.853	-62%	-2.496	109%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	409	529	-409	-	-529	-
	-4.781	-12.225	-1.756	7.444	-61%	-3.025	172%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.843	2.778	2.665	65	2%	178	7%
RISULTATO ECONOMICO	-7.624	-15.003	-4.421	7.379	-49%	-3.203	72%

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2023 evidenzia una previsione di risultato negativo pari €/mgl 7.624.

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci del conto economico, con il confronto dei dati previsionali con quelli del Preconsuntivo 2022 e del bilancio d'esercizio 2021.

3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	28.356	24.816	29.692	3.540	14%	- 1.336	-4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 500	- 566	-	66	-12%	- 500	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.498	1.473	1.671	1.025	70%	827	49%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	79.365	67.687	70.273	11.678	17%	9.092	13%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	248	286	249	- 38	-13%	- 1	0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	687	580	589	107	18%	98	17%

7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.107	3.408	3.408	1.699	50%	1.699	50%
9) Altri ricavi e proventi	92	91	79	1	1%	13	16%
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	115.853	97.775	105.961	18.078	18%	9.892	9%

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 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
Contributi in c/esercizio	28.356	24.816	29.692	3.540	14%	-1.336	-4%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.636	22.150	24.187	2.486	11%	449	2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	482	364	-482	-100%	-364	-100%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	219	30	-219	-100%	-30	-100%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	263	334	-263	-100%	-334	-100%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.720	2.184	5.141	1.536	70%	-1.421	-28%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.720	1.942	4.275	1.778	92%	-555	-13%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	842	-	-	-842	-100%
4) da privati	-	242	24	-242	-100%	-24	-100%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende:

- i contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. Regionale composti dalla quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 18.150;
- i contributi assegnati con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021, per l'anno 2022 per €/mgl 4.000 per le spese correnti nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari;
- i contributi in conto esercizio per la ricerca corrente pari a €/mgl 3.720, previsti in correlazione ai costi per le attività di ricerca programmate da questo Istituto per l'anno 2022.

Il contributo per funzioni non tariffate è stato previsto nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2020, confermato nella stessa misura per l'esercizio 2021 con la Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *"Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R."*, come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze"*.

In relazione al contributo per funzioni non tariffate si riporta di seguito l'assegnazione riconosciuta all'Istituto negli anni.

Anno	Fatturato	File F	Mob. Att. Extra	Prestazioni Non Tariffate	Totale	%
2017	24.269.957	21.825.116	943.257	13.700.000	60.738.329	22,56
2018	31.738.305	33.732.686	1.256.823	18.150.000	84.877.813	21,38
2019	33.485.536	39.809.391	1.186.401	18.150.000	92.631.327	19,59
2020	32.039.310	33.676.920	1.169.774	18.150.000	85.036.004	21,34
2021	35.760.574	30.807.271	1.868.345	18.150.000	86.586.190	20,96

Pertanto, per il quarto anno consecutivo, la percentuale si riduce dal 22,56% (anno 2017) al 21,38% (anno 2018), al 19,59% (anno 2019), al 21,34% (anno 2020) e al 20,96% (anno 2021) con inevitabili riflessi sulla situazione finanziaria.

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.

Si precisa che, il valore per il 2023, nella misura di €/mgl 500, è stato rilevato come da indicazioni regionali fornite con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 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 2023 e scadenze"* – Tabella A.

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 stimati per il periodo di riferimento.

L'importo previsto per il 2023, pari ad €/mgl 2.498, 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 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	79.365	67.688	70.273	11.677	17%	9.092	13%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	78.078	66.279	68.786	11.799	18%	9.292	14%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.287	1.409	1.487	-122	-9%	-200	-13%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-

La voce comprende principalmente la stima dei ricavi per mobilità attiva regionale ed extraregionale programmata per il 2023.

Nel dettaglio la voce accoglie principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale pari a €/mgl 44.880, mobilità attiva extraregionale pari a €/mgl 1.434. La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti considerando un incremento della produzione per l'anno 2023 rispetto alla produzione annua del 2022;
- il rimborso del costo previsto per l'anno 2023 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari ad €/mgl 31.555. La previsione è stata effettuata considerando la stima per l'anno 2023 della relativa spesa farmaceutica;
- il ricavo per sperimentazioni cliniche, la cui conclusione è prevista per l'anno 2023, pari ad €/mgl 169;
- i ricavi per l'attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.100, stimati dagli uffici competenti in correlazione ai relativi costi.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, pari ad €/mgl 248, si riferisce principalmente al recupero per personale dipendente in comando presso altre aziende sanitarie.

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari a €/mgl 687, è riferita alla previsione dei ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali stimate dagli uffici competenti.

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

La voce, pari a €/mgl 5.107, accoglie i ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti stimati per l'anno 2023 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, con fondi POR Puglia 2014/2020 e con fondi PNRR, come ampiamente evidenziato nel *"Piano triennale degli investimenti"*.

Voce 9) Altri ricavi e proventi.

La voce, pari a €/mgl 92, comprende principalmente:

- i proventi derivanti dal fitto del bar e della sala conferenze, pari a €/mgl 17;
- i proventi derivanti dal rilascio di cartelle cliniche, pari a €/mgl 5;
- altri ricavi e proventi, pari a €/mgl 70.

3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

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

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	46.440	46.344	43.725	96	0%	2.715	6%
2); 3) Acquisti di servizi	17.555	14.750	12.896	2.805	19%	4.659	36%
4) Manutenzione e riparazione	5.849	4.444	4.590	1.405	32%	1.259	27%
5) Godimento di beni di terzi	554	575	693	-21	-4%	-139	-20%
6) Costo del personale	39.602	37.450	36.850	2.152	6%	2.752	7%
7) Oneri diversi di gestione	1.379	1.718	892	-339	-20%	487	55%
8) Ammortamenti	5.163	3.477	3.477	1.686	48%	1.686	48%
9) Svalutazioni	6	-	5	6	-	1	20%
10) Variazioni delle rimanenze	-	-390	803	390	-100%	-803	-100%
11) Accantonamenti	4.086	2.042	4.315	2.044	100%	-229	-5%
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	120.634	110.409	108.246	10.225	9%	12.388	11%

Le previsioni relative ai costi della produzione sono state formulate tenendo conto dei valori del Preconsuntivo 2022, delle indicazioni fornite dai dirigenti responsabili delle diverse aree di spesa e delle linee operative fornite dalla Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze"* e con Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022

del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2023”*.

Si riporta di seguito l’analisi dei costi della produzione previsti per l’anno 2023 con il confronto degli stessi con il conto economico Preconsuntivo 2022 e con il Bilancio di esercizio 2021.

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

Gli acquisiti di beni sono di seguito evidenziati:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	46.440	46.343	43.725	97	0%	2.715	6%
a) Acquisti di beni sanitari	45.971	46.023	43.107	-52	0%	2.864	7%
b) Acquisti di beni non sanitari	469	320	618	149	47%	-149	-24%
10) Variazione delle rimanenze	-	-390	803	390	-100%	-803	-100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-370	782	370	-100%	-782	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-20	21	20	-100%	-21	-100%
Totale consumi	46.440	45.953	44.528	487	1%	1.912	4%
a) Beni sanitari	45.971	45.653	43.889	318	1%	2.082	5%
b) Beni non sanitari	469	300	639	169	26%	-170	-27%

La previsione 2023 è stata elaborata valutando il trend della spesa farmaceutica dell’Istituto nel corso degli ultimi due anni, ma anche e soprattutto tenendo in considerazione quello che è l’attuale scenario dell’oncologia e dell’oncoematologia che ha visto negli ultimi mesi del 2022 la commercializzazione di nuovi farmaci target per una oncologia che è sempre più *“di precisione”*, l’ampliarsi delle indicazioni registrate per gli immunoterapici già in uso e l’utilizzo sempre più ampio di terapie che sono sempre più *“combinare”* nel senso che vedono l’utilizzo contemporaneo di più farmaci nello stesso paziente con lo scopo di colpire target molecolari diversi che possono essere concausa della neoplasia.

La spesa farmaceutica dell’Istituto nei primi undici mesi dell’anno evidenzia una tendenza significativa di stabilità con quanto acquistato per beni sanitari nello stesso periodo dell’anno precedente e sostanzialmente in equilibrio con quanto richiesto dalla Deliberazione della Giunta Regionale n. 314 del 7 marzo 2022, di rispetto dell’obiettivo minimo assegnato alle aziende del Servizio Sanitario Regionale, per quanto riguarda la spesa per acquisto diretto di farmaci.

Per il 2023 però non è possibile ipotizzare ulteriori margini di contrazione dei conti economici poiché tutto quello che era possibile ottimizzare per rispettare i tetti di spesa regionali attribuiti, è stato già attuato nel corso del 2021 e del 2022 ed in particolare:

- l'utilizzo ormai completo di tutti i biosimilari presenti sul mercato, in sostituzione dei corrispondenti farmaci brand originator nella totalità dei pazienti trattati con queste molecole;
- l'adozione di tutti i farmaci resi disponibili con le gare espletate dalla centrale di acquisto unica regionale InnovaPuglia che molto spesso ha visto l'aggiudicazione di farmaci generici a basso costo;
- il trasferimento della dispensazione dei farmaci antitumorali orali sulle Farmacie Territoriali di residenza dei singoli pazienti, così come previsto dalle varie Determinazioni Regionali di individuazione dei centri prescrittori.

Per l'esercizio del prossimo anno la previsione dell'apertura di nuovi posti letto in alcune UU.OO., l'attuazione di 7 posti letti di cui 4 utilizzabili per il trapianto allogenico nella unità sterile dell'Ematologia, la realizzazione della nuova piastra ambulatoriale nella palazzina degli Uffici Amministrativi che produrrà a sua volta un conseguenziale aumento del numero delle prestazioni oncologiche erogabili quotidianamente, fa certamente prevedere un incremento della spesa farmaceutica in toto.

Infatti, solo per citare un esempio, il Dott. Guarini ha già richiesto con nota protocollata, la disponibilità di sei nuovi antibiotici di ultima generazione ad altissimo costo per la corretta gestione dei pazienti neutropenici sottoposti a trapianto allogenico, per i quali anche il "trattamento di condizionamento" pre-trapianto è costituito da farmaci chemioterapici ad alto costo.

A questo si aggiunge la considerazione indispensabile sulla spesa per Diagnostici per laboratori, che è in controtendenza rispetto al resto già dal 2020, e per la quale è da prevedere in ulteriore incremento nel prossimo anno, soprattutto per la maggiore richiesta di indagini di Genetica e Biologia Molecolare per il trattamento di pazienti eleggibili a trattamenti specifici, individuati dopo le valutazioni genetiche. A tale proposito si consideri la costituzione in Istituto del Molecular Tumor Board, che esamina proprio i casi dei pazienti che necessitano di tali particolari indagini biomolecolari, per i quali vengono individuati i farmaci attivi sul target mutato.

L'andamento della spesa dei Dispositivi Medici è già stata oggetto di notevoli attenzioni nel corso di questo anno, con le considerazioni già condivise con la Direzione Generale, ma la previsione di un aumento nel corso del 2023 è concreta e dovuta per esempio, all'auspicata ripresa dell'attività della Chirurgia Generale per la quale sarà espletato a breve l'avviso pubblico per la nomina del nuovo Direttore di Struttura Complessa.

I dati saranno continuamente condivisi con il Responsabile della SSD Controllo di Gestione al fine di confrontarli con quelli derivanti dalla produzione dell'Istituto, condividendoli anche con i vari responsabili delle UU.OO per porre in essere eventuali correttivi che dovessero risultare necessari durante tutto il corso del 2023.

Ciò nonostante, con Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze"* e con Nota Prot. AOO_168/7596 del 15 dicembre 2022 avente ad oggetto: *"Integrazioni e precisazioni alle Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023"* della Regione Puglia - Dipartimento

Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti è stato disposto ulteriore obiettivo di risparmio per l'acquisto diretto di Farmaci e Gas Medicali nella misura di €/mgl 125 e per i Dispositivi Medici nella misura di €/mgl 397 rispetto al Preconsuntivo 2022.

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 469, stimati dagli uffici competenti, sono stati previsti in incremento rispetto al Preconsuntivo 2022.

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

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.284	3.063	3.019	221	7%	265	9%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	657	637	546	20	3%	111	20%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	25	16	56	9	56%	-31	-55%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	912	1.023	948	-111	-11%	-36	-4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.618	1.332	1.258	286	21%	360	29%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	72	55	211	17	31%	-139	-66%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.272	11.687	9.877	2.585	22%	4.395	44%
a) Servizi non sanitari	13.386	11.027	9.567	2.359	21%	3.819	40%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	725	635	284	90	14%	441	155%
c) Formazione	161	25	26	136	544%	135	519%

La voce “acquisto di servizi sanitari” accoglie la previsione relativa ai seguenti costi:

- costo per gli specialisti ambulatoriali in convenzione pari a €/mgl 657 in incremento rispetto al Preconsuntivo 2022 e al Bilancio di esercizio 2021 in quanto previsto un incremento di ore per gli attuali specialisti;

- compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 912, in decremento rispetto al Preconsuntivo 2022 e rispetto al Bilancio di esercizio 2021; tali costi sono correlati ai ricavi per ALPI stimati dagli uffici competenti;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.618, derivanti principalmente dalle consulenze sanitarie da aziende sanitarie pubbliche e dai contratti di lavoro autonomo finanziati con progetti di ricerca;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari complessivamente a €/mgl 72, derivanti principalmente dal servizio sorveglianza sanitaria.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 13.386, in seguito dettagliati;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 725, derivanti dai previsti contratti co.co.co., lavoro autonomo e borse di studio;
- 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.

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

Voce di Conto economico	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
Servizi appaltati	13.386	11.027	9.567	2.359	21%	3.819	40%
Energia elettrica	2.800	1.676	1.466	1.124	67%	1.334	91%
Acqua e Fogna	100	99	51	1	1%	49	96%
Utenze Gas	20	0	158	20	0%	-138	-87%
Telefono	500	778	318	-278	-36%	182	57%
Lavanderia	370	359	305	11	3%	65	21%
Pulizia	1.650	1.571	1.665	79	5%	-15	-1%
Mensa e Ristor.	650	725	720	-75	-10%	-70	-10%
Coduzione caldaie e Produzione calore	1.400	1.249	0	151	12%	1.400	0%
Elaborazione dati	0	0	0	0	0%	0	0%
Assistenza hardware e software	1.200	613	767	587	96%	433	56%
Attività di Data Entry	0	0	0	0	0%	0	0%
Servizi trasporti (non sanitari)	12	6	12	6	100%	0	0%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	190	159	161	31	19%	29	18%
Servizi di Logistica	580	453	416	127	28%	164	39%
Vigilanza	450	444	448	6	1%	2	0%
Disinfestazione e Derattizzazione	0	0	0	0	0%	0	0%
Gestione Archivi	100	58	51	42	72%	49	96%
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.300	1.258	1.301	42	3%	-1	0%
Altri Servizi	1.564	1.307	1.245	257	20%	319	26%
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	0	0	0	0	0%	0	0%
Distribuzione Farmaci PHT e altro	0	0	0	0	0%	0	0%

mater. sanitario							
Manutenzione del verde	65	54	26	11	20%	39	150%
Servizi di radioprotezione	5	3	3	2	67%	2	67%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	21	5	9	16	320%	12	133%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	101	3	98	98	3267 %	3	3%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	26	0	2	26	0%	24	1200 %
Altre spese bancarie e postali	40	36	52	4	11%	-12	-23%
Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	192	135	244	57	42%	-52	-21%
Spese postali	3	0	3	3	0%	0	0%
Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0%	0	0%
Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0%	0	0%
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	38	24	37	14	58%	1	3%
Premi di assicuraz. respons. civile profess.	9	12	9	-3	-25%	0	0%

I costi per servizi appaltati sono stati determinati dagli uffici competenti in aumento rispetto a quelli rilevati nel Preconsuntivo 2022. Tali dati, comprensivi di IVA, tengono in debita considerazione i singoli contratti aziendali.

Si riferiscono prevalentemente ai costi relativi ai contratti di lavanderia, mensa per degenti, mensa per dipendenti che prestano servizio in Istituto, buoni pasto per i dipendenti che prestano servizio presso la nuova sede amministrativa, smaltimento rifiuti, vigilanza, archiviazione, logistica farmaceutica, servizi di pulizia, prenotazione telefonica, sportello CUP/Cassa ticket e ALPI, vigilanza, ecc. Per tali servizi si è preceduto ad applicare gli importi delle recenti procedure di affidamento.

In relazione ai costi per l'energia si precisa che con Delibera del Direttore Generale n. 564 del 26 ottobre 2022 è stata deliberata l'adesione alla Convenzione Consip "Energia Elettrica 19" avente per oggetto la fornitura di energia a prezzo variabile in quanto sospesa la fornitura a presso fisso, ai sensi dell'art. 107, comma 4 e 7, del D.Lgs. n. 50/2016, ciò in ragione dei recenti eventi geopolitici che hanno generato una forte tensione nei mercati energetici comportando un incremento elevato dei prezzi dell'energia ma anche un andamento non prevedibile.

In particolare, come attestato dalla simulazione di evoluzione dei costi, formulata sulla base dei dati ad oggi disponibili, è possibile ipotizzare aumenti annuali dei costi anche in ragione del 50%.

Con riferimento, invece, ai costi per le assicurazioni, anche per il 2023 è stato considerato il regime di "autoassicurazione", provvedendo di conseguenza ad operare il relativo accantonamento sulla base della valutazione dei rischi aziendali attualmente in essere e/o presumibili. Tuttavia, si sta valutando l'individuazione di una società di consulenza brokeraggio assicurativo per una valutazione

di un organico e adeguato programma assicurativo che possa coprire tutte le aree di rischio alle quali si espone la nostra struttura sanitaria.

In relazione ai costi relativi all'assistenza hardware e software si registra un incremento di costo rispetto al 2022, necessario per proseguire con le azioni di miglioramento progressivo delle infrastrutture informatiche, dell'aumento progressivo della copertura informatica di più sedi e, soprattutto, degli investimenti previsti nel 2023 in termini di connettività e sicurezza informatica.

Nell'esercizio 2023, si deve registrare la diminuzione del costo della assistenza relativa alla parte di servizi relativi alla gestione del sw AREAS, che viene per gran parte sostituito dalla piattaforma regionale MOSS.

Tale sostituzione però non è integrale: il sw AREAS, nel tempo, si è arricchito di moduli operativi non compresi in MOSS. Inoltre, nella attuale fornitura sono compresi ulteriori moduli (tra i quali gran parte del valore economico è assorbito dalla parte relativa alla gestione del sistema Human Resources, HR) che devono trovare continuità anche nell'esercizio 2023, quando saranno sostituiti da altri moduli, di pari funzionalità, da acquisire con opportuna convenzione CONSIP.

Contribuisce a formare il valore di costo della voce "Assistenza hardware e software" anche la attivazione dei servizi di sicurezza informatica necessari per completare la complessa operazione di bonifica e reingegnerizzazione, da tempo attivata, per adeguare i sistemi informatici alle nuove esigenze di sicurezza, determinate anche dalla complessa situazione geopolitica internazionale.

In particolare, devono essere rinnovate le licenze per i firewall e per gli antivirus, e deve essere acquisita la attività di assistenza necessaria per completare la messa a dominio delle postazioni di lavoro.

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
Manutenzione e riparazione							
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.727	2.048	2.371	679	33%	356	15%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	170	43	122	127	295%	48	39%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	2	1	1	1	100%	1	100%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.900	2.352	2.077	548	23%	823	40%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	50	0	19	50	0%	31	163%
Manut. ordin. su mobili e arredi	0	0	0	0	0%	0	0%

Manut. ordin.su macchine elettrocont. ed elettron. Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0	0%	0	0%
	0	0	0	0	0%	0	0%
Totale	5.849	4.444	4.590	1.405	32%	1.259	27%

I costi di manutenzione e riparazione si riferiscono alla spesa per gli interventi che l'Area Gestione Tecnica prevede di effettuare, in relazione ai fabbisogni reali attesi, per l'anno 2023.

In particolare nel corso del 2022, la gestione delle attività manutentive sulle apparecchiature elettromedicali vedrà il consolidamento per *"Servizi Integrati per la Gestione delle Apparecchiature Elettromedicali (SIGAE)"* avviato nel luglio 2021.

Parallelamente, poiché il Capitolato prevede la continua (almeno con cadenza semestrale) valorizzazione del parco macchina, è stato via via aggiornato il valore del canone riconosciuto al RTI per la gestione de qua.

Si sottolinea che, in considerazione degli investimenti tecnologici eseguiti negli ultimi anni nonché del piano di potenziamento delle strutture dell'Istituto, l'anno 2022 ha visto un progressivo aumento delle attrezzature che, una volta terminato il periodo di garanzia, rientrano nel canone; tale dato, che è prevedibile anche per tutto il 2023, non è pareggiato percentualmente dal numero di attrezzature che "escono" dal canone per fuori uso e/o dismissione.

Per queste ragioni è necessario prevedere un incremento del budget complessivo.

Resta invece sostanzialmente invariata, al momento, la previsione di budget relativa a contratti a stipula diretta dell'Istituto con i fabbricanti per apparecchiature di alta tecnologia o ad elevato rischio/criticità.

In relazione alla manutenzione ordinaria sugli immobili e loro pertinenze, rispetto ai costi dell'anno 2022 si registra un incremento di costo per attivazione di servizi di manutenzione ordinaria a favore delle aree di nuova attivazione (es. Scuola dei Fiori, nuovo CUP) e per servizi di facchinaggio e trasloco, necessari per sostenere le modifiche organizzative programmate durante l'esercizio.

Da precisare inoltre che, la principale voce di costo di tale conto, ovvero quella relativa ai servizi di manutenzione impiantistica ed immobiliare con la Ditta Getec Italia S.p.A., comprende da contratto di convenzione Consip SIE3 anche la fornitura della materia prima "gas naturale"; quest'ultima, soprattutto nell'anno 2022, ha subito le considerevoli fluttuazioni di costo ben note, ragion per cui si è considerato opportuno "stralciare" la sottovoce dei costi di Utenza inserendola più coerentemente nel conto numero 712.100.00055 denominato "Conduzione caldaie e Produzione calore" prevedendo il relativo budget (pur fortemente indicativo a causa delle medesime fluttuazioni).

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
Godimento di beni di terzi							
Fitti reali	100	133	24	-33	-25%	76	317%
Spese condominiali	10	9	9	1	11%	1	11%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	15	15	19	0	0%	-4	-21%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	400	388	622	12	3%	-222	-36%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	15	10	9	5	50%	6	67%
Canoni di noleggio automezzi	7	6	6	1	17%	1	17%
Canoni di noleggio macchinari	0	0	0	0	0%	0	0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	7	14	4	-7	-50%	3	75%
Canoni di nol. autom. san. (ambulanze, ecc.)	0	0	0	0	0%	0	0%
Totale	554	575	693	-21	-4%	-139	-20%

Il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in lieve diminuzione rispetto al Preconsuntivo 2022 e al Bilancio d'esercizio 2021. La variazione si riferisce principalmente ai minori costi stimati per i canoni di noleggio su attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca, finanziati con contributo della ricerca corrente.

In relazione ai fitti reali si precisa quanto segue:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 611 del 3 novembre 2021 *"Magazzino Farmaceutico ed Economale dell'AOUC Policlinico di Bari, Ospedale Giovanni XIII ed Istituto Tumori "Giovanni Paolo II I.R.C.C.S di Bari. Presa d'atto del contratto di locazione. Impegno della spesa"* si prende atto dell'avvenuta sottoscrizione del contratto di locazione commerciale per il periodo dal 1 settembre 2021 al 31 agosto 2027 dell'immobile da destinare a Magazzino farmaceutico ed economale sito in Bari alla Strada Provinciale n. 1, stipulato in data 20 maggio 2021 tra la Ditta Stabilimento S.r.l., l'A.U.O.C.Policlinico di Bari e l'Istituto Tumori Giovanni Paolo II con canone annuo pari ad € 19.500;
- con Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 *"Ricerca immobile per locazione passiva, per le esigenze della ricerca. Approvazione del contratto e definizione della spesa"* si prende atto dell'esito dell'avviso pubblico avviato con la Delibera del Direttore Generale n. 980 del 15 dicembre 2020 e si approva il contratto da sottoscrivere tra le parti per la locazione della sede da destinare alla Direzione Scientifica con canone annuo pari ad €/mgl 43 e spese condominiali per €/mgl 4. Tali costi graveranno sui fondi della ricerca corrente.

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
6) Costi del personale	39.602	37.450	36.850	2.152	6%	2.752	7%
a) Personale dirigente medico	17.158	15.892	15.789	1.266	8%	1.369	9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.241	2.179	2.025	62	3%	216	11%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.460	13.992	13.912	468	3%	548	4%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.165	869	979	296	34%	186	19%
e) Personale comparto altri ruoli	4.578	4.518	4.145	60	1%	433	10%

L'Istituto ha subito nel triennio 2020-2022 una fase di profondi cambiamenti i cui effetti si manifesteranno ulteriormente nell'anno 2023.

La Direzione Strategica ha elaborato un progetto di rilancio dell'Istituto che, a partire da settembre 2017 e negli anni successivi, 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 della 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 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 Delibera del Direttore Generale n. 270 del 30.03.2018 avente ad oggetto *"Assetto posti letto Istituto Tumori Giovanni Paolo II – Atto ricognitivo"*.

Con Nota Prot. n. 7595 del 04/04/2022, la Direzione Strategica dell'Istituto ha presentato all'Assessorato e al Dipartimento della Salute della Regione Puglia una relazione sintetica sul "Piano di Rilancio" dell'IRCCS "Giovanni Paolo II" di Bari, in cui è stato previsto un incremento di personale pari a n. 153 unità con un aumento della spesa di personale pari a € 9.215.670,00.

La Regione Puglia ha accolto parzialmente detta richiesta e, con Deliberazione della Giunta Regionale n.1818 del 12 dicembre 2022, ha rideterminato e ripartito il tetto di spesa annuale del personale delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale, ex art. 2, comma 71, legge

191/2009 e s.m.i., riconoscendo all'Istituto il nuovo tetto di spesa di € 35.152.116,00 - a valere dall'anno 2022 - rispetto al precedente di € 31.173.942,00 con un incremento di circa 4 milioni di euro.

Nel rispetto del nuovo tetto di spesa di € 35.152.116,00, questo Istituto ha adottato con Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023, di cui la Regione Puglia ha preso atto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1980 del 22 dicembre 2022 all'esito della prima fase istruttoria relativa alla verifica di coerenza dei costi del PTFP 2021-2023 rispetto al tetto di spesa assegnato con la sopracitata Deliberazione della Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022.

Il tetto di spesa del personale relativo all'anno 2022 sarà rispettato, l'importo determinato nel preconsuntivo al 31 dicembre 2022 è pari a € 33.380.090 e l'importo definitivo sarà quantificato a consuntivo in sede di predisposizione del bilancio di esercizio 2022.

Nelle tabelle seguenti si evidenzia che il tetto di spesa assegnato all'Istituto per 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.

AOU / IRCCS	VALORE DELLA PRODUZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2020	TETTO DI SPESA PERSONALE (DGR N. 2293 DEL 11.12.2018)	% TETTO SPESA personale/valore della produzione	UTILE/PERDITA ESERCIZIO 2020
AOU Policlinico Bari	444.371.604	201.610.377	45,37%	-61.643.518
AOU Osp. Riuniti Foggia	259.791.570,39	122.913.224	47,31%	-45.316.197
IRCCS De Bellis	45.438.744	22.268.606	49,01%	-6.282.252
IRCCS Giovanni Paolo II	102.049.708	29.173.942	28,59%	-10.535.155

AOU / IRCCS	VALORE DELLA PRODUZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2021	TETTO DI SPESA PERSONALE (DGR N. 1896 DEL 22.11.2021) FINO AL 2021	% TETTO SPESA personale/valore della produzione	UTILE/PERDITA ESERCIZIO 2021
AOU Policlinico Bari	500.511.408	204.592.186	40,88%	-62.154.397
AOU Osp. Riuniti Foggia	306.208.978,31	124.919.036	40,80%	-46.680.368
IRCCS De Bellis	49.379.720	22.730.191	46,03%	-5.290.567
IRCCS Giovanni Paolo II	105.960.924	31.173.942	29,42%	-4.421.414

AOU / IRCCS	VALORE DELLA PRODUZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2021	NUOVO TETTO DI SPESA PERSONALE (DGR N. 1818 DEL 12.12.2022) A VALERE DALL'ANNO 2022	% TETTO SPESA personale/valore della produzione	UTILE/PERDITA ESERCIZIO 2021
AOU Policlinico Bari	500.511.408	209.773.429	41,91%	-62.154.397
AOU Osp. Riuniti Foggia	306.208.978,31	141.355.186	46,16%	-46.680.368
IRCCS De Bellis	49.379.720	22.730.191	46,03%	-5.290.567
IRCCS Giovanni Paolo II	105.960.924	35.152.116	33,17%	-4.421.414

Nell'ambito del Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2021-2023, approvato con Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022, le assunzioni a tempo indeterminato non completate per soddisfare detto fabbisogno - nel rispetto del nuovo tetto di spesa del personale autorizzato dalla Regione Puglia per l'importo di € 35.152.116,00 - sono programmate per l'anno 2023 come riportato nella seguente tabella:

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO ANNO 2023		
N.	PROFILO PROFESSIONALE (PTFP 2021-2023 adottato con Delibera DG n. 713 del 19.12.2022)	COSTO ANNUO LORDO (compresi oneri sociali e Irap)
1	Direttore Medico disciplina Chirurgia Toracica (Avviso pubblico SC Chirurgia Toracica)	120.000,00
1	Direttore Medico disciplina Chirurgia Generale (Avviso pubblico SC Chirurgia Generale)	120.000,00
4	Dirigente Medico disciplina Radiodiagnostica (concorso pubblico)	380.000,00
1	Dirigente Medico di Endoscopia Digestiva	95.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Chirurgia Generale (Endoscopia Digestiva)	95.000,00
1	Dirigente Medico Chirurgia Generale (comando)	95.000,00
2	Dirigente Medico disciplina Ginecologia (concorso pubblico)	190.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Urologia (concorso pubblico)	95.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Chirurgia Plastica (concorso pubblico)	95.000,00
2	Dirigente Medico disciplina Anatomia Patologica (concorso pubblico)	190.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Medicina Legale	95.000,00
2	Dirigente Medico disciplina di Oncologia Medica	190.000,00
2	Dirigente Sanitario Biologo Patologia Clinica (concorso pubblico)	170.000,00
1	Dirigente Avvocato	80.000,00
1	Dirigente Ingegnere - Ingegneria Clinica	80.000,00
1	Dirigente Analista	80.000,00
3	CPS - Tecnico di laboratorio (cat. D)	120.000,00
3	CPS – Tecnico di radiologia (cat. D) - FTE 80	120.000,00
14	CPS - Infermiere (cat. D) - graduatorie uniche regionali Asl Bari concorso (1) e mobilità (13)	560.000,00
2	Collaboratore amministrativo professionale (cat. D) – concorso unico reg.le ASL BT	33.000,00
1	Assistente tecnico – Geometra (cat. C) concorso pubblico	33.000,00
1	Assistente Informatico (cat. C) - concorso pubblico	33.000,00
1	Operatore tecnico - Autista (cat. B) - AVVIATA selezione ex art. 16 L. 56/1987	30.000,00
1	Ausiliario (cat. A) - Mobilità	26.000,00

5	Dirigente Medico disciplina Ematologia - Nuovo FTE 15 + Direttore S.C. - Spesa da aggiungere per n. 3 unità (n. 2 attuali TD)	285.000,00
2	Dirigente Sanitario Farmacista	170.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Endocrinologia	95.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Malattie Apparato respiratorio	95.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Medicina Fisica e Riabilitazione	95.000,00
1	Dirigente Medico disciplina Dermatologia	95.000,00
60	TOTALE COSTO ASSUNZIONI 2023 NEI LIMITI DEL NUOVO TETTO DI SPESA ANNUO DI € 35.152.116 (D.G.R. n. 1818 del 12/12/2022 e D.G.R. n. 1980 del 22/12/2022)	3.960.000,00
ALTRE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO PTFP 2021-2023 CHE NON DETERMINERANNO UN INCREMENTO DELLA SPESA DI PERSONALE, MEDIANTE CONTESTUALE RIDUZIONE DEI CONTRATTI A TEMPO DETERMINATO (STABILIZZAZIONI dal 1/1/2023)		
1	Dirigente Medico - disciplina Oncologia	0,00
1	Dirigente Amministrativo	0,00
1	Dirigente Sanitario Psicologo	0,00
14	CPS – Infermiere (cat. D)	0,00

Con Delibera del Direttore Generale n. 743 del 24 dicembre 2022 è stata disposta la stabilizzazione ai sensi dell'art. 20, comma 1 del D.lgs. 75/2017 e s.m.i. e dell'art. 1, comma 268, lett. b), legge n. 234/2021, con decorrenza dal 1 gennaio 2023, delle seguenti figure professionali: n. 1 Dirigente Medico, disciplina Oncologia, n. 1 Dirigente Sanitario Psicologo, n. 1 Dirigente Amministrativo, n. 14 CPS – Infermiere.

Per l'anno 2023 - in assenza a tutt'oggi di indicazioni regionali - si prevede lo stesso importo di € 311.527,00 speso nell'anno 2022 per le assunzioni di personale necessarie per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19.

FONDI CONTRATTUALI AZIENDALI ANNO 2022-2023

I fondi contrattuali aziendali del Comparto relativi all'anno 2022 sono stati determinati in via provvisoria e sono stati certificati dal Collegio Sindacale con i seguenti importi:

FONDI PROVVISORI ANNO 2022 PERSONALE COMPARTO (Delibera DG n. 162 del 06.05.2022)	
Fondi condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.05.2018)	€ 1.289.108,62
Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018) – risorse stabili	€ 1.221.603,67
<i>Fondo premialità e fasce (art. 81, c.4, lett. e) CCNL 21.05.2018) – risorse variabili</i>	€ 4.733,59
Totale fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018)	€ 1.226.337,26
TOTALE RISORSE FONDI PROVVISORI ANNO 2021	€ 2.515.445,88

I fondi contrattuali aziendali delle Aree della Dirigenza relativi all'anno 2022 sono stati determinati in via provvisoria e sono stati certificati dal Collegio Sindacale con i seguenti importi:

FONDI PROVVISORI ANNO 2022 DIRIGENZA AREA SANITA' (Delibera DG n. 161 del 06.05.2022)	
Fondo retribuzione degli incarichi (art. 94 CCNL 19.12.2019)	€ 3.043.309,09
Fondo retribuzione di risultato (art. 95 CCNL 19.12.2019)	€ 111.638,76
Fondo retribuzione delle condizioni di lavoro (art. 96 CCNL 19.12.2019)	€ 540.385,90
TOTALE RISORSE FONDI PROVVISORI ANNO 2021	€ 3.695.333,75

FONDI PROVVISORI ANNO 2022 DIRIGENZA PTA (Delibera DG n. 161 del 06.05.2022)	
Fondo retribuzione di posizione (art. 90 CCNL 17.12.2020)	€ 289.303,14
Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori (art. 91 CCNL 17.12.2020)	€ 45.885,55
TOTALE RISORSE FONDI PROVVISORI ANNO 2021	€ 335.188,69

TOTALE RISORSE FONDI PROVVISORI ANNO 2022 (al netto di oneri sociali e Irap)	
Comparto - Dirigenza Area Sanità – Area Funzioni Locali (Dirigenza PTA)	€ 6.545.968,32

Il costo da prevedere nel bilancio di previsione 2023 ammonta ad **Euro 8.864.246,92 compresi oneri sociali e IRAP** previsti per legge, come specificato nelle seguenti tabelle:

FONDI PROVVISORI ANNO 2023				
Personale Comparto	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	€ 1.289.108,61	€ 337.816,36	€ 109.574,23	€ 1.736.499,20
Fondo premialità e fasce	€ 1.226.337,26	€ 328.506,15	€ 104.238,67	€ 1.659.082,08
TOTALE	€ 2.515.445,87	€ 666.322,51	€ 213.812,90	€ 3.395.581,28

Area Sanità (Dirigenti Medici e Sanitari)	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo retribuzione degli incarichi	€ 3.043.309,09	€ 842.387,96	€ 258.681,27	€ 4.144.378,32
Fondo retribuzione di risultato	€ 111.638,76	€ 27.686,41	€ 9.489,29	€ 148.814,47
Fondo retribuzione delle condizioni di lavoro	€ 540.385,90	€ 134.015,70	€ 45.932,80	€ 720.334,40
TOTALE	€ 3.695.333,75	€ 1.004.090,07	€ 314.103,37	€ 5.013.527,19

Area Funzioni Locali (Dirigenza PTA)	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo retribuzione di posizione	€ 289.303,14	€ 80.079,11	€ 24.590,77	€ 393.973,02
Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori	€ 45.885,55	€ 11.379,62	€ 3.900,27	€ 61.165,44
TOTALE	€ 335.188,69	€ 91.458,73	€ 28.491,04	€ 455.138,45

TOTALE FONDI PROVVISORI ANNO 2023				
Comparto-Area Sanità-Dirigenza PTA	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale complessivo
TOTALE COMPLESSIVO	€ 6.545.968,32	€ 1.761.871,31	€ 556.407,31	€ 8.864.246,92

Per l'anno 2023, gli importi dei fondi contrattuali aziendali da considerare in via provvisoria sono gli stessi dell'anno 2022, come sopra riportati, a cui deve aggiungersi un incremento stimato, ai sensi dell'art. 11, comma 1, DL 35/2019 (cd. decreto Calabria) convertito con modificazioni dalla legge n. 60/2019, pari a € 318.388,12 rispetto ai fondi dell'anno 2022, come di seguito specificato:

FONDI COMPARTO ANNO 2023	
Incremento fondi	€ 64.461,23
Oneri sociali	€ 17.842,87
Irap	€ 5.479,20
INCREMENTO FONDI COMPARTO ANNO 2023	€ 87.783,30

FONDI AREA SANITA' ANNO 2023	
Incremento fondi	€ 61.268,63
Oneri sociali	€ 16.959,16
Irap	€ 5.207,83
INCREMENTO FONDI AREA SANITA' ANNO 2023	€ 83.435,62

FONDI AREA FUNZIONI LOCALI (DIRIGENZA PTA) ANNO 2023	
Incremento fondi	€ 108.069,62
Oneri sociali	€ 29.913,67
Irap	€ 9.185,92
INCREMENTO FONDI DIRIGENZA PTA ANNO 2023	€ 147.169,21

TOTALE INCREMENTO FONDI ANNO 2023	€ 318.388,12
--	---------------------

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
7) Oneri diversi di gestione							
CIV	56	56	56	0	0%	0	0%
Compensi agli organi istituzionali	738	650	357	88	14%	381	107%
Spese legali	53	53	55	0	0%	-2	-4%
Spese di promozione	0	0	0	0	0%	0	0%
Collegio Sindacale	66	65	66	1	2%	0	0%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	18	17	45	1	6%	-27	-60%
Imposte, tasse e tributi	160	157	136	3	2%	24	18%

Altri oneri diversi di gestione	288	720	177	-432	-60%	111	63%
Totale	1.379	1.718	892	-339	-20%	487	55%

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.

Come si evince dalla tabella, per il 2023, è stata stimata una maggiore spesa rispetto al Preconsuntivo 2022 e Bilancio di esercizio 2021, derivante principalmente dai minori costi sostenuti per i compensi degli organi istituzionali negli anni precedenti.

Nel dettaglio, infatti:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 219 del 18 giugno 2021 è stato deliberato di prendere atto delle dimissioni dall'incarico di Direttore Amministrativo del Dott. Massimo Mancini, a decorrere dal 1 luglio 2021;
- con Delibera della Giunta Regionale n. 375 del 8 marzo 2021, alla scadenza dell'incarico del Direttore Generale, è stato nominato il Commissario Straordinario dell'Istituto, successivamente prorogato con Delibera della Giunta Regionale n. 1473 del 15 settembre 2021 fino al termine dello stato di emergenza epidemiologica Covid e comunque fino alla ricostituzione degli Organi Direttivi, per il quale, non è stato rilevato il trattamento economico in quanto già nominato Commissario Straordinario presso altra Azienda del Servizio Sanitario Regionale come espressamente previsto con Delibera di Giunta Regionale n. 611 del 19 aprile 2021 *"Determinazioni in ordine al trattamento economico dei Commissari Straordinari delle Aziende ed Enti del SSR"*;
- con Delibera del Direttore Generale n. 1 del 16 febbraio 2022 si prende atto formalmente del provvedimento adottato con Delibera della Giunta Regionale n. 2073 del 6 dicembre 2021 e del Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 34 del 9 febbraio 2022 di nomina dell'Avv. Alessandro Delle Donne quale Direttore Generale;
- con Delibera del Direttore Generale n. 2 del 16 febbraio 2022 è stata deliberata la nomina del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Filomena Fortunato;
- con Delibera del Direttore Generale n. 55 del 23 marzo 2022 si prende atto della nomina del Direttore Scientifico dell'Istituto, Prof. Massimo Tommasino, avvenuta con decreto ministeriale del 18 marzo 2022 con decorrenza dal 1 aprile 2022.

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
8) Ammortamenti							
Amm.to delle immobilizz. immat.	345	262	262	83	32%	83	32%

Amm.to dei fabbricati	1.279	1.265	1.265	14	1%	14	1%
Amm.to delle immobilizz. mat.	3.539	1.950	1.950	1.589	81%	1.589	81%
Totale	5.163	3.477	3.477	1.686	48%	1.686	48%

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 2022 e negli esercizi precedenti, il costo per ammortamenti sugli investimenti previsti per l'anno 2023.

Per maggiori informazioni sulle acquisizioni previste nel bilancio previsionale 2023 si rinvia al *"Budget degli investimenti"*.

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

La voce comprende:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
11) Accantonamenti							
Accantonamenti per rischi	92	486	138	-394	-81%	-46	-33%
Accantonamenti per premio operosità	64	59	54	5	8%	10	19%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.167	217	2.440	1.950	899%	-273	-11%
Altri accantonamenti	1.763	1.280	1.683	483	38%	80	5%
Totale	4.086	2.042	4.315	2.044	100%	-229	-5%

La voce accoglie principalmente l'accantonamento per rinnovi contrattuali rilevato, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze"*, nella misura degli importi iscritti in sede di Bilancio di Esercizio 2021 incrementati del 30%.

3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono proventi e oneri finanziari.

3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Per il 2023 non è stata effettuata alcuna previsione di proventi e oneri straordinari, in quanto trattasi, per loro natura, di ricavi e costi non prevedibili.

3.5 IMPOSTE E TASSE

La voce si riferisce principalmente al costo 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 2021 confermata con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1.063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto *"Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R"* a confronto con le assegnazioni per l'anno 2020.

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Somministrazioni dirette di farmaci regionali	Emergenza ed altre funzioni non tariffate	Covid - Quota finalizzata vincolo Ministeriale	Totale
DGR n. 1346 del 04.08.2021 (Anno 2020)	32.039.310	1.808.305	33.038.389	18.150.000	1.175.000	86.211.004
DGR n. 1063 del 25.07.2022 (Anno 2021)	35.760.574	1.868.345	30.807.271	18.150.000	445.890	87.032.080
Differenza 2021 - 2020	3.721.264	60.040	-2.231.118	0	-729.110	821.076

In relazione al contributo per funzioni non tariffate si riporta di seguito l'assegnazione riconosciuta all'Istituto negli anni.

Anno	Fatturato	File F	Mob. Att. Extra	Prestazioni Non Tariffate	Totale	%
2017	24.269.957	21.825.116	943.257	13.700.000	60.738.329	22,56
2018	31.738.305	33.732.686	1.256.823	18.150.000	84.877.813	21,38
2019	33.485.536	39.809.391	1.186.401	18.150.000	92.631.327	19,59
2020	32.039.310	33.676.920	1.169.774	18.150.000	85.036.004	21,34
2021	35.760.574	30.807.271	1.868.345	18.150.000	86.586.190	20,96

Pertanto, per il quarto anno consecutivo, la percentuale si riduce dal 22,56% (anno 2017) al 21,38% (anno 2018), al 19,59% (anno 2019), al 21,34% (anno 2020) e al 20,96% (anno 2021) 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.

Inoltre, l'Istituto, per fini istituzionali, è obbligato alla sperimentazione di terapie innovative in campo oncologico, che non trovano completa remunerazione nelle tariffe per DRG. Rimane, inoltre, il problema delle prestazioni ambulatoriali oncologiche per le quali non viene riconosciuta una tariffa che tenga conto della maggiore complessità.

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.

Sarebbe utile e necessario 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.

5. CONCLUSIONI

Il Bilancio di Previsione 2023 presenta un risultato economico negativo di 7.624 €/mgl, come si evince dalla seguente tabella:

	Preventivo 2023	Preconsuntivo 2022	Bilancio 2021	Variazione BDG 2023 - PRC 2022		Variazione BDG. 2023 - CNS. 2021	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	115.853	97.775	105.961	18.078	18%	9.892	9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	120.634	110.409	108.246	10.225	9%	12.388	11%
	-4.781	-12.634	-2.285	7.853	-62%	-2.496	109%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	409	529	-409	-	-529	-
	-4.781	-12.225	-1.756	7.444	-61%	-3.025	172%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.843	2.778	2.665	65	2%	178	7%

RISULTATO ECONOMICO	-7.624	-15.003	-4.421	7.379	-49%	-3.203	72%
----------------------------	---------------	----------------	---------------	--------------	-------------	---------------	------------

È importante evidenziare che i valori esposti nel presente Bilancio di Previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in considerazione dell'attuazione da parte dell'attuale Direzione Strategica, delle attività di rilancio dell'Istituto.

Al riguardo si riporta di seguito gli interventi poste in essere negli ultimi mesi dell'anno 2022, finalizzati al conseguimento dell'equilibrio economico con le risorse programmate, tenuto conto degli obiettivi minimi di risparmio in materia di farmaci e dispositivi e di razionalizzazione e appropriatezza della spesa necessaria:

- Delibera del Direttore Generale n. 224 del 27 maggio 2022 avente ad oggetto *“Sottoscrizione della Convenzione tra Università degli Studi Aldo Moro e l'IRCCS Istituto Tumori di Bari Giovanni Paolo II per la collaborazione in ambito didattico-scientifico-assistenziale per la clinicizzazione della Unità Operativa Semplice a valenza Dipartimentale di Ginecologia Oncologica e contestuale conferimento dell'incarico di direzione della suddetta struttura al Prof. Gennaro Cormio”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 568 del 26 ottobre 2022 avente ad oggetto *“Conferimento in convenzione della Prof.ssa Vera Loizzi, professore associato per il SSD MED/40 Ginecologia e Ostetricia dell'Università degli Studi Bari e assegnazione alla Unità Operativa Semplice a valenza Dipartimentale di Ginecologia Oncologica per l'attività assistenziale”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 733 del 24 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento dell'incarico quinquennale di Direttore della Struttura Complessa di Chirurgia Generale ad indirizzo oncologico Presa d'atto dei verbali della Commissione di Valutazione e nomina vincitore”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 727 del 21 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento dell'incarico quinquennale di Direttore della Struttura Complessa Oncologia Interventistica: presa d'atto delle domande di partecipazione all'avviso”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 669 del 29 novembre 2022 avente ad oggetto *“Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento dell'incarico quinquennale di Direttore della Struttura Complessa di Chirurgia Toracica Presa d'atto dei verbali della Commissione di Valutazione e nomina vincitore”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 637 del 14 novembre 2022 avente ad oggetto *“Concorso pubblico, per titoli ed esami, per la copertura di n. 1 posto a tempo indeterminato di Dirigente Medico - disciplina Urologia, ai sensi del DPR n. 483/1997 Ammissione dei candidati”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Approvazione del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023 dell'IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari ai sensi dell'art. 6, comma 3, D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.”*, di cui la Regione, all'esito della prima fase istruttoria relativa alla verifica della coerenza dei costi del PTFP 2021-2023 rispetto al tetto di spesa assegnato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022, ha preso atto con Deliberazione della

Giunta Regionale n. 1980 del 22 dicembre 2022, confermando il nuovo tetto di spesa del personale pari a € 35.152.116,00;

- Incremento di numero 6 posti letto nell'Unità Operativa di Ematologia di trapianti di midollo autologhi ed allogenici dedicati all'infusione di staminali dei pazienti o di terzi donatori con l'obiettivo di raddoppiare nel corso del 2023 il numero dei trapianti attualmente eseguiti dal reparto di ematologia;
- Trasferimento all'adiacente complesso "Scuola dei Fiori", immobile di circa 780 mq, degli uffici della Direzione Scientifica, uffici amministrativi e gestionali non sanitari, in precedenza collocati al piano secondo della Palazzina Uffici dell'Istituto, spazi da destinare alle attività di assistenza.

Sono in corso, inoltre, le attività finalizzate all'acquisto di un software che possa garantire la corretta compilazione della SDO a garanzia di appropriatezza nella valutazione dell'attività dell'Istituto sia per quanto riguarda la produzione di ricoveri in regime ordinario e diurno sia per quanto riguarda la remunerazione dei relativi DRG effettuati.

Tuttavia, il risultato economico rilevato nel presente Bilancio Previsionale è influenzato, dalla iscrizione del finanziamento per funzioni non tariffate, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella la Nota Prot. AOO_168/7391 del 7 dicembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2023 e scadenze"*, rilevato nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2020, pari a € 18.150.000, confermato anche per l'esercizio 2021 con Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *"Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R."*.

Pertanto, in sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2022 e al 2023 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2022 rispetto al 2021.

Nel nuovo anno, in considerazione delle criticità derivanti dalla pandemia Covid, dalla complessa situazione internazionale, dall'inflazione certificata mensilmente dall'Istat, dall'incremento del costo delle materie prime e del costo energetico, che ha comportato l'incremento generalizzato dei costi di approvvigionamento di beni e servizi, sarà quanto mai necessario analizzare puntualmente l'andamento del budget trimestrale, per monitorare l'evoluzione dei consumi e della spesa e per porre in essere eventuali azioni correttive.

L'attuale Direzione Strategica, intende proseguire con l'adozione di politiche fondamentali finalizzate 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.

In relazione all'attività di monitoraggio dei costi si rileva che in data 17 ottobre 2022 è stata completata l'ultima fase di avvio in esercizio con l'adozione del Sistema Informativo per il Monitoraggio della Spesa del Servizio Sanitario Regionale (MOSS), con l'implementazione per l'Istituto del *Sistema Autorizzativo* a partire dall'anno 2023; pertanto, l'eventuale superamento della spesa prevista nel Bilancio di Previsione va debitamente giustificato e sottoposto a procedura aggravata di autorizzazione da parte della Direzione Strategica.

L'Istituto intende proseguire con le ulteriori importanti modifiche organizzative, già avviate negli anni precedenti, riguardanti:

- riallocare strutturalmente attività assistenziale al fine di potenziarne, razionalizzarne ed efficientarne l'esecuzione;
- potenziare ed adeguare le infrastrutture tecnologiche dell'Istituto;
- revisionare l'organizzazione dell'Istituto attraverso la strutturazione per intensità di cura, la gestione dipartimentale, la sistematica "presa in carico" dell'utenza, l'attenzione alla qualità percepita, il potenziamento della ricerca e dei suoi ritorni di qualità ed economici;
- potenziamento quali-quantitativo del personale.

Nel medio periodo, inoltre, l'Istituto vorrebbe realizzare la costruzione di un nuovo corpo di fabbrica per lo sviluppo delle attività di diagnostica, clinica e di ricerca, nonché per migliorare le infrastrutture di logistica (parcheggi).

Tuttavia agli incrementi di produzione attesi, conseguenza delle attività in precedenza descritte, sono correlati incrementi di costi incompressibili di beni e servizi ad essi connessi; pertanto, il successo di tali iniziative è naturalmente condizionato dai coerenti e tempestivi interventi di politica sanitaria nazionale e regionale miranti a valorizzare le peculiarità degli IRCCS e di questo Istituto in particolare, anche adeguando le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico.

Tali interventi consentirebbero infatti il raggiungimento delle azioni di riorganizzazione poste in essere, che è quello di eleggere l'Istituto Tumori di Bari a "Polo Oncologico a valenza Metropolitana", consentendo l'aumento significativo del fatturato e permettendo il raggiungimento nel breve – medio periodo del punto di equilibrio economico.

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario
Dott. Pietro Milella

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne