



**STATO DI AVANZAMENTO
DEL BUDGET
AL 31/12/2019**

INDICE

- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.**
- **CONTO ECONOMICO ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011**
- **NUOVO MODELLO CE ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012**
- **BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2019**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE IV TRIMESTRE 2019 AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

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**ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI****STATO DI AVANZAMENTO DEL BUDGET****AL 31 DICEMBRE 2019****Relazione del Direttore Generale****(art. 24 L.R. n. 38/94)****INDICE**

ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI	1
1. PREMESSA	3
2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE	3
3. L’attività dell’Istituto	7
3.1. Attività assistenziale dell’Istituto	7
3.2. Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati	9
4. Analisi Economica e finanziaria	15
4.1. Assegnazione Regionale	15
4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO	17
4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 31 DICEMBRE 2019	17
5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET	19
5.1. VALORE DELLA PRODUZIONE	19
Voce 1) Contributi in conto esercizio	20

Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____	21
Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _	21
Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____	21
Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____	22
Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____	22
Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____	22
Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____	22
Voce 9) Altri ricavi e proventi _____	22
5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____	22
Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____	22
Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____	25
Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____	28
Voce 5) Godimento di beni di terzi _____	28
Voce 6) Costi del personale _____	28
Voce 7) Oneri diversi di gestione _____	33
Voci 8) Ammortamenti _____	33
Voce 9) Svalutazione dei crediti _____	34
Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____	34
5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____	34
5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____	35
5.4. IMPOSTE E TASSE _____	35
6. CONCLUSIONI _____	35

1. PREMESSA

La relazione che segue commenta i principali dati economici che hanno determinato il risultato conseguito dall'Istituto nel periodo 1 gennaio - 31 dicembre 2019.

Il presente documento, inoltre, analizza gli scostamenti rispetto ai dati riferiti al medesimo periodo del 2018 ed in rapporto al Bilancio preventivo economico 2019, approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 945 del 30 novembre 2018, avente ad oggetto: *“Bilancio Pluriennale di Previsione 2019-2021. Bilancio Preventivo Economico 2019”*.

Il presente Conto economico è stato redatto secondo lo schema previsto dal Decreto Legislativo n. 118/2011.

Il modello CE al 31 dicembre 2019 è stato elaborato nel rispetto di quanto stabilito dalle normative nazionali e regionali nonché dei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

Il Conto economico al 31 dicembre 2019 è stato predisposto in osservanza alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia, contenute, tra gli altri, nei seguenti documenti:

- 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;
- il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto “*Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini*” (c.d. Spending Review);
- la Delibera di Giunta Regionale n. 2293/2018 avente ad oggetto “*Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - Rideterminazione tetti di spesa del personale delle Aziende ed Enti del S.S.R.*”, con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa delle Aziende ed Enti del SSR - nel rispetto del tetto di spesa regionale di euro 1.961.863.417 ex art. 2, comma 71 della L. n. 191/2009 s.m.i. e tenendo conto della riarticolazione della rete regionale di assistenza sanitaria, ospedaliera e territoriale, oltre che delle attuali priorità strategiche regionali - portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto da euro 23.673.942 a euro 29.173.942;
- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*»;
- la Legge del 30 dicembre 2018, n. 145 avente ad oggetto: “*Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2019 e bilancio pluriennale per il triennio 2019-2021*”;
- la Legge Regionale del 28 dicembre 2018, n. 68 “*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l’esercizio finanziario 2019 e bilancio pluriennale 2019-2021*”;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto “*Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica*”;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto “*Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità*”

- 2016-2017". Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
- la Deliberazione della Regione Puglia n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto "Riparto Fondo Sanitario Regionale per l'esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019" con la quale si delibera l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell'anno 2018;
 - la Delibera di 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 Delibera di 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 Delibera di Giunta Regionale n. 2243 del 21 dicembre 2017 avente ad oggetto: "*Progetti obiettivo a valere sul Fondo Sanitario Regionale. Programmazione per il triennio 2017-2019*", con la quale sono stati riconosciuti a questo Istituto i finanziamenti per i progetti da DIEF relativi al triennio 2017-2019;
 - la Determina Regione Puglia - *Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo n. 37 del 29/05/2018 avente ad oggetto: "Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011*;
 - la Delibera della Regione Puglia - n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto "Riparto Fondo Sanitario Regionale per l'esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019" con la quale si delibera l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell'anno 2018;
 - la Nota Prot. AOO_168/121 del 3 febbraio 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: "Linee Guida e Nota tecnica – CE 4 trimestre 2019";
 - Disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Conto economico al 31 dicembre 2019 è stato predisposto dagli uffici competenti sulla base delle risultanze di contabilità generale, integrate con le rettifiche e le stime necessarie per rispettare il principio della competenza economica di periodo, effettuate anche sulla base delle informazioni richieste ai diversi ordinatori di spesa. In assenza delle informazioni si è

proceduto ad effettuare stime con il criterio prevalente della prudenza, sulla base delle informazioni disponibili.

Le fonti informative utilizzate per la predisposizione del Conto economico sono di seguito elencate:

- situazione contabile al 31 dicembre 2019;
- delibera della Regione Puglia - n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto *“Riparto Fondo Sanitario Regionale per l’esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2019” con la quale si delibera l’approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell’anno 2018;*
- fatturato attività aziendale;
- bilancio preventivo economico 2019.

I principali criteri con i quali sono stati determinati gli assestamenti necessari al fine di adeguare i valori economici presenti in contabilità al principio della competenza, sono di seguito elencati:

- il valore dell’assegnazione per funzioni non tariffate è stato iscritto secondo quanto previsto dalla delibera della Regione Puglia - n. 1185 del 1 luglio 2019 avente a oggetto *“Riparto Fondo Sanitario Regionale per l’esercizio 2018 e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2019” con la quale si delibera l’approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del Servizio Sanitario Regionale dell’anno 2018;*
- il valore delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale è stato iscritto sulla base del valore della produzione reale al 31 dicembre 2019;
- i valori degli *“altri ricavi”* d’esercizio sono stati iscritti sulla base delle risultanze della contabilità generale, opportunamente integrati per rispettare il principio della competenza economica. Per quanto attiene i finanziamenti per la realizzazione dei progetti di ricerca corrente, finalizzata e regionali, sono stati iscritti i ricavi in correlazione con i costi effettivamente sostenuti alla data del 31 dicembre 2019;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 31 dicembre 2019;
- i ricavi e i costi correlati all’Attività Libero Professionale Intramoenia da parte dei medici sono stati iscritti verificando il rispetto sia del principio di competenza economica sia quello dell’equilibrio economico riferito allo svolgimento di tale attività, sulla base del regolamento dell’Istituto;
- per i materiali sanitari ed economici i valori relativi agli acquisti di competenza sono stati integrati stanziando le fatture da ricevere attraverso il confronto tra le fatture passive registrate, gli ordini e i documenti di trasporto ricevuti (sulla base dei dati estratti dal sistema informatico in uso presso l’Istituto). Le rimanenze finali di periodo

sono state iscritte sulla base delle rilevazioni delle giacenze alla data del 31 dicembre 2019 comunicate dal Servizio Farmaceutico e dall'Area Patrimonio;

- per i servizi appaltati si è provveduto ad integrare il dato contabile con la stima dei costi di competenza del periodo non ancora fatturati e/o registrati alla data del 31 dicembre 2019;
- Il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione sono stati determinati in base agli acquisti effettuati al 31 dicembre 2019. L'effetto economico è neutralizzato per la parte relativa ai beni acquistati con contributi in c/capitale e con contributi finalizzati per la ricerca. Per gli acquisti effettuati con contributi in conto capitale non incassati alla data di predisposizione del presente documento, prudenzialmente non si è provveduto alla relativa sterilizzazione in attesa dell'effettivo incasso degli stessi. Le aliquote utilizzate sono quelle previste dal D.Lgs. n. 118/2011;
- il costo per IRAP è stato integrato del valore dei fondi del personale dipendente non ancora liquidati.

3. L'attività dell'Istituto

3.1. Attività assistenziale dell'Istituto

L'attività assistenziale dell'Istituto al 31 dicembre 2019 presenta nel complesso un incremento del numero delle prestazioni derivante dall'aumento delle prestazioni ambulatoriali e dei ricoveri ordinari e in Day Hospital rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Si riporta di seguito un confronto dell'attività produttiva dell'Istituto con i valori del FSR attualmente riconosciuti dalla Regione Puglia per l'anno 2019.

	Produzione 31/12/2019	Delibera Regione Puglia n. 1185 del 1 luglio 2019 Produzione comunicata	Differenze
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	-
Mobilità Regionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	20.791.390	21.071.510	(280.120)
Prestazioni ambulatoriali	13.240.720	10.666.795	2.573.925
Totale	34.032.110	31.738.305	2.293.805
Mobilità Extraregionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	905.169	956.868	(51.699)
Prestazioni ambulatoriali	236.622	299.955	(63.333)
Totale	1.141.791	1.256.823	(115.032)
File F			
File F Regionale	39.082.170	33.119.290	5.962.880
File F Extraregionale	728.311	613.396	114.915
Totale	39.810.481	33.732.686	6.077.795
Totale Produzione	74.984.382	66.727.814	8.256.568
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	-
Mobilità Regionale	34.032.110	31.738.305	2.293.805
Mobilità Extraregionale	1.141.791	1.256.823	(115.032)
File F	39.810.481	33.732.686	6.077.795
Esclusività	22.377	22.377	-
Totale	93.156.759	84.900.191	8.256.568

Dal confronto dei dati effettivi di produzione al 31 dicembre 2019 con l'assegnazione disposta dalla Regione Puglia per l'anno 2019 e provvisoriamente riconosciuta anche per l'anno 2019, in rapporto con il periodo considerato, emerge complessivamente un incremento dell'attività produttiva pari a €/mgl 8.257 determinato dall'effetto combinato delle maggiori prestazioni regionali (+€/mgl 2.294), delle minori prestazioni extraregionali (-€/mgl 115) e del maggiore rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 6.078).

L'incremento del fatturato è sostenuto anche dall'aumento della complessità della casistica trattata in regime di ricovero e dal miglioramento della appropriatezza assistenziale.

Si riporta di seguito il dettaglio e il relativo valore delle prestazioni in regime di ricovero ed ambulatoriale erogate al 31 dicembre 2019 a confronto con la produzione dello stesso periodo dell'anno precedente.

Attività Assistenziale	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri Regime Ordinario	3.853	3.768	85	2,3%
Ricoveri Regime Diurno	587	504	83	16,5%
Attività Ambulatoriale	729.284	623.322	105.962	17,0%
Totale	733.724	627.594	106.130	16,9%

L'attività assistenziale erogata al 31 dicembre 2019 mostra un incremento del numero dei ricoveri ordinari (+2,3%), del numero dei ricoveri in regime diurno (+16,5%) e del numero delle prestazioni ambulatoriali (+17%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente.

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Attività Assistenziale	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri	21.697.160	22.028.380	(331.220)	-1,5%
Attività Ambulatoriale (*)	13.477.358	10.999.266	2.478.092	22,5%
Totale	35.174.518	33.027.646	2.146.872	6,5%

Dal confronto delle prestazioni erogate emerge un decremento dei ricoveri (-€/mgl 331; -1,5%) e un incremento delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 2.478; +22,5%).

Si precisa che i dati riportati sono al lordo del ticket e della eventuale inappropriata e sono suscettibili di variazione in quanto non ancora consolidati.

3.2. Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati

L'anno 2019 è stato caratterizzato da un'intensa attività scientifica e dall'applicazione della cosiddetta "Piramide della Ricerca".

L'anno si è aperto con la Site Visit Ministeriale per la conferma dello status di "Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico", confermato con Decreto ministeriale del 6 maggio 2019.

L'attività scientifica principale dell'Istituto è stata quella svolta all'interno della Ricerca Corrente.

Il finanziamento per la Ricerca Corrente anno 2019 assegnato dal Ministero della Salute all'Istituto è stato di euro 1.144.547,75 (compresa la quota Bibliosana pari ad euro 53.937,53).

Il suddetto finanziamento è stato utilizzato per la realizzazione delle attività previste dai seguenti progetti di ricerca corrente approvati con Deliberazione del Direttore Generale n. 68 del 28 gennaio 2019 oltre a varie attività correnti dell'Istituto:

- Analisi multimediale del microambiente nel linfoma di Hodgkin: un nuovo modello di predizione in immuno-oncologia. Importo assegnato pari ad euro 70.576,31;
- Prevenzione della fertilità e assessment degli stili di vita a rischio nei pazienti con diagnosi di linfoma. Importo assegnato pari ad euro 85.940,59;
- Identificazione di potenziali biomarcatori prognostico/predittivi dell'inflammosoma nel carcinoma mammario primitivo e nei sottogruppi Tripli e Quadrupli negativi. Ruolo, impatto clinico ed implicazioni terapeutiche. Importo assegnato pari ad euro 168.840,36;

- Sviluppo di un database Breast Unit per la gestione informatizzata e condivisa dei dati dei pazienti: analisi di Big Data per la definizione e la ottimizzazione di percorsi personalizzati mediante tecniche di machine learning. Importo assegnato pari ad euro 78.242;
- Caratterizzazione immunogenetica in tessuto e biopsia liquida dei tumori solidi. Importo assegnato pari ad euro 176.216,67;
- Marcatori predittivi/prognostici tissutali e circolanti in pazienti con carcinoma del pancreas e delle vie biliari: dal nanostreaming alla biopsia liquida. Importo assegnato pari ad euro 44.144,59;
- Meccanismi e strategie per superare la farmaco resistenza alla terapia target-oriented o all'immunoterapia nel melanoma metastatico. Importo assegnato pari ad euro 251.749,35;
- ExoRNA ed exoDNA urinari per la diagnosi differenziale e prognosi del ca prostata (EXOURIPRO). Importo assegnato pari ad euro 119.326,30;
- Chemioterapia intra-arteriosa pancreatica integrata a chemioterapia sistemica, a base di folfiri X, più ipertermia capacitiva esterna quale modalità terapeutica innovativa nei pazienti affetti da carcinoma pancreatico localmente avanzato e non operabile, stadio III di malattia. Importo assegnato pari ad euro 103.956,97.

Progetti Finalizzati

Nel corso dell'anno hanno trovato finalizzazione importanti progetti impostati in passato:

- Progetto Tecnopolo in collaborazione con l'Università degli Studi di Bari e il Policlinico di Bari che vede l'Istituto attivo per tre linee di ricerca: "Nano-Immunoterapia con linfociti", "Predizione di risposta e nano-immunoterapia con inibitori degli immune checkpoints" e "Biomarcatori predittivi con inibitori delle immune checkpoints";
- Progetto BIOMIS BIOBANCA Microbiota Umano "Costituzione della biobanca del microbiota intestinale e salivare umano: dalla disbiosi alla simbiosi" in collaborazione con Exprivia, Università Cattolica di Roma e la Fondazione Benzi, che vede l'Istituto nel coordinare la task responsabile dell'attivazione e standardizzazione delle procedure di biobancaggio di materiale biologico umano per lo studio del microbiota;
- Progetto Centro Regionale Breath Analysis, in collaborazione con l'Aress Puglia e l'Università degli Studi di Bari, avente l'obiettivo di eseguire programmi di screening volti a diagnosticare precocemente malattie mediante test poco invasivi;

- Progetto Conto Capitale 2018 “Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e genito-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale.

Formazione

L'anno 2019 è stato caratterizzato dall'evento internazionale “OECD Oncology Days” tenutosi a Bari dal 19 al 21 giugno ed organizzato dall'Istituto. L'evento ha visto la presentazione dei risultati delle ultimissime ricerche in oncologia. Oltre 150 sono stati i ricercatori provenienti da tutto il mondo che hanno partecipato all'evento. Nell'ambito delle tre giornate, si è tenuto anche un incontro bilaterale Italia-Russia che ha visto il consolidarsi di una collaborazione volta al confronto ed alla programmazione di progetti collaborativi.

Altro evento importante internazionale è stato il “1° International Meeting-Advances in Lymphoproliferative Disorders” che ha visto in Istituto la presenza dei maggiori gruppi mondiali sull'argomento relativo al microambiente e la cellula neoplastica di origine emolinfopietica.

Innovativo nell'ambito della bioinformatica è stato l'evento “Intelligenza artificiale e gestione Big Data in ambito sanitario” organizzato in collaborazione con l'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare che ha messo in evidenza come le tecniche di intelligenza artificiale e i big data possano essere utilizzati per ottenere soluzioni più rapide ai problemi, individuare relazioni multivariate tra i fattori che concorrono allo sviluppo della malattia, migliorare la diagnosi, le cure e l'approccio alle patologie.

A conferma del carattere scientifico dell'Istituto si è proceduto altresì all'attivazione di una borsa di studio triennale per il dottorato di ricerca in “Ingegneria meccanica e gestionale”.

Piramide

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 1067 del 20 dicembre 2019 si è attivata la procedura speciale di reclutamento del personale di 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 cosiddetta Piramide della Ricerca.

Il finanziamento assegnato dal Ministero della Salute per l'attuazione della “Piramide della Ricerca” è stato di euro 1.290.908,81.

19 sono state le unità di personale assunto a tempo determinato per anni 5 con possibilità di rinnovo per la durata di ulteriori 5 anni e con inquadramento nei ruoli del Servizio Sanitario Nazionale a seguito di valutazione positiva al termine del secondo periodo contrattuale.

Pubblicazioni scientifiche

Nel 2019 sono state effettuate n. 120 pubblicazioni che saranno sottoposte al Ministero della Salute per la rendicontazione annuale.

Varie

- Sottomissione di un brevetto;
- Istituzione nell'ambito della Direzione Scientifica dell'Ufficio Trasferimento Tecnologico nell'ottica del Piano Nazionale della Ricerca Sanitaria 2014-2016 (PNSR 2014 – 2016) che ha attribuito agli IRCCS, oltre alla triplice funzione di assistenza sanitaria, formazione e ricerca tipica delle università, anche l'ulteriore missione dell'innovazione e trasferimento di conoscenze, consistente nel trasferimento alla pratica comune dell'innovazione nelle tecnologie sanitarie in modo che i risultati possano contribuire allo sviluppo economico e sociale, trasformando gli ospedali in "attori di innovazione e agenti di sviluppo strategico" oltre che fornitori sanitari;
- Durante la fine dell'anno si sono attivate le procedure per la conferma dell'accreditamento dell'Istituto secondo gli standard dell'Organisation of European Cancer Institutes (OECI);
- Adozione di iniziative editoriali volte a divulgare l'attività dell'Istituto all'esterno;
- Sono state attivate circa 70 nuove sperimentazioni cliniche.

I costi sostenuti per la ricerca al 31 dicembre 2019, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell'Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 2.477 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

Voce di costo	Importo
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	310.153
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	18.594
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	17.080
manutenzioni per attrezzature scientifiche	4.843
altro per ricerca	484
altro non sanitari	1.914
co.co.co. del ruolo sanitario	1.139.643
borsista del ruolo sanitario	3.772
co.co.co. del ruolo amministrativo	140.922
borsista del ruolo amministrativo	591.747
ammortamento attrezzature scientifiche	87.053
ammortamento altri beni	31.206
formazione	7.759
libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	39.638
oneri diversi di gestione	82.401
Totale	2.477.210

Si riporta di seguito il Bilancio settoriale della ricerca alla data del 31 dicembre 2019 a confronto con i valori riferiti al Consuntivo 2018.

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	IV Trimestre 2019	Bilancio 2018	Variazione
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	1.436.068	2.394.067	(957.999)
per ricerca corrente	1.084.446	1.912.449	(828.004)
per ricerca finalizzata	37.648	55.578	(17.930)
5 per mille	313.974	426.039	(112.065)
Contributi c/esercizio da Regione	782.700	487.157	295.543
per la ricerca	-	-	-
altri contributi regione	782.700	487.157	295.543
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	-	-	-
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	-	-	-
altri enti pubblici	-	-	-
Contributi C/esercizio da PRIVATI	136.015	246.345	(110.330)
altri finanziatori privati	136.015	246.345	(110.330)
Contributi C/esercizio da estero	4.168	204.396	(200.228)
altri finanziatori esteri	4.168	204.396	(200.228)
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	2.358.950	3.331.965	(973.014)
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisto di beni e servizi	353.069	357.927	(4.858)
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	310.153	355.627	(45.474)
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	18.594	-	18.594
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	17.080	-	-
manutenzioni per attrezzature scientifiche	4.843	-	-
altro per ricerca	484	2.300	(1.816)
altro non sanitari	1.914	-	-
Personale sanitario	1.143.414	1.837.456	(694.042)
co.co.co. del ruolo sanitario	1.139.643	1.668.844	(529.201)
borsista del ruolo sanitario	3.772	25.796	(22.024)
rimborso spese dipendenti	-	142.816	(142.816)
Personale amministrativo	732.668	586.573	146.095
borsista del ruolo amministrativo	591.747	459.980	131.766
co.co.co. del ruolo amministrativo	140.922	126.593	14.329
Personale tecnico-professionale	-	-	-
Godimento di beni di terzi	-	101.199	(101.199)
attrezzature sanitarie e scientifiche	-	101.199	-
Ammortamenti dei beni immateriali	-	-	-
Ammortamento beni materiali	118.259	146.583	(28.324)
attrezzature scientifiche	87.053	107.903	(20.850)
ammortamenti altri beni	31.206	38.680	(7.474)
Oneri diversi di gestione	129.799	230.821	(101.022)
formazione	7.759	21.577	(13.817)
libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	39.638	44.792	(5.154)
altri oneri di gestione	82.401	164.453	(82.051)
Accantonamenti	-	-	-
Variazioni rimanenze	-	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	2.477.210	3.260.559	(783.349)
DIFFERENZA	(118.259)	71.405	(189.665)
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	-	-	-
RISULTATO FINALE	(118.259)	71.405	(189.665)

4. Analisi Economica e finanziaria

4.1. Assegnazione Regionale

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all’assegnazione regionale definitiva per l’anno 2018 riconosciuta con nota prot. AOO_168/PROT/00833 del 12 luglio 2019 dalla Regione Puglia – *Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo* – avente ad oggetto “Adempimenti ed indicazioni DGR n. 1185 del 1 luglio 2019 Riparto Fondo Sanitario Regionale per l’esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2019”.

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

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

L’attivazione della Terapia Intensiva Post Operatoria nel corso dell’anno 2017 ha determinato una serie di significativi maggiori costi connessi, in particolare, all’adeguamento dell’organico con l’assunzione di personale medico ed infermieristico. Questi maggiori costi, ai sensi del D. Lgs. n. 502/1992, devono trovare remunerazione nell’ambito del finanziamento per funzioni non tariffate. Tale iniziativa, che ha certamente permesso di aumentare la sicurezza del paziente e indotto i chirurghi a trattare casi più complessi, non ha determinato un relativo aumento di fatturato.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Attraverso l'adesione al N.i.San Network Italiano Sanitario, questo Istituto potrà dare un sempre più importante contributo al legislatore regionale e nazionale per la rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base della determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero, rilevati applicando la metodica del "ABF". 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.

4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO

Nella tabella che segue sono riportati i principali dati del Conto economico al 31 dicembre 2019, raffrontati con il Conto economico al 31 dicembre 2018 e con il Bilancio economico previsionale 2019, rapportato al periodo.

Descrizione	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Budget 2019	Variazione IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		Variazione IV Trim. 2019 - Budget 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	110.304	91.371	99.362	18.933	21%	10.942	10%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	109.947	98.374	108.152	11.573	12%	1.795	2%
	357	(7.003)	(8.790)	7.360	-105%	9.147	2562%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(141)	(1)	-	(140)	14000%	(141)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(453)	159	-	(612)	-385%	(453)	100%
	(237)	(6.845)	(8.790)	6.608	-97%	8.553	-3609%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.387	2.307	2.523	80	3%	(136)	-6%
RISULTATO ECONOMICO	(2.624)	(9.152)	(11.313)	6.528	-71%	8.689	-331%

Il Conto economico al 31 dicembre 2019 evidenzia una perdita di €/mgl 2.624, inferiore rispetto a quella rilevata al 31 dicembre 2018 (+€/mgl 6.528; -71%) e inferiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2019 rapportato al periodo (+€/mgl 8.689; -331%).

Nel corso della relazione vengono analizzate le cause che hanno maggiormente contribuito alla determinazione della suddetta perdita.

4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 31 DICEMBRE 2019

Di seguito si riporta una tabella nella quale si evidenziano, in sintesi, le variazioni relative alle principali voci di costo e di ricavo:

(Valori espressi in €/mgl)

Risultato al 31 dicembre 2018	(9.151)
Maggiori ricavi	19.130
Contributi in c/esercizio	8.502
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.425
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.152
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	982
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	69
Minori ricavi	(196)
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	(1)
Altri ricavi e proventi	(195)
Concorsi, recuperi e rimborsi	-
Maggiori costi	12.591
Consumi di beni	7.657
Acquisti di servizi sanitari	474
Acquisti di servizi non sanitari	638
Costi del personale	647
Ammortamenti	181
Oneri diversi di gestione	526
Oneri finanziari	141
Accantonamenti	1.634
Oneri straordinari	613
Imposte	80
Minori costi	(184)
Godimento di beni di terzi	(61)
Manutenzione e riparazione	(123)
Risultato al 31 dicembre 2019	(2.624)

I maggiori ricavi (+ €/mgl 19.130) sono determinati principalmente:

- dai maggiori ricavi contributi in conto esercizio (+€/mgl 8.525), connessi principalmente ai maggiori ricavi per funzioni non tariffate, riconosciuti dalla Regione Puglia con nota AOO_168/PROT/00833 del 12 luglio 2019 – *Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo* – avente ad oggetto "Adempimenti ed indicazioni DGR n. 1185 del 1 luglio 2019 Riparto Fondo Sanitario Regionale per l'esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019";
- dai maggiori ricavi per attività assistenziale di ricovero ed ambulatoriale, per il rimborso regionale dei costi per somministrazione diretta di farmaci (File F) e per la sperimentazione clinica effettuata al 31 dicembre 2019 (+€/mgl 8.425);
- dal maggior utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 1.152) derivante dai maggiori costi sostenuti al 31 dicembre 2019 per la ricerca.

I minori ricavi (-€/mgl 196) si riferiscono principalmente alla voce altri ricavi e proventi rilevati al 31 dicembre 2019.

I maggiori costi al 31 dicembre 2019 (+€/mgl 12.591) derivano principalmente:

-
- dai maggiori consumi di beni (+€/mgl 7.657) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, connessi all'aumento dell'attività produttiva, in parte compensati dai maggiori rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci;
 - dai maggiori acquisti di servizi sanitari (+€/mgl 474) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente riguardante principalmente le convenzioni, le consulenze e le prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie;
 - dai maggiori acquisti di servizi non sanitari (+€/mgl 638) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente riguardante principalmente costi per assistenza hardware e software e costi per la raccolta e smaltimento rifiuti tossici e nocivi;
 - dai maggiori costi del personale (+€/mgl 647) derivanti dalle nuove assunzioni di personale in particolare del ruolo sanitario;
 - dal maggior costo per accantonamenti (+€/mgl 1.634) riguardante principalmente il mancato utilizzo del contributo ricevuto nel corso dell'esercizio dal Ministero della Salute per la cosiddetta Piramide della ricerca;

I decrementi di costo al 31 dicembre 2019 (-€/mgl 184) derivano principalmente:

- da minori costi per manutenzioni e riparazione (-€/mgl 123) per impianti e macchinari e per le apparecchiature tecnico sanitarie derivanti dai maggiori costi di manutenzione sostenuti nel corso del 2018 in seguito al trasferimento delle unità operative dall'ASL Bari.

5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

Nel presente paragrafo si commentano i principali scostamenti evidenziati dal confronto tra i dati del Conto economico al 31 dicembre 2019 ed i dati del budget 2019.

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

5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	27.216	20.381	6.835	33,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	(400)	400	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.533	1.212	1.321	109,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	76.613	74.850	1.763	2,4%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	239	150	89	59,3%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	740	750	(10)	-1,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.814	2.359	455	19,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	149	60	89	148,3%
Totale A)	110.304	99.362	10.942	11,0%

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

Voce 1) Contributi in conto esercizio

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
Contributi in c/esercizio	27.216	20.381	6.835	33,5%
<i>a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	23.731	18.722	5.009	26,8%
<i>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	127	-	127	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	128	-	128	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<i>c) Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	3.335	1.659	1.676	101,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.382	1.110	1.272	114,6%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	947	509	438	86,1%
4) da privati	6	40	(34)	-85,0%
<i>d) Contributi in c/esercizio - da privati</i>	23	-	23	-

La voce comprende principalmente:

- i contributi in conto esercizio determinati dall'assegnazione regionale per funzioni non tariffate riconosciuti dalla Regione Puglia con nota AOO_168/PROT/00833 del 12 luglio

2019 – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo – avente ad oggetto "Adempimenti ed indicazioni DGR n. 1185 del 1 luglio 2019 Riparto Fondo Sanitario Regionale per l'esercizio 2018 e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019" pari a €/mgl 18.150;

- finanziamenti per progetti da DIEF, pari a €/mgl 5.000 correlati ai costi;
- il valore dei contributi ministeriali riconosciuti all'Istituto destinati alla ricerca corrente per l'anno 2019 per €/mgl 1.145 e per la cosiddetta Piramide della ricerca per €/mgl 1.291;
- i contributi da enti da privati per la ricerca al 31 dicembre 2019, pari a €/mgl 6.

L'incremento complessivo della voce, pari a €/mgl 6.836, è da correlare principalmente alla voce Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale, per i contributi regionali riconosciuti all'Istituto da correlare ai rispettivi costi.

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

La voce, non è stata quantificata al 31 dicembre 2019, come da comunicazione della Regione, in quanto tale importo corrisponde al finanziamento regionale posto con il bilancio autonomo ripartito in proporzione per le ASL, AOU e IRCCS a copertura.

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

La voce, pari a €/mgl 2.533, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 31 dicembre 2019 finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti. La voce è in incremento rispetto alle previsioni di budget.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	76.613	74.850	1.763	2,4%
<i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	75.352	73.700	1.652	2,2%
<i>b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	1.261	1.150	111	9,7%
<i>c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale, pari a €/mgl 34.032, mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 1.142. Il

valore riportato al 31 dicembre 2019 è pari alla produzione effettivamente erogata dell'Istituto, con la stima a tariffa media per le SDO non validate alla stessa data;

- il rimborso del costo sostenuto alla data del 31 dicembre 2019 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 39.810;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.261, correlati ai costi;
- i ricavi per sperimentazioni cliniche e farmaci, pari a €/mgl 347.

L'incremento complessivo della voce, rispetto alle previsione di budget, pari a +€/mgl 1.763, è da attribuire principalmente ai maggiori ricavi per "prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione", previste in sede di budget 2019.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, al 31 dicembre 2019, è pari a €/mgl 239 e si riferisce principalmente ai rimborsi per personale dipendente in comando presso altre aziende sanitarie e presso la Regione in incremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2019 (+€/mgl 89).

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari a €/mgl 740, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in linea con il Bilancio previsionale 2019.

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

La voce, pari a €/mgl 2.814, accoglie la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative a beni acquistati con contributi in conto capitale in incremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2019 (+€/mgl 455).

Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

La voce non risulta valorizzata.

Voce 9) Altri ricavi e proventi

La voce, pari a €/mgl 149, è in incremento rispetto alle previsioni di budget (+€/mgl 90) ed accoglie i proventi per fitti attivi, per il rilascio di cartelle cliniche e per le mancate disdette.

5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE

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

Le voci risultano di seguito dettagliate.

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	54.266	53.697	569	1,1%
a) Acquisti di beni sanitari	53.800	53.300	500	0,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	466	397	69	17,4%
10) Variazione delle rimanenze	(802)	-	(802)	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(770)	-	(770)	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	(32)	-	(32)	-
Totale consumi	53.464	53.697	(233)	-0,4%
a) Beni sanitari	53.030	53.300	(270)	-0,5%
b) Beni non sanitari	434	397	37	9,3%

I consumi di beni presentano complessivamente un decremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2019 (-€/mgl 233) derivante dai minori consumi di beni sanitari (-€/mgl 270) e dai maggiori consumi di beni non sanitari (+€/mgl 37).

L'analisi dei dati al 31 dicembre 2019 conferma un trend in continua crescita della spesa farmaceutica complessiva dell'Istituto nell'anno 2019 già evidenziato nel corso del consueto monitoraggio trimestrale sull'andamento del bilancio.

L'anno appena trascorso è stato caratterizzato da un ulteriore ampliamento e consolidamento dell'offerta sanitaria dell'Istituto che, nell'ultimo triennio ha visto mutare profondamente il suo assetto organizzativo, assistenziale e di Hub della Rete Oncologica Pugliese con un importante e significativo incremento del numero di pazienti trattati presso la struttura.

Il maggior impatto sul costo totale è stato determinato dai medicinali (Medicinali con AIC e Medicinali senza AIC).

Il maggior costo è stato determinato essenzialmente dall'utilizzo di nuovi farmaci antineoplastici per il trattamento delle malattie oncologiche ed ematologiche per le quali il nostro Istituto è stato individuato quale centro prescrittore a livello regionale.

Questo ha determinato un considerevole aumento del numero dei pazienti e, conseguentemente, dei cicli di chemioterapie somministrate, soprattutto in regime ambulatoriale dalle Unità Operative di Oncologia e di Ematologia.

In dettaglio, un ruolo importante nell'incremento dei costi per l'acquisto di medicinali l'hanno sicuramente avuto i farmaci immunoterapici, la cui spesa nell'anno 2019 ammonta a euro 11.578.000 rispetto ai sei dell'anno precedente.

Questa categoria terapeutica rappresenta la nuova sfida nella cura delle neoplasie, visti i risultati dei numerosi trial clinici condotti, che hanno provocato l'utilizzo terapeutico in varie tipologie neoplastiche, essendo stato ampliato il ventaglio delle indicazioni registrate e la possibilità di utilizzo in linea terapeutiche sempre più precoci.

E' recentissima, infatti, l'indicazione con riconoscimento dell'innovatività da parte di AIFA del

Pembrolizumab in combinazione a chemioterapia, nella prima linea del trattamento del Carcinoma polmonare non a piccole cellule metastatico, neoplasia per la quale il nostro Istituto è diventato struttura di riferimento regionale che tratta numerosi pazienti, con una grande varietà di farmaci oggi a disposizione, nelle varie linee terapeutiche, utilizzati sia per e.v. che per via orale.

Altrettanto significativa è la spesa sostenuta per i farmaci per il trattamento del Melanoma, neoplasia che, come per il polmone, ha visto un sempre più ampio numero di molecole disponibili.

Anche in questo caso sono numerosissimi i pazienti in terapia presso gli ambulatori di Oncologia Medica, trattati sia con farmaci per via endovenosa, compresi gli immunoterapici, che per via orale, distribuiti come 1° ciclo di terapia dalla Farmacia ed assunti al domicilio del paziente, comportando ciò una anticipazione di spesa considerevole per l'Istituto. Come esempio fra questi citiamo l'associazione Dabrafenib + Trametenib, il cui costo mensile per paziente è di circa 5.000 euro e il cui utilizzo è stato esteso alla fase adiuvante della malattia, in cui non vi erano ad oggi trattamenti disponibili.

Nella valutazione complessiva della spesa farmaceutica dell'Istituto non ci si può esimere, infatti, dalla considerazione riguardante la mole di farmaci dispensati in Distribuzione Diretta allo sportello della Farmacia interna, il cui valore ha assunto ormai proporzioni importanti, con un grande servizio reso ai pazienti che vengono trattati presso la nostra struttura, ma anche con una anticipazione di spesa rispetto alle ASL di appartenenza.

Numerosi sono stati anche i nuovi farmaci per il trattamento delle forme ematologiche, immessi in commercio a fine 2018 e nel 2019e che hanno contribuito all'aumento della spesa; come esempio fra questi possiamo citare Venclixto, per il trattamento delle Leucemie Linfatiche croniche, ma soprattutto Daratumumab, indicato per il trattamento dei pazienti con Mieloma Multiplo e la cui spesa ammonta ad euro 2.111.220.

Il trend in crescita ha conseguentemente comportato l'aumento delle preparazioni di chemioterapici antitumorali effettuate dal laboratorio U.Ma.C.A. che nel corso del 2019 ha raggiunto la cifra di circa 75.000 sacche allestite per 4.000 pazienti trattati solo con formulazioni parenterali.

A questo vanno, poi, aggiunti tutti quei pazienti trattati con i farmaci orali distribuiti dalla Farmacia in dimissione da ricovero o da visita specialistica, in osservanza delle disposizioni regionali.

A fronte di questi incrementi, l'Istituto ha operato delle scelte strategiche importanti per liberare risorse a favore dell'acquisto dei nuovi farmaci, adottando in misura sempre più ampia l'utilizzo dei biosimilari, come da accordi quadro regionali e riducendo così, progressivamente, il ricorso alle formulazioni sottocutanee di trastuzumab e rituximab.

Il valore della mobilità farmaci in erogazione diretta (File F) ha sfiorato i quaranta milioni di euro con un lieve incremento anche della mobilità extraregionale.

Il conto economico dei dispositivi medici è lievemente aumentato nel 2019, diversamente da quanto si è verificato nei due anni precedenti, allorché il valore dell'acquistato per dispositivi era notevolmente cresciuto, in conseguenza del nuovo assetto dell'Istituto, in particolare nel settore Chirurgico.

Attesa, comunque, la necessità di rientrare nell'ambito del tetto di spesa programmato dalla Regione Puglia per questa categoria sanitaria, è stata istituita una Commissione per i Dispositivi Medici, con il compito di eseguire verifiche sull'appropriatezza nell'utilizzo degli stessi e programmare gli acquisti, salvaguardando nel contempo la qualità e la sicurezza delle prestazioni erogate al paziente, nell'ottica del Risk Management.

Il valore dell'acquistato e consumato delle Protesi mammarie è notevolmente inferiore rispetto a quello degli anni precedenti.

In incremento il valore dei Diagnostici per laboratori, sicuramente dovuto alle mole di attività dell'Anatomia Patologica e della Diagnostica Molecolare che sempre più si sta affermando nell'ottica della medicina di precisione.

Le giacenze del magazzino farmaceutico sono assolutamente in linea con i volumi erogati nel corso dell'intero anno.

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

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.841	3.250	591	18,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	343	281	62	22,1%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	7	-	7	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	51	29	22	75,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	694	940	(246)	-26,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3	70	(67)	-95,7%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.639	1.785	854	47,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	104	145	(41)	-28,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	7.663	7.217	446	6,2%
a) Servizi non sanitari	6.712	6.524	188	2,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	797	543	254	46,8%
c) Formazione	154	150	4	2,7%

La voce “acquisto di servizi sanitari” è rappresentata principalmente dai costi per:

- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 694, correlato ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 2.639, derivanti da convenzioni stipulate con aziende sanitarie pubbliche della Regione e da altri contratti co.co.co. finanziati dai progetti di ricerca;

La voce presenta complessivamente un incremento rispetto al bilancio previsionale 2019 (+€/mgl 591) per effetto principalmente dei maggiori costi per le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

La voce “acquisto di servizi non sanitari” è rappresentata da:

- servizi appaltati, pari a €/mgl 6.712;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 797, derivanti da contratti co.co.co. e borse di studio per personale finanziati dai progetti di ricerca.

La voce è complessivamente in incremento rispetto alle previsioni (+€/mgl 446) per l'effetto dei maggiori costi per servizi non sanitari e per il maggior costo per consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie.

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

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
Servizi appaltati	6.712	6.523	189	2,9%
Energia elettrica	1.286	1.500	(214)	-14,3%
Acqua e Fogna	61	35	26	74,3%
Telefono	49	115	(66)	-57,4%
Lavanderia	183	258	(75)	-29,1%
Pulizia	1.309	1.325	(16)	-1,2%
Mensa e Ristor.	543	645	(102)	-15,8%
Elaborazione dati	48	-	48	0,0%
Assistenza hardware e software	483	304	179	58,9%
Servizi trasporti (non sanitari)	2	4	(2)	-50,0%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	197	78	119	152,6%
Servizi di Logistica	382	368	14	3,8%
Vigilanza	377	360	17	4,7%
Gestione Archivi	48	40	8	20,0%
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.140	1.077	63	5,8%
Altri Servizi	367	290	77	26,6%
Manutenzione del verde	26	26	-	0,0%
Servizi di radioprotezione	3	3	-	0,0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	9	23	(14)	-60,9%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	1	5	(4)	-80,0%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	10	4	6	150,0%
Altre spese bancarie e postali	16	8	8	100,0%
Assicurazione	37	-	37	0,0%
Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	135	55	80	145,5%

La voce appare complessivamente in incremento rispetto al bilancio di previsione 2019 (+€/mgl 189).

Si riportano, di seguito le principali variazioni rispetto alle previsioni di budget.

I minori costi derivano da razionalizzazione e applicazione della spending review, nel dettaglio:

- minori costi per energia elettrica (-€/mgl 214);
- minori costi per il servizio di lavanderia (-€/mgl 75);
- minori costi per il servizio di ristorazione (-€/mgl 102);

I maggiori costi riguardano i contratti di assistenza hardware software (+€/mgl 179).

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	5.042	4.023	1.019	25,3%
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.681	2.200	481	21,9%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	74	86	(12)	-14,0%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	9	12	(3)	-25,0%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.253	1.700	553	32,5%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	25	25	-	0,0%

La voce risulta complessivamente in incremento rispetto alle previsioni di budget (+€/mgl 1.019).

Le variazioni riguardano principalmente le manutenzione sugli immobili e sulle attrezzature tecnico scientifiche sanitarie.

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
5) Godimento di beni di terzi	602	834	(232)	-38,5%
Fitti reali	8	-	8	100,0%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	18	-	18	100,0%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	452	400	52	11,5%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	116	434	(318)	-274,1%
Canoni di leasing fin. per attr. tecn. san. per rice.	8	-	8	100,0%

La voce è complessivamente in decremento rispetto al bilancio di previsione 2019 (-€/mgl 232).

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
6) Costi del personale	32.147	34.520	(2.373)	-6,9%
a) Personale dirigente medico	14.172	14.854	(682)	-4,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.411	1.903	(492)	-25,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.605	11.588	1.017	8,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	795	800	(5)	-0,6%
e) Personale comparto altri ruoli	3.164	5.375	(2.211)	-41,1%

I valori riguardano i costi per competenze fisse, per straordinari, per competenze accessorie e per altre indennità (es. compensi per sperimentazioni farmaci) e per oneri sociali dei diversi ruoli.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 2.373) connesso ai minori costi per il personale della Dirigenza medica (-€/mgl 682), ai minori costi del personale della Dirigenza non medica (-€/mgl 492), ai maggiori costi del personale del Comparto sanitario (+€/mgl 1.017), ai minori costi per la Dirigenza non sanitaria (-€/mgl 5) ed ai minori costi del comparto di altri ruoli (-€/mgl 2.211).

Come dichiarato dal Direttore del Personale con nota prot. n. 2243 del 31 gennaio 2020, le assunzioni a tempo indeterminato effettuate dall'Istituto dal 1 gennaio al 31 dicembre 2019 sono state previste nel Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2018-2020, approvato in via definitiva con deliberazione del Direttore Generale n. 881 del 23 ottobre 2019 tenendo conto delle prescrizioni contenute nella deliberazione di Giunta regionale n. 989 del 5 giugno 2019.

Il preconsuntivo della spesa di personale per l'anno 2019 ammonta ad Euro 29.421.955,00 per cui risulta una eccedenza di spesa pari a Euro 248.013,00 rispetto al tetto di spesa annua del personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., rideterminato dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 2293 del 11 dicembre 2018 in Euro 29.173.942,00, al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99.

Al riguardo, si fa presente che con deliberazione del Direttore Generale n. 785 del 19 settembre 2019 avente ad oggetto "Ricognizione sull'andamento della gestione", la Direzione Strategica dell'IRCCS "Giovanni Paolo II" ha documentato l'incremento significativo della produzione e il contestuale miglioramento dei livelli di efficienza che hanno caratterizzato gli ultimi esercizi dell'Istituto evidenziando, tra l'altro, quanto segue:

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

	VALORE DELLA PRODUZIONE BILANCIO ESERCIZIO 2018	TETTO DI SPESA PERSONALE (DGR N. 2293 DEL 11.12.2018)	% Tetto spesa personale/valore della produzione	UTILE/PERDITA ESERCIZIO 2018
AOU Policlinico Bari	456.794.000	201.610.377	44	- 41.114.000
AOU Osp. Riuniti Foggia	247.082.810	122.913.224	50	40.122
IRCCS De Bellis	43.734.493	22.268.606	51	- 3.728.129
IRCCS Giovanni Paolo II	96.421.064	29.173.942	30	- 2.380.508
TOTALE	844.032.367	375.966.149	45	- 47.182.515

- in conseguenza dei vincoli relativi al tetto di spesa di personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. - stabilito con DGR n. 2293/2018 in Euro 29.173.942 al netto dei rinnovi contrattuali e della spesa per categorie protette (legge 68/99) - per garantire i LEA e la continuità assistenziale nonché l'assolvimento delle funzioni di competenza della Rete Oncologica Pugliese, dopo aver attentamente valutato ogni possibile razionalizzazione organizzativa del personale in servizio, e con l'autorizzazione acquisita con nota prot. n. AOO183/10321 del 18.07.2019, l'Istituto è stato costretto a mettere in campo una serie di iniziative straordinarie, tra cui il superamento del tetto di spesa per le assunzioni di personale a tempo determinato, ex art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, sia nell'anno 2018 sia nel 2019, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 1, comma 542 della legge n. 208/2015 che prevede che le Aziende ed Enti del S.S.N. *“qualora si evidenzino criticità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, possono ricorrere in deroga a quanto previsto dall'art. 9, comma 28 del D.L. 31.05.2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30.07.2010, n. 122 e successive modificazioni, a forme di lavoro flessibile”*.

Il Dipartimento Promozione della Salute della Regione Puglia, con nota prot. AOO183/n. 0010321 del 18 luglio 2019, in riscontro alla richiesta prot. n. 12278/2019, ha comunicato che in materia di tetti di spesa del personale *“potranno essere effettuate rivalutazioni con riferimento al PTFP relativo al triennio 2019-2021”* e che *“riconoscendo tutti i risultati positivi raggiunti dall'Istituto negli ultimi anni e nella consapevolezza che le patologie trattate non possono subire disservizi, al fine di consentire di mantenere i livelli prestazionali attuali, codesto Istituto potrà ricorrere ad assunzioni a tempo determinato per le figure professionali richieste nella nota che si riscontra”*.

A seguito, quindi, delle sopraindicate indicazioni regionali, la Direzione Strategica di questo Istituto ha ritenuto indispensabile, al fine di assicurare i livelli essenziali di assistenza (LEA), fare ricorso ad assunzioni a tempo determinato e ciò ha determinato il superamento dell'attuale tetto di spesa di personale.

Di seguito si riportano le figure professionali assunte dal 01.01.2019 al 31.12.2019, per un totale di n. 93 unità di personale:

N. 47 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

n. 1 Dirigente Medico - Ematologia

n. 1 Dirigente Medico - Chirurgia Generale

n. 1 Dirigente Medico - Anatomia Patologica

n. 1 Dirigente Medico - Radiodiagnostica

n. 1 Dirigente Medico - Oncologia

n. 1 Dirigente Ingegnere - Ingegneria Clinica

n. 22 Collaboratore Professionale Sanitario – Infermiere (cat. D)

-
- n. 6 Collaboratore Professionale Sanitario – Tecnico sanitario di laboratorio (cat. D)
 - n. 2 Collaboratore Professionale Sanitario – Tecnico sanitario di radiologia (cat. D)
 - n. 1 Collaboratore Professionale Sanitario – Fisioterapista (cat. D)
 - n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D)
 - n. 2 Assistente amministrativo - cat. C (Legge 68/99)
 - n. 4 Coadiutore amministrativo – cat. B (Legge 68/99)
 - n. 3 Ausiliario specializzato – cat. A (Legge 68/99)

N. 2 ASSUNZIONI IN COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico - Dermatologia
- n. 1 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D)

N. 44 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO

- n. 3 Dirigente Medico – Oncologia
- n. 2 Dirigente Medico – Anestesia e Rianimazione
- n. 1 Dirigente Medico – Ginecologia
- n. 1 Dirigente Medico – Cardiologia
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Toracica
- n. 1 Dirigente Medico - Urologia
- n. 2 Dirigente Biologo
- n. 1 Dirigente Amministrativo – Area Gestione Risorse Finanziarie
- n. 26 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 6 CPS – Tecnico di laboratorio (cat. D).

Si segnala inoltre che con deliberazione n. 790 del 12 ottobre 2018 è stata disposta l'assunzione a tempo indeterminato di n. 70 Infermieri dalla graduatoria del concorso pubblico, per titoli ed esami, approvata dalla ASL di Bari.

Dette assunzioni sono state programmate con diverse decorrenze, a partire dal 01/11/2018 sino al 28/02/2019, per un totale di n. 69 CPS – Infermieri (cat. D) e ciò ha consentito una contestuale e consistente riduzione dei contratti a tempo determinato in scadenza nel primo trimestre 2019. Tuttavia, per fronteggiare esigenze di carattere temporaneo o eccezionale segnalate dal Dirigente responsabile della SSD Servizio delle Professioni Sanitarie nonché per

sostituire personale collocato in quiescenza, nel periodo di riferimento (01.01.2019-31.12.2019), è stato necessario assumere n. 26 CPS – Infermieri (cat. D) con contratto di lavoro a tempo determinato.

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

Di seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio dal 01.01.2019 al 31.12.2019, per un totale di n. 90 unità di personale:

N. 33 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 2 Dirigente Medico – Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Generale
- n. 1 Dirigente Medico – Radioterapia
- n. 1 Dirigente Medico – Oncologia
- n. 1 Dirigente Medico - Ginecologia
- n. 10 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 5 CPS – Tecnico di laboratorio (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico di radiologia (cat. D)
- n. 5 Infermiere generico senior (cat. C)
- n. 3 Operatore tecnico specializzato senior (cat. C)
- n. 2 Assistente amministrativo (cat. C)
- n. 1 Coadiutore amministrativo senior (cat. BS)
- n. 1 Ausiliario specializzato (cat. A)

N. 5 CESSAZIONI PERSONALE IN COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico – Direzione Sanitaria

- n. 1 Dirigente Medico – Oncologia
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Toracica
- n. 1 CPS – Fisioterapista (cat. D)
- n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D)

N. 52 CESSAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 2 Dirigente Medico – Cardiologia
- n. 1 Dirigente Medico – Oncologia
- n. 1 Dirigente Medico - Anestesista
- n. 1 Dirigente Amministrativo – Area Gestione Risorse Finanziarie
- n. 44 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 3 CPS – Tecnico di laboratorio (cat. D).

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
7) Oneri diversi di gestione	1.238	947	291	30,7%
CIV	-	74	(74)	-100,0%
Compensi agli organi istituzionali	713	701	12	1,7%
Spese legali	48	-	48	-
Spese di rappresentanza	17	-	17	-
Collegio Sindacale	53	63	(10)	-15,9%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	12	28	(16)	-57,1%
Imposte, tasse e tributi	136	-	136	-
Altri oneri diversi di gestione	259	81	178	219,8%

La voce presenta complessivamente un incremento rispetto al bilancio di previsione (+€/mgl 291). L'incremento è determinato principalmente dai maggiori costi per imposte, tasse e tributi (+€/mgl 136) riguardante il versamento dell'imposta di bollo e dai maggiori costi per altri oneri diversi di gestione (+€/mgl 178).

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
8) Ammortamenti	3.061	2.654	407	15,3%
Amm.to delle immobilizz. immat.	35	25	10	40,0%
Amm.to dei fabbricati	1.246	1.304	(58)	100,0%
Amm.to delle immobilizz. mat.	1.780	1.325	455	34,3%

Il costo per ammortamento è stato determinato seguendo le disposizioni contenute all'art. 29 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011, così come modificato dall'art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità, applicando le nuove aliquote di ammortamento previste dal decreto stesso.

La voce è complessivamente in incremento rispetto alle previsioni effettuate in sede di predisposizione del Bilancio previsionale 2019.

Voce 9) Svalutazione dei crediti

Le svalutazioni effettuate al 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 20, riguardano principalmente i crediti maturati per mancate disdette.

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Gli accantonamenti effettuati al 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 2.869, riguardano principalmente gli accantonamenti per quote inutilizzate di progetti di ricerca per €/mgl 2.185, gli accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi per €/mgl 384, gli accantonamenti per i fondi oneri rinnovi contrattuali per €/mgl 198 e gli accantonamenti per interessi di mora per €/mgl 101.

La voce presenta un incremento rispetto al budget (+€/mgl 1.859) determinato prevalentemente dai maggiori accantonamenti per vertenze giudiziarie e contenziosi e dai maggiori accantonamenti effettuati per quote inutilizzate di progetti di ricerca.

5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La voce al 31 dicembre 2019, pari a -€/mgl 141 si riferisce esclusivamente agli interessi moratori per ritardato pagamento.

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
Proventi e oneri finanziari	(141)	-	(141)	-
1) Interessi attivi	-	-	-	-
2) Interessi passivi	141	-	141	-

5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Descrizione	IV Trimestre 2019	Budget 2019	Variazione IV Trimestre 2019 - Budget 2019	
			Importo	%
Proventi e oneri straordinari	(454)	-	(454)	-
1) Proventi straordinari	685	-	685	-
2) Oneri straordinari	1.139	-	1.139	-

I proventi e gli oneri straordinari si riferiscono principalmente a ricavi e costi di competenza di esercizi precedenti.

5.4. IMPOSTE E TASSE

La voce, pari a €/mgl 2.387, si riferisce principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente e, presenta un decremento rispetto al Bilancio economico preventivo 2019, seguendo l'andamento dei costi del personale.

6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 31 dicembre 2019, presenta un risultato negativo di €/mgl 2.624, in decremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (+€/mgl 6.528, -71%) e in decremento rispetto a quanto previsto nel bilancio economico preventivo 2019 (+€/mgl 8.689, -331%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Budget 2019	Variazione IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		Variazione IV Trim. 2019 - Budget 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	110.304	91.371	99.362	18.933	21%	10.942	10%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	109.947	98.374	108.152	11.573	12%	1.795	2%
	357	(7.003)	(8.790)	7.360	-105%	9.147	2562%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(141)	(1)	-	(140)	14000%	(141)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(453)	159	-	(612)	-385%	(453)	100%
	(237)	(6.845)	(8.790)	6.608	-97%	8.553	-3609%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.387	2.307	2.523	80	3%	(136)	-6%
RISULTATO ECONOMICO	(2.624)	(9.152)	(11.313)	6.528	-71%	8.689	-331%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 dicembre 2019 è pari al -2,38% ed è inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-10,02%) e minore rispetto alle previsioni, (-11,39%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 31 dicembre 2019, al 100,32%; pertanto, risulta in aumento rispetto all'anno precedente, (92,88%) ed in aumento rispetto alle previsioni di budget, (91,87%).

Descrizione	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Budget 2019	Variazione IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018	Variazione IV Trim. 2019 - Budget 2019
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-2,38%	-10,02%	-11,39%	34,48%	79,41%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	100,32%	92,88%	91,87%	163,60%	609,58%

A settembre 2017 ha avuto avvio il progetto di rilancio dell'IRCCS di questa Direzione Strategica con la riorganizzazione dell'Istituto attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'Area Chirurgica finalizzata ad incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'incremento del numero di posti letto che, con DGR n. 265/2016, sono passati da n. 81 a n. 140.

Come evidenziato nel corso di questa relazione, il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. 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"*, con la quale è stato previsto il trasferimento dalla ASL Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" delle seguenti Unità Operative:

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

Ciò ha comportato per l'Istituto maggiori costi per l'assunzione di nuovo personale medico ed infermieristico, per l'acquisto di beni sanitari, per manutenzione, noleggio e acquisto di attrezzature sanitarie, correlati all'incremento dell'attività produttiva realizzata nel corso del 2018 e del 2019. Tuttavia, bisognerà attendere ancora per un ulteriore aumento del fatturato che, diluendo i costi fissi derivanti dagli interventi strutturali resisi necessari per realizzare le trasformazioni, creerà le premesse per un più agevole raggiungimento del punto di equilibrio tra costi e ricavi.

Gli effetti di questa riorganizzazione, già riscontrabili, potranno essere pienamente visibili nel biennio 2019-2020.

I mesi dell'anno 2019 sono stati caratterizzati, come riportato nel corso della relazione, dai seguenti aspetti:

- dalla riduzione dei costi in applicazione del D.Lgs. 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012 (c.d. Spending Review) e dell'art. 9 ter D.lgs 78/2015 convertito in legge 125/2015;

- dalla migliore allocazione delle risorse attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali;
- dall'aumento progressivo dell'attività produttiva.

Sono ancora in corso ulteriori importanti modifiche organizzative, riconducibili alle seguenti principali tematiche di intervento:

1. Rimodulazione degli spazi, riallocazione e razionalizzazione delle risorse

Le analisi della direzione strategica portano a ritenere conclusa la prima fase della riorganizzazione, conseguente alle modifiche organizzative avviate con D.G.R. n. 895 del 22 giugno 2016. Tale fase ha visto non solo l'inclusione delle citate UU.OO. trasferite, ma anche la riorganizzazione di altre strutture organizzative, rimodulate per accogliere le nuove funzioni. Tra queste, significativo è stato il ridimensionamento delle U.O. di Otorinolaringoiatria e della Chirurgia Generale, e la riduzione degli spazi amministrativi. Sono altresì state attivate nuove unità operative, e in particolare, la già citata Terapia Intensiva Post Operatoria e la Urologia.

2. Avvio della rete oncologica pugliese

La Regione Puglia, con D.G.R. n. 221 del 23 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”* ha individuato questo istituto quale hub della rete oncologica e sede della stessa e con D.G.R. 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), ha individuato questo Istituto quale Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari.*

3. Riallocazione generale degli spazi dell'assistenza, al fine di conseguire l'obiettivo di realizzare un Ospedale organizzato “per intensità di cura”

L'ospedale per intensità di cura è il modello organizzativo che si colloca in continuità nel lungo processo di cambiamento, volto a caratterizzare sempre di più l'ospedale come luogo di cura efficace, efficiente ed appropriato. Si tratta di un modello organizzato tenendo conto che, a uno specifico livello d'intensità di cura, corrispondono complessità assistenziali diverse.

Possiamo distinguere i setting assistenziali prevalentemente su tre livelli:

-
- Livello di intensive care, che comprende le terapie intensive a sub intensive; deve essere centralizzato, polivalente e curare la reale instabilità clinica; l'accesso a questo livello è caratterizzato dalla instabilità del paziente e deve avvenire in una logica di appropriatezza;
 - Livello di high care, costituito dalle degenze ad alto grado di assistenza di breve durata, nel quale confluisce gran parte della casistica, è caratterizzato dalla complessità, una elevata variabilità della complessità medica ed infermieristica;
 - Livello di low-care, in cui vengono accolti pazienti con pluripatologie, che necessitano ancora di assistenza sanitaria, ma non ad alto contenuto tecnologico ed ad alta intensità assistenziale.

Per la realizzazione di un simile modello, sarà necessario procedere ad una riprogettazione organizzativa oltre che strutturale dell'Istituto, che dovrà essere rimodulato adattandosi anche fisicamente a tale suddivisione in livelli di intensità di cura.

A tale scopo, è in fase la riorganizzazione generale dell'Istituto, che prevede la riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, recuperando ulteriori spazi da destinare all'assistenza.

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

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

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

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

Sono in corso le procedure per l'avvio dei lavori di ristrutturazione dei nuovi spazi, lo spostamento delle attività amministrative, la riprogettazione e la realizzazione dei lavori

necessari per la riallocazione di attività negli spazi attualmente occupati dagli uffici, la trasformazione generale dell'edificio ospedaliero.

Come precedentemente evidenziato, l'attività di contenimento dei costi e di adeguata allocazione delle risorse sarà accompagnata da un prevedibile incremento dell'attività produttiva da realizzarsi anche attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, con conseguente incremento del numero di posti letto.

Tuttavia, si ritiene che i benefici delle suddette azioni poste in essere dalla attuale Direzione Strategica, consentiranno una progressiva riduzione della perdita di esercizio, con l'obiettivo di raggiungere l'equilibrio economico.

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

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

CONTO ECONOMICO

ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	BUDGET 2019	VARIAZIONE IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		VARIAZIONE IV Trim. 2019 - BUDGET 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	27.216.196	18.713.897	20.381.045	8.502.299	45,4%	6.835.151	33,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	23.730.788	17.066.669	18.722.045	6.664.119	39,0%	5.008.743	26,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	127.496	-	-	127.496	0,0%	127.496	0,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	127.496	-	-	127.496	0,0%	127.496	0,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.334.912	1.647.228	1.659.000	1.687.683	102,5%	1.675.912	101,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	2.381.519	1.359.273	1.110.000	1.022.246	75,2%	1.271.519	114,6%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	947.245	238.594	509.000	708.651	297,0%	438.245	86,1%
4) da privati	6.148	49.361	40.000	-43.213	-87,5%	-33.852	-84,6%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	23.000	-	-	23.000	0,0%	23.000	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-982.439	-400.000	982.439	-100,0%	400.000	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.532.801	1.380.847	1.212.240	1.151.954	83,4%	1.320.561	108,9%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	76.612.633	68.188.091	74.850.000	8.424.542	12,4%	1.762.633	2,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	75.352.148	66.880.036	73.700.000	8.472.113	12,7%	1.652.148	2,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.260.484	1.308.055	1.150.000	-47.571	-3,6%	110.484	9,6%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	239.205	239.375	150.000	-170	-0,1%	89.205	59,5%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	740.084	670.775	750.000	69.309	10,3%	-9.916	-1,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.813.863	2.815.370	2.359.000	-1.507	-0,1%	454.863	19,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	149.602	344.812	60.000	-195.210	-56,6%	89.602	149,3%
Totale A)	110.304.383	91.370.726	99.362.285	18.933.657	20,7%	10.942.098	11,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	54.266.184	47.979.375	53.697.092	6.286.809	13,1%	569.092	1,1%
a) Acquisti di beni sanitari	53.800.490	47.583.297	53.300.030	6.217.193	13,1%	500.460	0,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	465.694	396.078	397.062	69.616	17,6%	68.632	17,3%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.841.474	3.367.306	3.250.482	474.168	14,1%	590.992	18,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	343.295	236.788	281.423	106.507	45,0%	61.872	22,0%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	7.325	4.939	-	2.386	48,3%	7.325	0,0%

CONTO ECONOMICO

Importi : Euro

Importi : Euro

	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	BUDGET 2019	VARIAZIONE IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		VARIAZIONE IV Trim. 2019 - BUDGET 2019	
				Importo	%	Importo	%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	51.099	32.692	29.437	18.407	56,3%	21.662	73,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	693.999	677.392	940.000	16.606	2,5%	-246.001	-26,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	3.125	32.879	70.000	-29.754	-90,5%	-66.875	-95,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.638.965	2.288.900	1.784.622	350.065	15,3%	854.343	47,9%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	103.666	93.716	145.000	9.950	10,6%	-41.334	-28,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	7.662.896	7.025.433	7.216.822	637.463	9,1%	446.074	6,2%
a) Servizi non sanitari	6.712.410	6.268.167	6.524.473	444.242	7,1%	187.937	2,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	795.492	606.040	542.349	189.453	31,3%	253.143	46,7%
c) Formazione	154.993	151.226	150.000	3.768	2,5%	4.993	3,3%
4) Manutenzione e riparazione	5.042.484	5.165.316	4.022.500	-122.832	-2,4%	1.019.984	25,4%
5) Godimento di beni di terzi	601.721	662.862	834.371	-61.140	-9,2%	-232.650	-27,9%
6) Costi del personale	32.146.620	31.499.162	34.520.389	647.458	2,1%	-2.373.769	-6,9%
a) Personale dirigente medico	14.172.172	13.900.725	14.854.016	271.447	2,0%	-681.844	-4,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.410.716	1.367.725	1.903.392	42.992	3,1%	-492.676	-25,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.604.861	12.372.050	11.587.856	232.811	1,9%	1.017.006	8,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	795.377	785.799	800.071	9.577	1,2%	-4.694	-0,6%
e) Personale comparto altri ruoli	3.163.493	3.072.863	5.375.054	90.630	2,9%	-2.211.561	-41,1%
7) Oneri diversi di gestione	1.238.083	712.425	947.117	525.658	73,8%	290.966	30,7%
8) Ammortamenti	3.060.954	2.880.034	2.654.250	180.920	6,3%	406.704	15,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	34.908	26.982	25.000	7.926	29,4%	9.908	39,6%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.246.421	1.297.371	1.304.500	-50.950	-3,9%	-58.079	-4,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.779.625	1.555.680	1.324.750	223.945	14,4%	454.875	34,3%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	20.000	-	-	20.000	0,0%	20.000	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-801.551	-2.171.699	-	1.370.149	-63,1%	-801.551	0,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-769.882	-2.168.269	-	1.398.387	-64,5%	-769.882	0,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-31.669	-3.431	-	-28.238	823,1%	-31.669	0,0%
11) Accantonamenti	2.868.662	1.254.178	1.009.144	1.614.484	128,7%	1.859.518	184,3%
a) Accantonamenti per rischi	384.520	614.386	250.000	-229.866	-37,4%	134.520	53,8%

CONTO ECONOMICO				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	BUDGET 2019	VARIAZIONE IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		VARIAZIONE IV Trim. 2019 - BUDGET 2019	
				<i>Importo</i>	%	<i>Importo</i>	%
				b) Accantonamenti per premio operosità	-	21.969	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.184.931	257.823	360.000	1.927.108	747,5%	1.824.931	506,9%
d) Altri accantonamenti	299.211	360.000	399.144	-60.789	-16,9%	-99.933	-25,0%
Totale B)	109.947.529	98.374.392	108.152.167	11.573.137	11,8%	1.795.362	1,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	356.854	-7.003.666	-8.789.882	7.360.520	-105,1%	9.146.736	-104,1%

CONTO ECONOMICO				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	BUDGET 2019	VARIAZIONE IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		VARIAZIONE IV Trim. 2019 - BUDGET 2019	
				<i>Importo</i>	%	<i>Importo</i>	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	75	-	-	75	0,0%	75	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	141.047	76	-	140.970	184685,2%	141.047	0,0%
Totale C)	-140.972	-76	-	-140.895	184587,0%	-140.972	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	685.180	487.531	-	197.649	40,5%	685.180	0,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	685.180	487.531	-	197.649	40,5%	685.180	0,0%
2) Oneri straordinari	1.138.731	328.364	-	810.367	246,8%	1.138.731	0,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	1.138.731	328.364	-	810.367	246,8%	1.138.731	0,0%
Totale E)	-453.551	159.167	-	-612.718	-385,0%	-453.551	0,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-237.669	-6.844.576	-8.789.882	6.606.907	-96,5%	8.552.213	-97,3%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.338.540	2.257.038	2.463.212	81.502	3,6%	-124.672	-5,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.143.846	2.064.763	2.253.212	79.084	3,8%	-109.366	-4,9%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	194.694	192.276	210.000	2.418	1,3%	-15.306	-7,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	48.623	49.522	60.000	-899	-1,8%	-11.377	-19,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale Y)	2.387.163	2.306.560	2.523.212	80.603	3,5%	-136.049	-5,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-2.624.832	-9.151.136	-11.313.094	6.526.304	-71,3%	8.688.262	-76,8%

MODELLO CE

ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
A) Valore della produzione			
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	-	27.216.196
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	23.150.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	23.150.000
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	5.000.000
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	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
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)	-	935.530
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	708.284
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	580.788
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	127.496
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)	-	227.245
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	-	227.245
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-	3.107.667
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	2.381.519
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	-	720.000
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	6.148
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	23.000
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	-	2.532.801
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	-	784.083
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	-	1.660.166
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	88.551
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-	76.612.633
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	-	74.984.382
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	73.114.280
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	20.791.390
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-	13.240.720
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	39.082.170
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	1.870.102
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	905.169
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-	236.622
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	-	728.311
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	-	-

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
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	-	-
AA0610	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-
AA0620	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	-	367.767
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	-	1.260.484
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	46.538
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	-	1.111.809
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	50.551
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)	-	51.586
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	-	239.205
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	4.880
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	109.045
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	109.045
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	-	60.083
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della	-	-
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	-	60.083
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	-	41.416
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	-	41.416
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	-	23.781
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	-	23.781
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-	740.084
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	-	740.084
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	-	2.813.863
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	465.352
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	-	1.964.800
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	-	361.188
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	22.522
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	-	149.602
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	-	13.333
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	24.701
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	-	111.568
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	-	110.304.383

B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni		54.266.184
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari		53.800.490
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		43.651.716
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali		40.728.502
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC		2.784.991
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali		138.223
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		574.322
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale		574.322
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale		-

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti		-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	-	9.051.820
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici		6.024.883
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi		167.186
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)		2.859.751
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		509.892
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	12.739
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		2.328
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		10.411
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	-	465.694
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari		-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere		11.980
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		10.151
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria		265.053
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione		39.303
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari		139.207
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi		11.504.369
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari		3.841.474
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		343.295
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)		343.295
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	-	7.325
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)		-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	7.325
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		7.325
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)		-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità)		-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione		-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)		-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)		-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)		-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato		-

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
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 (intra-regionale)	-	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
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 (intra-regionale)	-	-
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 intra-regionale	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	51.099
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	-	51.099
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 intra-regionale	-	-
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 socio-sanitarie 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 (intra-regionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	-	693.999
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-	16.806
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	-	563.676
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	14.388
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	-	99.130
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	3.125
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	-	3.125
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 socio-sanitarie	-	2.638.965
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	624.155
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	1.732.205
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	145.011
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	97.336
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	-	5.448
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-	1.484.411
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	282.605
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	282.605

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
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	-	103.666
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione		69.219
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		34.447
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	-	7.662.896
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	-	6.712.410
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia		183.464
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia		1.309.225
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	-	542.679
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti		129.016
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti		413.664
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento		-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica		530.111
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)		1.445
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti		196.838
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche		48.557
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità		1.286.370
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze		60.925
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	-	37.833
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale		8.713
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi		29.120
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	-	2.514.963
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		2.514.963
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	-	795.492
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		8.356
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	-	660.087
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato		2.538
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato		114.680
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria		-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria		-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria		542.870
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge		-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	127.050
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		99.561
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università		27.489
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)	-	154.993
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		12.108
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato		142.885
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	-	5.042.484
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze		2.680.900
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari		74.627
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche		2.277.862
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi		-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi		9.096
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	-	601.721
BA2000	B.4.A) Fitti passivi		7.700
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	-	585.245
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria		567.185
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria		18.061
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	8.776
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria		-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria		8.776
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		32.146.620
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	-	28.187.750
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	-	15.582.889
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	-	14.172.172
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato		13.713.707
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato		458.465
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro		-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	-	1.410.716
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato		1.353.367

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato		57.350
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro		-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario		12.604.861
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato		11.429.470
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato		1.148.324
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro		27.067
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale		- 383.870
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale		- 383.870
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato		383.870
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato		-
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro		-
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale		- -
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato		-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato		-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro		-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico		- 1.332.431
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico		- -
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato		-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato		-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro		-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico		- 1.332.431
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato		1.332.431
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato		-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro		-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo		- 2.242.569
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		- 411.507
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato		376.953
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato		34.554
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro		-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo		- 1.831.062
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato		1.831.062
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato		-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro		-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione		- 1.238.083
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)		- 136.028
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti		- -
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione		- 1.102.055
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale		777.657
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione		324.397
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione		-
BA2560	Totale Ammortamenti		3.060.954
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali		- 34.908
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		- 3.026.046
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati		- 1.246.421
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)		4.500
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)		1.241.921
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		- 1.779.625
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		- 20.000
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali		- -
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti		- 20.000
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze		- - 801.551
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie		- - 769.882
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		332.380
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti		-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici		263.056
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		174.446
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie		- - 31.669
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari		-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		263
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti		-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria		31.932
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		- 2.868.662
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi		- 485.358
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali		384.520
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		-

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora		100.838
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)		-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	-	2.184.931
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		719.496
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		1.465.435
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	-	198.373
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai		-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		112.436
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		66.173
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto		19.764
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti		-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili		-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione		-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016		-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti		-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)		109.947.529

C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	-	75
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		75
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	-	141.047
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		141.047
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)	-	140.972

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	-	685.180
EA0020	E.1.A) Plusvalenze		-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-	685.180
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse		-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	575.715
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		17.569
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	-	558.146
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		143.037
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		306.342

Modello CE - IV Trimestre 2019

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	F	IMPORTO
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		108.767
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	-	109.465
EA0160	E.1.B.3.1) <i>Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		-
EA0170	E.1.B.3.2) <i>Insussistenze attive v/terzi</i>	-	109.465
EA0180	E.1.B.3.2.A) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		-
EA0190	E.1.B.3.2.B) <i>Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i>		74.148
EA0200	E.1.B.3.2.C) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		-
EA0210	E.1.B.3.2.D) <i>Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		-
EA0220	E.1.B.3.2.E) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		-
EA0230	E.1.B.3.2.F) <i>Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		-
EA0240	E.1.B.3.2.G) <i>Altre insussistenze attive v/terzi</i>		35.317
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>		-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	97.656,25	1.138.731
EA0270	E.2.A) Minusvalenze		-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	97.656,25	1.138.731
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	703,45	703
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	96.952,80	96.953
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	-	1.041.075
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		260.957
EA0330	E.2.B.3.1.A) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i>		-
EA0340	E.2.B.3.1.B) <i>Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		260.957
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>		780.117
EA0360	E.2.B.3.2.A) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		-
EA0370	E.2.B.3.2.B) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i>		-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i>		-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i>		-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) <i>Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i>		-
EA0410	E.2.B.3.2.C) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		-
EA0420	E.2.B.3.2.D) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		-
EA0430	E.2.B.3.2.E) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		-
EA0440	E.2.B.3.2.F) <i>Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		692.739
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>		87.379
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-	-
EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolate</i>		-
EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>		-
EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	-	-
EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>		-
EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>		-
EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>		-
EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>		-
EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>		-
EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>		-
EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>		-
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>		0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)		- 453.551
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		- 237.669
YA0010	Y) Imposte e tasse		-
YA0010	Y.1) IRAP		2.338.540
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>		2.143.846
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>		194.694
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>		-
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>		-
YA0060	Y.2) IRES		48.623
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>		43.527
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>		5.096
YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>		-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)		2.387.163
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO		- 2.624.832

a

Il Responsabile dell'area economico-finanziaria

.....

Il Direttore Amministrativo

.....

Il Direttore Generale

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2019

Table with columns: NUOVO MODELLO CP, CONTO DAL 01/01/2019, DESCRIZIONE, F, Moveco, Scritture di rettifica e integrazione, IV Trimestre 2019, 4/4 Budget 2019, Budget 2019, IV Trimestre 2018, 4/4 Consuntivo 2018, Consuntivo 2018, IV Trimestre 2019 - 4/4 Budget 2019, IV Trimestre 2019 - IV Trimestre 2018, IV Trimestre 2019 - 4/4 Consuntivo 2018. Rows include various categories like RICA VI, CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO, CONTRIBUTI DA REGIONE, CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE, and CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI.

NUOVO MODELLO CP	CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	F	Movoco	Scritture di rettifica e integrazione	IV Trimestre 2019	4/4 Budget 2019	Budget 2019	IV Trimestre 2018	4/4 Consuntivo 2018	Consuntivo 2018	IV Trimestre 2019 - 4/4 Budget 2019	IV Trimestre 2019 - IV Trimestre 2018	IV Trimestre 2019 - 4/4 Consuntivo 2018
R15010	785.100.00085	Sopravvenienze att. rel. ai medici specialistici		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00090	Sopravvenienze att. rel. a prestaz.san.da op.accre		-	143.037,33	143.037	-	-	-	-	-	143.037	143.037	143.037
R15010	785.100.00095	Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv		306.341,75		306.342	-	-	409.866	518.905	518.905	306.342	103.524	212.563
R15010	785.100.00200	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00205	Insussistenze att. per mobilità extraregionale		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00210	Insussistenze att. relative al personale		-	74.147,99	74.148	-	-	-	-	-	74.148	74.148	74.148
R15010	785.100.00215	Insussistenze attive relat. ai medici di base		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00220	Insussis. attive relat. ai medici specialistici		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00225	Insuss. att. rel. a prestaz. san. da operat. accr.		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00230	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
R15010	785.100.00235	Altre insussistenze attive		35.317,20		35.317	-	-	-	24.165	24.165	35.317	35.317	11.153
R15010	785.100.00240	Altri proventi straordinari		-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
791	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI		-	-	-	-	-	-	6.082	6.082	6.082	-	6.082	6.082
791.100	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI		-	-	-	-	-	-	6.082	6.082	6.082	-	6.082	6.082
		Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi		-		-	-	-	6.082	6.082	6.082	-	6.082	6.082
		TOTALE RICAVI	0	6.632.003	109.691.935	116.324.013	99.362.285	99.362.285	96.352.630	101.600.842	101.600.842	16.961.728	19.971.383	14.723.171
		TOTALE COSTI	0	110.059.057	8.858.156	118.948.845	110.675.379	110.675.379	105.503.766	103.981.350	103.981.350	8.273.466	13.361.676	14.967.495
		UTILE / PERDITA	0	-103.427.053	100.833.779	2.624.832	- 11.313.094	- 11.313.094	- 9.151.136	- 2.380.508	- 2.380.508	8.688.262	6.609.708	- 244.324

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE
IV TRIMESTRE 2019**

**AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN
CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

REGIONE PUGLIA
ISTITUTO TUMORI "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. – BARI
CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO
AL MODELLO CE IV TRIMESTRE 2019

ex art. 6, comma 2, Intesa Conferenza Stato-Regioni del 23.3.2005 n. 2271

Il conto economico al 31 dicembre 2019, presenta un risultato negativo di €/mgl 2.624, in decremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (+€/mgl 6.528, -71%) e in decremento rispetto a quanto previsto nel bilancio economico preventivo 2019 (+€/mgl 8.689, -331%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Budget 2019	Variazione IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018		Variazione IV Trim. 2019 - Budget 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	110.304	91.371	99.362	18.933	21%	10.942	10%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	109.947	98.374	108.152	11.573	12%	1.795	2%
	357	(7.003)	(8.790)	7.360	-105%	9.147	2562%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(141)	(1)	-	(140)	14000%	(141)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(453)	159	-	(612)	-385%	(453)	100%
	(237)	(6.845)	(8.790)	6.608	-97%	8.553	-3609%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.387	2.307	2.523	80	3%	(136)	-6%
RISULTATO ECONOMICO	(2.624)	(9.152)	(11.313)	6.528	-71%	8.689	-331%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 dicembre 2019 è pari al -2,38% ed è inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-10,02%) e minore rispetto alle previsioni, (-11,39%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 31 dicembre 2019, al 100,32%; pertanto, risulta in aumento rispetto all'anno precedente, (92,88%) ed in aumento rispetto alle previsioni di budget, (91,87%).

Descrizione	IV Trimestre 2019	IV Trimestre 2018	Budget 2019	Variazione IV Trim. 2019 - IV Trim. 2018	Variazione IV Trim. 2019 - Budget 2019
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-2,38%	-10,02%	-11,39%	34,48%	79,41%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	100,32%	92,88%	91,87%	163,60%	609,58%

A settembre 2017 ha avuto avvio il progetto di rilancio dell'IRCCS di questa Direzione Strategica con la riorganizzazione dell'Istituto attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'Area Chirurgica finalizzata ad incrementare, in modo

significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'incremento del numero di posti letto che, con DGR n. 265/2016, sono passati da n. 81 a n. 140.

Come evidenziato nel corso di questa relazione, il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. 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"*, con la quale è stato previsto il trasferimento dalla ASL Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" delle seguenti Unità Operative:

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

Ciò ha comportato per l'Istituto maggiori costi per l'assunzione di nuovo personale medico ed infermieristico, per l'acquisto di beni sanitari, per manutenzione, noleggio e acquisto di attrezzature sanitarie, correlati all'incremento dell'attività produttiva realizzata nel corso del 2018 e del 2019. Tuttavia, bisognerà attendere ancora per un ulteriore aumento del fatturato che, diluendo i costi fissi derivanti dagli interventi strutturali resisi necessari per realizzare le trasformazioni, creerà le premesse per un più agevole raggiungimento del punto di equilibrio tra costi e ricavi.

Gli effetti di questa riorganizzazione, già riscontrabili, potranno essere pienamente visibili nel biennio 2019-2020.

I mesi dell'anno 2019 sono stati caratterizzati, come riportato nel corso della relazione, dai seguenti aspetti:

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

Sono ancora in corso ulteriori importanti modifiche organizzative, riconducibili alle seguenti principali tematiche di intervento:

1. Rimodulazione degli spazi, riallocazione e razionalizzazione delle risorse

Le analisi della direzione strategica portano a ritenere conclusa la prima fase della riorganizzazione, conseguente alle modifiche organizzative avviate con D.G.R. n. 895 del 22 giugno 2016. Tale fase ha visto non solo l'inclusione delle citate UU.OO. trasferite, ma anche la riorganizzazione di altre strutture organizzative, rimodulate per accogliere le nuove

funzioni. Tra queste, significativo è stato il ridimensionamento delle U.O. di Otorinolaringoiatria e della Chirurgia Generale, e la riduzione degli spazi amministrativi. Sono altresì state attivate nuove unità operative, e in particolare, la già citata Terapia Intensiva Post Operatoria e la Urologia.

2. Avvio della rete oncologica pugliese

La Regione Puglia, con D.G.R. n. 221 del 23 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”* ha individuato questo istituto quale hub della rete oncologica e sede della stessa e con D.G.R. 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), ha individuato questo Istituto quale Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari.*

3. Riallocazione generale degli spazi dell’assistenza, al fine di conseguire l’obiettivo di realizzare un Ospedale organizzato “per intensità di cura”

L’ospedale per intensità di cura è il modello organizzativo che si colloca in continuità nel lungo processo di cambiamento, volto a caratterizzare sempre di più l’ospedale come luogo di cura efficace, efficiente ed appropriato. Si tratta di un modello organizzato tenendo conto che, a uno specifico livello d’intensità di cura, corrispondono complessità assistenziali diverse.

Possiamo distinguere i setting assistenziali prevalentemente su tre livelli:

- Livello di intensive care, che comprende le terapie intensive a sub intensive; deve essere centralizzato, polivalente e curare la reale instabilità clinica; l’accesso a questo livello è caratterizzato dalla instabilità del paziente e deve avvenire in una logica di appropriatezza;
- Livello di high care, costituito dalle degenze ad alto grado di assistenza di breve durata, nel quale confluisce gran parte della casistica, è caratterizzato dalla complessità, una elevata variabilità della complessità medica ed infermieristica;
- Livello di low-care, in cui vengono accolti pazienti con pluripatologie, che necessitano ancora di assistenza sanitaria, ma non ad alto contenuto tecnologico ed ad alta intensità assistenziale.

Per la realizzazione di un simile modello, sarà necessario procedere ad una riprogettazione organizzativa oltre che strutturale dell’Istituto, che dovrà essere rimodulato adattandosi anche fisicamente a tale suddivisione in livelli di intensità di cura.

A tale scopo, è in fase la riorganizzazione generale dell’Istituto, che prevede la riallocazione all’esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, recuperando ulteriori spazi da destinare all’assistenza.

Ciò in conseguenza di due semplici valutazioni: da un lato, la consapevolezza di aver già raggiunto il limite massimo di efficientamento degli spazi attualmente disponibili; dall’altro la

valutazione di quanto risultino più produttivi, anche dal punto di vista economico oltre che funzionalmente alla mission dell'IRCCS, gli spazi utilizzati per l'assistenza rispetto a quelli utilizzati per gli uffici amministrativi.

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

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

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

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

Come precedentemente evidenziato, l'attività di contenimento dei costi e di adeguata allocazione delle risorse sarà accompagnata da un prevedibile incremento dell'attività produttiva da realizzarsi anche attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, con conseguente incremento del numero di posti letto.

Tuttavia, si ritiene che i benefici delle suddette azioni poste in essere dalla attuale Direzione Strategica, consentiranno una progressiva riduzione della perdita di esercizio, con l'obiettivo di raggiungere l'equilibrio economico.

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

standard”, che consente la determinazione dei costi effettivi di produzione, per singolo episodio di ricovero e per singole prestazioni erogate.

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

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

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini
