



**STATO DI AVANZAMENTO  
DEL BUDGET  
AL 31/03/2020**

# 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 31/03/2020**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE I TRIMESTRE 2020 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 MARZO 2020****Relazione del Direttore Generale****(art. 24 L.R. n. 38/94)****INDICE**

<b>ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI</b>	<b>1</b>
1. <b>PREMESSA</b>	<b>3</b>
2. <b>NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE</b>	<b>3</b>
3. <b>L’attività dell’Istituto</b>	<b>7</b>
3.1. <b>Attività assistenziale dell’Istituto</b>	<b>7</b>
3.2. <b>Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati</b>	<b>9</b>
4. <b>Analisi Economica e finanziaria</b>	<b>13</b>
4.1. <b>Assegnazione Regionale</b>	<b>13</b>
4.2. <b>SINTESI DEL CONTO ECONOMICO</b>	<b>15</b>
4.3. <b>COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 31 MARZO 2020</b>	<b>15</b>
5. <b>RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET</b>	<b>17</b>
5.1. <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>18</b>
Voce 1) <b>Contributi in conto esercizio</b>	<b>18</b>

---

Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____	19
Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _	19
Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____	19
Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____	20
Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____	20
Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____	20
Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____	20
Voce 9) Altri ricavi e proventi _____	20
5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____	20
Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____	20
Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____	22
Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____	24
Voce 5) Godimento di beni di terzi _____	24
Voce 6) Costi del personale _____	25
Voce 7) Oneri diversi di gestione _____	26
Voci 8) Ammortamenti _____	27
Voce 9) Svalutazione dei crediti _____	27
Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____	27
5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____	27
5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____	28
5.4. IMPOSTE E TASSE _____	28
6. CONCLUSIONI _____	28

## 1. PREMESSA

La relazione che segue commenta i principali dati economici che hanno determinato il risultato conseguito dall'Istituto nel periodo 1 gennaio - 31 marzo 2020.

Il presente documento, inoltre, analizza gli scostamenti rispetto ai dati riferiti al medesimo periodo del 2019 ed in rapporto al Bilancio preventivo economico 2020, approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 1101 del 27 dicembre 2019, avente ad oggetto: *“Bilancio Pluriennale di Previsione 2020-2022. Bilancio Preventivo Economico 2020”*.

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

Il modello CE al 31 marzo 2020 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 marzo 2020 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;
- la Nota del Dipartimento Promozione della Salute, con nota PEC del 03.03.2020 in atti con prot. n. 4662 del 04.03.2020 con la quale è stata trasmessa la proposta di Deliberazione di Giunta Regionale da cui risulta il nuovo tetto di spesa pari ad euro 31.173.942,00 a valere dall’anno 2020, con incremento del tetto di spesa annuale del personale pari ad euro 2.000.000,00;
- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*»;
- la Legge del 27 dicembre 2019, n. 160 avente ad oggetto: “*Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*”;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2019, n. 56 “*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l’esercizio finanziario 2020 e bilancio pluriennale 2020-2022*”;

- 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 DIFE 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 Infragrappo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011;*
- la Nota Prot. AOO\_168/1077 del 28 aprile 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 scadenza – CE 1 trimestre 2020”;*
- la Nota Prot. AOO\_168/1127 del 4 maggio 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Integrazione Linee Guida e scadenza – CE 1 trimestre 2020”;*

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

Il Conto economico al 31 marzo 2020 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 marzo 2020;
- 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 2020.

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 marzo 2020;
- 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 marzo 2020;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 31 marzo 2020;
- 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 marzo 2020 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 marzo 2020;
- Il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione sono stati determinati in base agli acquisti effettuati al 31 marzo 2020. 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 marzo 2020 presenta nel complesso un decremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente derivante dal calo dei ricoveri ordinari e in Day Hospital e dalla lieve riduzione delle prestazioni ambulatoriali, dovuto alla sospensione dell'attività ordinaria determinata dalla pandemia del Covid-19.

L'Istituto, infatti, al fine di scongiurare il rischio di contagio all'interno della struttura ospedaliera ha adottato misure contenitive estreme per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 (Coronavirus), nel rispetto di quanto disposto dai Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri e dalle relative circolari del Dipartimento di Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia. Nel dettaglio, la Direzione Generale e la Direzione Sanitaria hanno disposto, a partire dai primi giorni del mese di marzo 2020:

- la sospensione dei ricoveri programmati, sia in Area Medica che Chirurgica, non pertinenti a patologia neoplastica;

- la riduzione a massimo 6 pazienti dell'accesso giornaliero al servizio di Pre-ricovero Chirurgico;
- la sospensione, per alcune strutture, delle prestazioni per i pazienti non esenti per il codice 048, delle prestazioni erogate dal servizio di Psiconcologia e delle prenotazioni in codice D e P e l'esecuzione delle prestazioni in codice U e B per i pazienti 048;
- la sospensione di tutte le prestazioni erogate in regime di Attività Libero Professionale Intra-muraria;
- la sospensione degli screening oncologici obbligatori di primo livello.

Si riporta di seguito un confronto dell'attività produttiva dell'Istituto con i valori del FSR attualmente riconosciuti dalla Regione Puglia per l'anno 2020.

	<b>Produzione 31/03/2020</b>	<b>Delibera Regione Puglia n. 1185 del 1 luglio 2019 Produzione comunicata</b>	<b>Differenze</b>
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>4.537.500</b>	<b>4.537.500</b>	-
<b>Mobilità Regionale</b>			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	4.979.465	5.267.878	(288.413)
Prestazioni ambulatoriali	3.264.268	2.666.699	597.570
<b>Totale</b>	<b>8.243.733</b>	<b>7.934.576</b>	<b>309.157</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	197.290	239.217	(41.927)
Prestazioni ambulatoriali	97.058	74.989	22.069
<b>Totale</b>	<b>294.348</b>	<b>314.206</b>	<b>(19.858)</b>
<b>File F</b>			
File F Regionale	8.799.377	8.279.823	519.555
File F Extraregionale	184.430	153.349	31.081
<b>Totale</b>	<b>8.983.807</b>	<b>8.433.171</b>	<b>550.636</b>
<b>Totale Produzione</b>	<b>17.521.888</b>	<b>16.681.953</b>	<b>839.935</b>
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>4.537.500</b>	<b>4.537.500</b>	-
<b>Mobilità Regionale</b>	<b>8.243.733</b>	<b>7.934.576</b>	<b>309.157</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>	<b>294.348</b>	<b>314.206</b>	<b>(19.858)</b>
<b>File F</b>	<b>8.983.807</b>	<b>8.433.171</b>	<b>550.636</b>
<b>Esclusività</b>	<b>0</b>	<b>22.377</b>	<b>(22.377)</b>
<b>Totale</b>	<b>22.059.388</b>	<b>21.241.830</b>	<b>817.558</b>

Dal confronto dei dati effettivi di produzione al 31 marzo 2020 con l'assegnazione disposta dalla Regione Puglia per l'anno 2018 e provvisoriamente riconosciuta anche per l'anno 2019, in rapporto con il periodo considerato, emerge complessivamente un incremento dell'attività produttiva pari a €/mgl 818 determinato dall'effetto combinato delle maggiori prestazioni regionali (+€/mgl 309), delle minori prestazioni extraregionali (-€/mgl 20) e del maggiore rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 551).

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 marzo 2020 a confronto con la produzione dello stesso periodo dell'anno precedente.

Attività Assistenziale	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri Regime Ordinario	873	958	(85)	-8,9%
Ricoveri Regime Diurno	118	148	(30)	-20,3%
Attività Ambulatoriale	173.846	174.201	(355)	-0,2%
<b>Totale</b>	<b>174.837</b>	<b>175.307</b>	<b>(470)</b>	<b>-0,3%</b>

L'attività assistenziale erogata al 31 marzo 2020 mostra un decremento del numero dei ricoveri ordinari (-8,9%), del numero dei ricoveri in regime diurno (-20,3%) e del numero delle prestazioni ambulatoriali (-0,2%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente. Tale decremento è conseguenza delle attività poste in essere dall'Istituto per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19.

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Attività Assistenziale	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri	5.176.755	5.437.912	(261.157)	-4,8%
Attività Ambulatoriale (*)	3.866.461	3.673.516	192.945	5,3%
<b>Totale</b>	<b>9.043.216</b>	<b>9.111.428</b>	<b>(68.212)</b>	<b>-0,7%</b>

Dal confronto delle prestazioni erogate emerge un decremento dei ricoveri (-€/mgl 261; -4,8%) e un incremento delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 193; +5,3%).

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

Nell'ambito della rete di collaborazioni scientifiche, l'Istituto ha avviato la formalizzazione delle attività con Alleanza Contro il Cancro nell'ambito dei due progetti:

- progetto di ricerca sulle cellule CART-T per patologie ematologiche maligne e per tumori solidi - Deliberazione del Direttore Generale n. 223 del 9 marzo 2020; tale progetto vede l'Istituto coinvolto con gli altri IRCCS della Rete Amore nell'attivazione di facilities per l'ingenerizzazione cellulare e l'utilizzazione di linfociti modificati in pazienti; la quota spettante all'Istituto è pari ad euro 110.000 per due anni;
- progetto di ricerca sul Melanoma (WG ACC Melanoma) finanziato dal Ministero della Salute nell'ambito della rete Alleanza Contro il Cancro - Deliberazione del Direttore

Generale n. 190 del 28 febbraio 2020; tale progetto coordinato dalla IEO ha come obiettivo generale quello di estendere lo studio clinico retrospettivo su melanoma metastatico (Studio Mela-NGS) e lo studio sugli organoidi passando dalla disseminazione di un protocollo condiviso di generazione di organoidi nel melanoma alla produzione di 100 ofganoidi di materiale metastatico di pazienti affetti da melanoma; il finanziamento assegnato all'Istituto è pari ad euro 11.100.

La Direzione Scientifica in condivisione con la Direzione Strategica ha, inoltre, programmato l'assegnazione dei fondi rivenienti dal 5 per mille anno 2017, pari ad euro 128.025,12 al progetto "Rilevazione di virus noti e di nuova identificazione in tessuti sani e neoplasie solide maligne mediante lo sviluppo di metodiche e protocolli di laboratorio" sotto la responsabilità del Dott. Raffaele Filotico – Delibera del Direttore Generale n. 131 del 13 febbraio 2020. Il progetto si propone di giungere all'identificazione di nuovi virus umani o di virus già conosciuti ma in sede o in neoplasie dove finora non erano stati isolati.

In linea con la crescente attenzione dell'Istituto alle attività di valorizzazione dei risultati della ricerca, confermata dalla recente istituzione dell'Ufficio Trasferimento Tecnologico, è stata deliberata l'adesione all'Associazione Netval, Deliberazione del Direttore Generale n. 119 del 11 febbraio 2020, i cui scopi sono essenzialmente la promozione e la valorizzazione della ricerca attraverso il rafforzamento delle competenze in materia di valorizzazione della ricerca e promozione di buone pratiche del trasferimento tecnologico.

L'attività di ricerca si è, inoltre, naturalmente svolta lungo le linee di progetti di Ricerca Corrente riuscendo a programmare, come da indicazioni ministeriali, l'importo pari al 70% del finanziamento ministeriale assegnato per il 2019, pari cioè ad euro 801.183,43, Deliberazione del Direttore Generale n. 68/2020, consentendo ai ricercatori di approvvigionarsi delle risorse, umani e materiali, necessarie per l'espletamento dei progetti in corso.

E' proseguita, inoltre, l'attività di ricerca di tutti i progetti attivati nei mesi precedenti il trimestre in oggetto, garantendo l'attività anche attraverso l'indizione di n. 11 Avvisi pubblici per il personale, di svariati profili, necessario per la realizzazione degli obiettivi e il raggiungimento dei risultati previsti.

A sostegno delle attività sperimentali dell'Istituto sono state attivate circa 21 nuove sperimentazioni cliniche nel primo trimestre dell'anno.

E' stato, inoltre, cofinanziato il rapporto biennale di un qualificato ricercatore, accreditato a livello internazionale, dell'Università di Bari, il dott. Mauro Cives, che permetterà all'Istituto di attivare un'importante area di ricerca mirante alla individuazione di neoantigeni in neoplasie solide finalizzata anche in questo caso alla ingegnerizzazione di cellule immuni-competenti, Deliberazione del Direttore Generale n. 276 del 31 marzo 2020.

## **Piramide della Ricerca**

Il Ministero con nota trasmessa tramite WF della ricerca in data 30 ottobre 2019 comunicava la quota di competenza per l'anno 2019 di codesto utilizzo da utilizzare per le procedure

connesse all'attuazione della cosiddetta "Piramide della Ricerca" essere pari ad euro 1.290.908,81. Tali somme dovranno essere rendicontate entro il 30 aprile 2020 con evidenza dei soggetti contrattualizzati e i bandi pubblicati ovvero con procedure di selezione completate per l'eventuale assunzione di nuovo personale. Tale rendicontazione sarà propedeutica all'erogazione del finanziamento relativo all'anno 2020, per cui le somme non rendicontate saranno compensate nell'esercizio finanziario 2020.

In base alla Delibera n. 1067/2019 avente ad oggetto "Procedura speciale di reclutamento del personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, disciplinata dall'art. 1, comma 432, della legge 205/2017, norma di prima applicazione della c.d. "Piramide della Ricerca" redatta dall'Area Gestione Risorse Umane, risultano rientranti nelle procedure riferite alla Piramide di n. 18 contrattisti. Attualmente hanno sottoscritto il contratto n. 16 candidati di cui n. 8 nel profilo di "Ricercatore Sanitario" categoria D, livello Super e n. 8 nel profilo "Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria" categoria D.

Con decorrenza 1 febbraio 2020 viene assunta con profilo "Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria" categoria D, la Dr. M.C. proveniente dallo Spallanzani di Roma.

Con Delibera del Direttore Generale n. 103 del 5 febbraio 2020 è avvenuta l'assunzione a tempo indeterminato della Dott.ssa Rosamaria Pinto, liberando così risorse precedentemente impegnate sui fondi della Piramide.

I costi sostenuti per la ricerca al 31 marzo 2020, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell'Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 553 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

Voce di costo	Importo
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	88.407
altro per ricerca	342
altro sanitari	26.123
altro non sanitari	1.640
co.co.co. del ruolo sanitario	247.016
borsista del ruolo sanitario	3.329
co.co.co. del ruolo amministrativo	1.107
borsista del ruolo amministrativo	154.650
ammortamento attrezzature scientifiche	14.851
ammortamento altri beni	7.641
formazione	202
libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	7.712
<b>Totale</b>	<b>553.019</b>

Si riporta di seguito il Bilancio settoriale della ricerca alla data del 31 marzo 2020 a confronto con i valori riferiti allo stesso periodo dell'anno precedente.

## BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	I TRIMESTRE 2020	I TRIMESTRE 2019	Variazione
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>			
<b>Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute</b>	<b>285.763</b>	<b>604.795</b>	<b>-319.032</b>
per ricerca corrente	173.489	270.354	-96.865
per ricerca finalizzata	24.347	307.336	-282.990
5 per mille	83.746	50.309	33.437
Altri Finanziamenti Ministero	4.182	0	4.182
<b>Contributi c/esercizio da Regione</b>	<b>197.558</b>	<b>151.885</b>	<b>45.672</b>
per la ricerca	0	0	0
Altri Contributi Regione	197.558	151.885	45.672
<b>Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
per ricerca	0	0	0
Altri da Provincia e Comuni	0	0	0
<b>Contributi c/esercizio da altri enti pubblici</b>	<b>22.812</b>	<b>0</b>	<b>22.812</b>
per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlيني)	0	0	0
Altri enti pubblici	22.812	0	22.812
<b>Contributi C/esercizio da PRIVATI</b>	<b>46.886</b>	<b>27.009</b>	<b>19.877</b>
no profit per ricerca	0	0	0
profit per ricerca	0	0	0
Altri Finanziatori Privati	46.886	27.009	19.877
<b>Contributi C/esercizio da estero</b>	<b>0</b>	<b>4.168</b>	<b>-4.168</b>
Altri Finanziatori esteri	0	4.168	-4.168
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>	<b>553.019</b>	<b>844.913</b>	<b>-291.894</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>			
<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>116.512</b>	<b>359.744</b>	<b>-243.232</b>
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	88.407	53.749	34.658
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	0	305.995	-305.995
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	0	0	0
manutenzioni per attrezzature scientifiche	0	0	0
altro per ricerca	342	0	342
altro sanitari	26.123	0	26.123
altro non sanitari	1.640	0	1.640
<b>Personale sanitario</b>	<b>250.345</b>	<b>237.269</b>	<b>13.077</b>
di ruolo sanitario dell'ente	0	0	0
di ruolo di altro ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo sanitario	247.016	233.114	13.902
borsista del ruolo sanitario	3.329	2.151	1.178
collaborazioni occasionali	0	0	0
Rimborso spese dipendenti	0	2.004	-2.004
<b>Personale amministrativo</b>	<b>155.757</b>	<b>169.380</b>	<b>-13.623</b>
di ruolo amministrativo dell'ente	0	0	0
borsista del ruolo amministrativo	154.650	149.916	4.734
co.co.co. del ruolo amministrativo	1.107	19.464	-18.357
<b>Personale tecnico-professionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo tecnico e professionale	0	0	0
consulenze tecniche	0	0	0
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0
altro	0	0	0
<b>Ammortamenti dei beni immateriali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Brevetti	0	0	0
<b>Ammortamento beni materiali</b>	<b>22.492</b>	<b>28.085</b>	<b>-5.593</b>
attrezzature diagnostiche	0	0	0
attrezzature scientifiche	14.851	18.544	-3.693
ammortamenti altri beni	7.641	9.541	-1.900
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>7.914</b>	<b>16.585</b>	<b>-8.671</b>
Formazione	202	645	-442
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	7.712	3.241	4.471
Altri oneri di gestione	0	12.700	-12.700
<b>Accantonamenti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Variazioni rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>	<b>553.019</b>	<b>844.913</b>	<b>-291.894</b>
<b>DIFFERENZA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>
<b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RISULTATO FINALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>

## 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	<b>60.761.045</b>
Assegnazione ex DGR n. 1185/2019	31.739.000	1.870.000	33.119.000	18.150.000	22.377	<b>84.900.377</b>
<b>Differenza 2019 - 2018</b>	<b>7.469.000</b>	<b>535.000</b>	<b>11.685.000</b>	<b>4.450.000</b>	<b>332</b>	<b>24.139.332</b>

In assenza di ulteriori aggiornamenti, 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 marzo 2020, raffrontati con il Conto economico al 31 marzo 2019 e con il Bilancio economico previsionale 2020, rapportato al periodo.

Descrizione	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Budget 2020	Variazione I Trim. 2020 - I Trim. 2019		Variazione I Trim. 2020 - Budget 2020	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	25.246	25.312	26.759	-66	0%	-1.513	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	27.242	26.426	29.579	816	3%	(2.337)	-9%
	<b>(1.996)</b>	<b>(1.114)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(882)</b>	<b>79%</b>	<b>824</b>	<b>-41%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(2)	-	-	(2)	-	(2)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	268	(152)	-	420	-276%	268	100%
	<b>(1.730)</b>	<b>(1.266)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(464)</b>	<b>37%</b>	<b>1.090</b>	<b>-63%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	403	680	628	(277)	-41%	(225)	-56%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(2.133)</b>	<b>(1.946)</b>	<b>(3.448)</b>	<b>(187)</b>	<b>10%</b>	<b>1.315</b>	<b>-62%</b>

Il Conto economico al 31 marzo 2020 evidenzia una perdita di €/mgl 2.133, maggiore rispetto a quella rilevata al 31 marzo 2019 (-€/mgl 187; +10%) e inferiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2020 rapportato al periodo (+€/mgl 1.315; -62%).

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 MARZO 2020

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 Euro/mgl)*

<b>Risultato al 31 marzo 2019</b>	<b>(1.946)</b>
<b>Maggiori ricavi</b>	<b>474</b>
Contributi in c/esercizio	124
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	15
Altri ricavi e proventi	335
<b>Minori ricavi</b>	<b>(540)</b>
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	(143)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	(160)
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(109)
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	(104)
Concorsi, recuperi e rimborsi	(24)
<b>Maggiori costi</b>	<b>1.144</b>
Consumi di beni	50
Acquisti di servizi non sanitari	448
Costi del personale	356
Ammortamenti	76
Oneri diversi di gestione	212
Oneri finanziari	2
<b>Minori costi</b>	<b>(1.023)</b>
Godimento di beni di terzi	(18)
Manutenzione e riparazione	(90)
Acquisti di servizi sanitari	(116)
Accantonamenti	(101)
Oneri straordinari	(420)
Imposte	(278)
<b>Risultato al 31 marzo 2020</b>	<b>(2.133)</b>

I maggiori ricavi (+ €/mgl 474) sono determinati principalmente:

- dai maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 124), 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" rapportati al periodo e ai minori ricavi iscritti in bilancio per progetti DIF correlati ai costi;
- dai maggiori altri ricavi e proventi (+€/mgl 335) riguardanti principalmente la somma incassata dall'Istituto in esecuzione della sentenza Tribunale di Foggia – RG 5223/2018 del 14 febbraio 2020.

I minori ricavi (-€/mgl 540) sono determinati principalmente:

- dai minori ricavi per attività assistenziale di ricovero ed ambulatoriale, per il rimborso regionale dei costi per somministrazione diretta di farmaci (File F), (-€/mgl 143), derivante anche dalla sospensione nel mese di marzo di alcune attività per la gestione della pandemia Covid-19;

- dal minor utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedenti (-€/mgl 160) derivante dai minori costi sostenuti al 31 marzo 2020 per la ricerca;
- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti derivante dai maggiori acquisti effettuati nel corso del primo trimestre 2020 per attrezzature sanitarie e non sanitarie (-€/mgl 109);
- dalla minor compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) derivante dalla sospensione dell'attività ambulatoriale determinata dalla pandemia Covid-19 (-€/mgl 104).

I maggiori costi al 31 marzo 2020 (+€/mgl 1.144) derivano principalmente:

- dai maggiori acquisti di servizi non sanitari (+€/mgl 448) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente riguardante principalmente costi per attività di pulizia, per assistenza hardware e software e per la raccolta e smaltimento rifiuti tossici e nocivi;
- dai maggiori costi del personale (+€/mgl 356) derivanti dalle nuove assunzioni di personale in particolare del ruolo sanitario e comparto;
- dal maggior costi per oneri diversi di gestione riguardanti principalmente la richiesta dei rimborsi per gli oneri sociali per gli organi di controllo dalle Aziende Sanitarie di appartenenza (+€/mgl 212).

I decrementi di costo al 31 marzo 2020 (-€/mgl 1.023) derivano principalmente:

- da minori costi per manutenzioni e riparazione (-€/mgl 90) per impianti e macchinari e per le apparecchiature tecnico sanitarie derivanti dai maggiori costi di manutenzione, sostenuti nel corso del 2018 e per conseguenza stimati nel primo trimestre 2019, in seguito al trasferimento delle unità operative dall'ASL Bari;
- da minori costi per acquisti di servizi sanitari (-€/mgl 116) per attività di consulenza, collaborazioni e altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie;
- dai minori costi relativi agli oneri straordinari (-€/mgl 420), dai minori accantonamenti riguardanti principalmente quote inutilizzate di contributi vincolati (-€/mgl 101), e dalla rilevazione di minori imposte (-€/mgl 278).

## 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 marzo 2020 ed i dati del budget 2020.

*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	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	6.008	5.537	471	8,5%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(123)	-	(123)	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	276	740	(464)	-62,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	17.831	19.412	(1.581)	-8,1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	91	66	25	37,9%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	85	185	(100)	-54,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	717	796	(79)	-9,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	361	22	339	1540,9%
<b>Totale A)</b>	<b>25.246</b>	<b>26.758</b>	<b>(1.512)</b>	<b>-5,7%</b>

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	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>Contributi in c/esercizio</b>	<b>6.008</b>	<b>5.537</b>	<b>471</b>	<b>8,5%</b>
<i>a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	5.207	5.293	(86)	-1,6%
<i>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	-	34	(34)	-100,0%
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	1	34	(33)	-97,1%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<i>c) Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	801	210	591	281,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	801	210	591	281,4%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
<i>d) Contributi in c/esercizio - da privati</i>	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- i contributi in conto esercizio, rapportati al trimestre, 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;

- i finanziamenti per progetti da DIEF, pari a €/mgl 670 correlati ai costi;
- il valore dei contributi ministeriali per €/mgl 801, pari al 70% dei contributi riconosciuti all'Istituto per l'anno 2019 per €/mgl 1.145.

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

La voce, pari a €/mgl 123, si riferisce agli acquisti effettuati nel corso del primo trimestre per attrezzature sanitarie e non sanitarie finanziati con contributi in conto esercizio.

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

La voce, pari a €/mgl 276, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 31 marzo 2020, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti, in misura minore rispetto alla previsioni di budget.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>17.831</b>	<b>19.412</b>	<b>(1.581)</b>	<b>-8,1%</b>
<i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	17.559	19.117	(1.558)	-8,1%
<i>b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	272	295	(23)	-7,8%
<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 8.244 e mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 294. Il valore riportato al 31 marzo 2020 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 marzo 2020 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 8.984;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 272, correlati ai costi;

---

Il decremento complessivo della voce, rispetto alle previsioni di budget, pari a -€/mgl 1.581, è da attribuire principalmente ai minori ricavi registrati per “prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione”, previsti in sede di budget 2020.

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

La voce, al 31 marzo 2020, è pari a €/mgl 91 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 2020 (+€/mgl 25).

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

La voce, pari a €/mgl 85, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2020.

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

La voce, pari a €/mgl 717, accoglie la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative a beni acquistati con contributi in conto capitale in lieve decremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2020 (-€/mgl 79).

***Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni***

La voce non risulta valorizzata.

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

La voce, pari a €/mgl 361, è in incremento rispetto alle previsioni di budget (+€/mgl 339) ed accoglie i proventi per fitti attivi, per il rilascio di cartelle cliniche e per le mancate disdette. L'incremento registrato nel trimestre riguarda principalmente il rimborso delle somme pagate in esecuzione della sentenza del Tribunale di Foggia – RG 5223/2018 del 14 febbraio 2020, evento non prevedibile.

## **5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

Le voci risultano di seguito dettagliate.

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>13.876</b>	<b>14.791</b>	<b>(915)</b>	<b>-6,2%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	13.760	14.686	(926)	-6,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	116	105	11	10,5%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>(612)</b>	<b>-</b>	<b>(612)</b>	<b>-</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(625)	-	(625)	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	13	-	13	-
<b>Totale consumi</b>	<b>13.264</b>	<b>14.791</b>	<b>(1.527)</b>	<b>-10,3%</b>
a) Beni sanitari	13.135	14.686	(1.551)	-10,6%
b) Beni non sanitari	129	105	24	22,9%

I consumi di beni presentano complessivamente un decremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2020 (-€/mgl 1.527) derivante dai minori consumi di beni sanitari (-€/mgl 1.551) e dai maggiori consumi di beni non sanitari (+€/mgl 24).

L'analisi dei dati al 31 marzo 2020 mostra per la prima volta un decremento della spesa farmaceutica dell'Istituto rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Tale andamento è stata in buona parte determinato dall'emergenza sanitaria in corso, che da febbraio u.s. ha portato ad una progressiva diminuzione dell'attività di assistenza ospedaliera programmata, ad una ridotta dispensazione diretta dei farmaci in dimissione da ricovero e soprattutto ad una riduzione della dispensazione diretta degli antiblastici orali allo sportello della Farmacia poiché gli specialisti oncologi, seguendo l'indicazione di ridurre il più possibile gli spostamenti dei pazienti, hanno prescritto i farmaci alle Farmacie Territoriali dei distretti di residenza.

Il tutto fa registrare una notevole contrazione dell'acquistato per i due conti dei medicinali, con e senza AIC.

Al contrario, il numero dei chemioterapici e.v. allestiti dall'U.Ma.Ca. e somministrati negli ambulatori si è mantenuto molto alto, registrando anche degli incrementi, a causa di una rientrata mobilità passiva dei pazienti residenti in città, che non potendo raggiungere gli ospedali extraregionali presso cui normalmente effettuavano la chemioterapia, si sono rivolti al nostro Istituto.

Infatti, la compensazione di questi due dati porta il File F a raggiungere un valore sovrapponibile a quello del primo trimestre 2019, con un solo leggerissimo decremento.

In aumento invece il valore dell'acquistato dei Dispositivi Medici, ovviamente dovuto al largo utilizzo di Dispositivi di Protezione Individuale e Disinfettanti che, hanno registrato un 25% in più sul consumato, incremento che non trova altrettanto riscontro sul valore dell'acquistato, in considerazione anche dei rifornimenti inviati dalla Protezione Civile Regionale e dalle donazioni ricevute.

Anche il conto dei Diagnostici per laboratorio ha subito un sensibile incremento.

Le giacenze del magazzino farmaceutico sono proporzionalmente ridotte rispetto allo stesso trimestre dell'anno precedente.

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

La voce comprende:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>623</b>	<b>1.132</b>	<b>(509)</b>	<b>-45,0%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	91	188	(97)	-51,6%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
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	19	13	6	46,2%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	163	205	(42)	-20,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	1	(1)	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	342	701	(359)	-51,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8	24	(16)	-66,7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.101</b>	<b>2.294</b>	<b>(193)</b>	<b>-8,4%</b>
a) Servizi non sanitari	1.896	2.116	(220)	-10,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	196	138	58	42,0%
c) Formazione	9	40	(31)	-77,5%

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

- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intraoemia), pari a €/mgl 163, correlato ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 342, 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 decremento rispetto al bilancio previsionale 2020 (- €/mgl 509) per effetto dei minori costi sostenuti nel trimestre per le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie e dei minori costi sostenuti per la compartecipazione al personale per attività libero professionali (intraoemia)

per conseguenza della sospensione delle prestazioni erogate a partire dai primi giorni del mese di marzo 2020.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 1.896;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 196, derivanti da contratti co.co.co. e borse di studio per personale, finanziati dai progetti di ricerca.

La voce è complessivamente in decremento rispetto alle previsioni (-€/mgl 193) per l’effetto dei minori 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	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>Servizi appaltati</b>	<b>1.896</b>	<b>2.116</b>	<b>(220)</b>	<b>-10,4%</b>
Energia elettrica	319	375	(56)	-14,9%
Acqua e Fogna	-	16	(16)	-100,0%
Telefono	20	29	(9)	-31,0%
Lavanderia	-	75	(75)	-100,0%
Pulizia	439	375	64	17,1%
Mensa e Ristor.	158	155	3	1,9%
Elaborazione dati	24	-	24	0,0%
Assistenza hardware e software	159	202	(43)	-21,3%
Servizi trasporti (non sanitari)	1	-	1	0,0%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	43	43	-	0,0%
Servizi di Logistica	102	95	7	7,4%
Vigilanza	112	122	(10)	-8,2%
Gestione Archivi	12	10	2	20,0%
Servizio di Portierato e Ausiliarato	173	294	(121)	-41,2%
Altri Servizi	294	250	44	17,6%
Manutenzione del verde	6	19	(13)	-68,4%
Servizi di radioprotezione	1	1	-	0,0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	-	1	(1)	-100,0%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	1	16	(15)	-93,8%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	-	5	(5)	-100,0%
Altre spese bancarie e postali	-	5	(5)	-100,0%
Assicurazione	20	3	17	566,7%
Spese postali	1	-	1	0,0%
Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare	11	25	(14)	-56,0%

La voce appare complessivamente in decremento rispetto al bilancio di previsione 2020 (-€/mgl 220).

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 56);
- minori costi per il servizio di lavanderia (-€/mgl 75);
- minori costi per il servizio di portierato e ausiliario (-€/mgl 121);

I maggiori costi riguardano la pulizia e altri servizi (+€/mgl 108).

#### **Voce 4) Manutenzioni e riparazioni**

La voce comprende:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>1.154</b>	<b>1.273</b>	<b>(119)</b>	<b>-9,3%</b>
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	571	625	(54)	-8,6%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	13	38	(25)	-65,8%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	19	3	16	533,3%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	535	605	(70)	-11,6%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	16	2	14	700,0%

La voce risulta complessivamente in decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 119).

Le variazioni riguardano principalmente le manutenzione sugli immobili e sulle attrezzature tecnico scientifiche sanitarie e derivano dal mancata esigenza nel corso del primo trimestre dell'anno degli interventi di manutenzione correttiva a chiamata.

#### **Voce 5) Godimento di beni di terzi**

La voce comprende:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>136</b>	<b>204</b>	<b>(68)</b>	<b>-50,0%</b>
Fitti reali	6	4	2	33,3%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	5	-	5	100,0%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	120	103	17	14,2%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	5	93	(88)	-1760,0%
Canoni di noleggio automezzi	-	2	(2)	-
Canoni di noleggio macchinari	-	2	(2)	-

La voce è complessivamente in decremento rispetto al bilancio di previsione 2020 (-€/mgl 68) in quanto nel primo trimestre non sono stati attivati tutti i contratti di noleggio quantificati per la redazione del bilancio di previsione 2020.

**Voce 6) Costi del personale**

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>6) Costi del personale</b>	<b>8.115</b>	<b>8.557</b>	<b>(442)</b>	<b>-5,2%</b>
a) Personale dirigente medico	3.497	3.748	(251)	-6,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	398	407	(9)	-2,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	3.177	3.099	78	2,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	193	202	(9)	-4,5%
e) Personale comparto altri ruoli	850	1.101	(251)	-22,8%

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 442) connesso ai minori costi per il personale della Dirigenza medica (-€/mgl 251) e ai minori costi del comparto di altri ruoli (-€/mgl 251).

Come dichiarato dal Direttore del Personale con Nota Prot. n. 8427 del 28 aprile 2020, le assunzioni a tempo indeterminato effettuate dall'Istituto nel primo trimestre 2020 sono state previste nel Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019-2021 approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 1009 del 28 novembre 2019 avente ad oggetto "*Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019-2021 e rimodulazione dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.*", con la quale si è richiesto alla Regione Puglia l'incremento del tetto di spesa annuale del personale per l'importo di euro 2.128.533,00.

Al riguardo, il Dipartimento Promozione della Salute, con Nota PEC del 3 marzo 2020 in atti con Prot. n. 4662 del 4 marzo 2020, ha trasmesso la proposta di Deliberazione di Giunta Regionale da cui risulta il nuovo tetto di spesa pari ad euro 31.173.942,00 a valere dall'anno 2020, con la quale viene riconosciuto un incremento del tetto di spesa annuale del personale pari ad euro 2.000.000,00.

Di seguito si riportano le figure professionali assunte dal 01.01.2020 al 31.03.2020.

**N. 2 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO**

- n. 1 Dirigente Medico - Radioterapia
- n. 1 Dirigente Biologo- Patologia Clinica

**N. 12 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO**

- n. 1 Dirigente Medico – Cardiologia
- n. 1 Dirigente Biologo – Patologia Clinica (in sostituzione di personale assente)

n. 9 CPS – Infermiere (cat. D)

n. 1 Specialista nei rapporti con i media (cat. D)

Si segnala che, in assenza di valide graduatorie di concorsi pubblici in ambito regionale per il profilo di Collaboratore Professionale Sanitario – Infermiere e della conseguente impossibilità di assumere con rapporto di lavoro a tempo indeterminato, si è fatto ricorso ad assunzioni a tempo determinato di n. 9 Infermieri, mediante l'utilizzo della graduatoria di Avviso pubblico approvata dalla ASL Bari.

Di seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio dal 01.01.2020 al 31.03.2020.

#### **N. 11 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO**

n. 4 CPS – Infermiere (cat. D)

n. 3 CPS - Tecnico sanitario di radiologia (cat. D)

n. 1 CPS – Tecnico sanitario di laboratorio (cat. D)

n. 1 Dirigente amministrativo

n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D)

n. 1 Operatore tecnico specializzato senior (cat. C)

#### **N. 7 CESSAZIONE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO**

n. 1 Dirigente Medico – Cardiologo

n. 6 CPS – Infermiere (cat. D)

#### **Voce 7) Oneri diversi di gestione**

La voce comprende:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>374</b>	<b>301</b>	<b>73</b>	<b>24,3%</b>
Compensi agli organi istituzionali	291	179	112	62,6%
Spese di rappresentanza	3	-	3	-
Collegio Sindacale	14	14	-	0,0%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	3	3	-	0,0%
Imposte, tasse e tributi	45	33	12	36,4%
Altri oneri diversi di gestione	18	72	(54)	-75,0%

La voce presenta complessivamente un incremento rispetto al bilancio di previsione (+€/mgl 73 determinato principalmente dai maggiori costi per compensi agli organi istituzionali relativi al rimborso degli oneri sociali alle aziende di appartenenza.

### **Voci 8) Ammortamenti**

La voce comprende:

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>776</b>	<b>876</b>	<b>(100)</b>	<b>-11,4%</b>
Amm.to delle immobilizz. immat.	11	18	(7)	-38,9%
Amm.to dei fabbricati	312	312	-	100,0%
Amm.to delle immobilizz. mat.	453	546	(93)	-17,0%

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 decremento rispetto alle previsioni effettuate in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2020 in quanto non sono stati ultimati nel primo trimestre gli investimenti previsti per l'anno.

### **Voce 9) Svalutazione dei crediti**

La voce non risulta valorizzata.

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

Gli accantonamenti effettuati al 31 marzo 2020, pari ad €/mgl 698, riguardano principalmente gli accantonamenti per quote inutilizzate di progetti di ricerca per €/mgl 657 e gli accantonamenti per interessi di mora per €/mgl 27.

## **5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

La voce al 31 marzo 2020, pari a -€/mgl 2 si riferisce esclusivamente agli interessi moratori per ritardato pagamento.

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>Proventi e oneri finanziari</b>	<b>(2)</b>	-	<b>(2)</b>	-
1) Interessi attivi	-	-	-	-
2) Interessi passivi	2	-	2	-

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

Il Direttore Amministrativo  
F. to Dr. Massimo Mancini

### 5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Descrizione	I Trimestre 2020	Budget 2020	Variazione I Trimestre 2020 - Budget 2020	
			Importo	%
<b>Proventi e oneri straordinari</b>	<b>268</b>	-	<b>268</b>	-
1) Proventi straordinari	285	-	285	-
2) Oneri straordinari	17	-	17	-

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 403, si riferisce principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente e, presenta un decremento rispetto al bilancio economico preventivo 2020, seguendo l'andamento dei costi del personale.

## 6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 31 marzo 2020, presenta un risultato negativo di €/mgl 2.133, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 187, +10%) e in decremento rispetto a quanto previsto nel bilancio economico preventivo 2020 (+€/mgl 1.315, -62%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Budget 2020	Variazione I Trim. 2020 - I Trim. 2019		Variazione I Trim. 2020 - Budget 2020	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	25.246	25.312	26.759	-66	0%	-1.513	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	27.242	26.426	29.579	816	3%	(2.337)	-9%
	<b>(1.996)</b>	<b>(1.114)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(882)</b>	<b>79%</b>	<b>824</b>	<b>-41%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(2)	-	-	(2)	-	(2)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	268	(152)	-	420	-276%	268	100%
	<b>(1.730)</b>	<b>(1.266)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(464)</b>	<b>37%</b>	<b>1.090</b>	<b>-63%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	403	680	628	(277)	-41%	(225)	-56%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(2.133)</b>	<b>(1.946)</b>	<b>(3.448)</b>	<b>(187)</b>	<b>10%</b>	<b>1.315</b>	<b>-62%</b>

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 marzo 2020 è pari al -8,45% ed è maggiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-7,69%) e minore rispetto alle previsioni, (-12,89%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 31 marzo 2020, al 92,67%; pertanto, risulta in riduzione rispetto all'anno precedente, (95,78%) ed in aumento rispetto alle previsioni di budget, (90,47%).

Descrizione	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Budget 2020	Variazione I Trim. 2020 - I Trim. 2019	Variazione I Trim. 2020 - Budget 2020
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-8,45%	-7,69%	-12,89%	283,33%	-86,91%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	92,67%	95,78%	90,47%	-8,09%	64,74%

I primi mesi dell'anno 2020 sono stati caratterizzati, come riportato nel corso della relazione, dai seguenti aspetti:

- dalla riduzione dell'attività produttiva dell'Istituto, registrata nel corso del mese di marzo, per conseguenza delle misure adottate per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, nel rispetto di quanto disposto dai Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri e dalle relative circolari del Dipartimento di Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia;
- dalla conseguente contrazione della spesa farmaceutica determinata dall'emergenza sanitaria in corso, che ha portato ad una progressiva diminuzione dell'attività di assistenza ospedaliera programmata, ad una ridotta dispensazione diretta dei farmaci in dimissione da ricovero e soprattutto ad una riduzione della dispensazione diretta degli antiblastici orali allo sportello della Farmacia, trasferita alle Farmacie Territoriali dei distretti di residenza;
- dall'aumento del costo per l'acquisto dei Dispositivi Medici per l'esigenza, derivante dall'emergenza sanitaria in corso, di utilizzo di Dispositivi di Protezione Individuale e Disinfettanti.

Si riporta di seguito le importanti modifiche organizzative, ancora in corso, riconducibili alle 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 Puglise (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	
	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	1/4 BUDGET 2020	VARIAZIONE I Trim. 2020 - I Trim. 2019		VARIAZIONE I Trim. 2020 - 1/4 BUDGET 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>6.008.443</b>	<b>5.884.917</b>	<b>5.537.093</b>	<b>123.526</b>	<b>2,1%</b>	<b>471.350</b>	<b>8,5%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	5.207.260	4.852.245	5.293.094	355.015	7,3%	-85.834	-1,6%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	33.999	-	0,0%	-33.999	-100,0%
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	-	-	33.999	-	0,0%	-33.999	-100,0%
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	<b>801.183</b>	<b>1.032.673</b>	<b>210.000</b>	<b>-231.489</b>	<b>-22,4%</b>	<b>591.183</b>	<b>281,5%</b>
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	801.183	1.019.455	210.000	-218.271	-21,4%	591.183	281,5%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
4) da privati	-	13.218	-	-13.218	-100,0%	-	0,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-123.321</b>	<b>-14.640</b>	<b>-</b>	<b>-108.681</b>	<b>742,4%</b>	<b>-123.321</b>	<b>0,0%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>276.487</b>	<b>435.940</b>	<b>739.592</b>	<b>-159.453</b>	<b>-36,6%</b>	<b>-463.105</b>	<b>-62,6%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>17.830.610</b>	<b>17.973.546</b>	<b>19.412.500</b>	<b>-142.937</b>	<b>-0,8%</b>	<b>-1.581.890</b>	<b>-8,1%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	17.559.386	17.637.360	19.117.500	-77.973	-0,4%	-1.558.114	-8,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	271.224	336.187	295.000	-64.963	-19,3%	-23.776	-8,1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>91.457</b>	<b>115.284</b>	<b>65.668</b>	<b>-23.826</b>	<b>-20,7%</b>	<b>25.789</b>	<b>39,3%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>84.742</b>	<b>188.528</b>	<b>185.433</b>	<b>-103.785</b>	<b>-55,1%</b>	<b>-100.691</b>	<b>-54,3%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>716.575</b>	<b>702.651</b>	<b>795.710</b>	<b>13.924</b>	<b>2,0%</b>	<b>-79.135</b>	<b>-9,9%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>361.024</b>	<b>25.876</b>	<b>22.500</b>	<b>335.148</b>	<b>1295,2%</b>	<b>338.524</b>	<b>1504,6%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>25.246.017</b>	<b>25.312.102</b>	<b>26.758.497</b>	<b>-66.084</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-1.512.480</b>	<b>-5,7%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>13.876.210</b>	<b>13.050.852</b>	<b>14.790.604</b>	<b>825.358</b>	<b>6,3%</b>	<b>-914.394</b>	<b>-6,2%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	13.760.557	12.975.033	14.685.979	785.524	6,1%	-925.422	-6,3%
b) Acquisti di beni non sanitari	115.653	75.819	104.625	39.834	52,5%	11.028	10,5%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>623.084</b>	<b>738.952</b>	<b>1.131.561</b>	<b>-115.868</b>	<b>-15,7%</b>	<b>-508.477</b>	<b>-44,9%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	90.647	54.262	187.765	36.385	67,1%	-97.118	-51,7%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

<b>CONTO ECONOMICO</b>				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	1/4 BUDGET 2020	VARIAZIONE I Trim. 2020 - I Trim. 2019		VARIAZIONE I Trim. 2020 - 1/4 BUDGET 2020	
				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	19.372	9.848	12.882	9.523	96,7%	6.490	50,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	163.279	139.794	204.454	23.485	16,8%	-41.174	-20,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	12.530	1.250	-12.530	-100,0%	-1.250	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	342.337	502.418	700.917	-160.082	-31,9%	-358.580	-51,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	7.450	20.099	24.294	-12.650	-62,9%	-16.844	-69,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.100.947</b>	<b>1.653.904</b>	<b>2.293.574</b>	<b>447.043</b>	<b>27,0%</b>	<b>-192.627</b>	<b>-8,4%</b>
a) Servizi non sanitari	1.896.394	1.460.353	2.116.268	436.040	29,9%	-219.874	-10,4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	195.792	167.736	137.093	28.055	16,7%	58.699	42,8%
c) Formazione	8.762	25.814	40.213	-17.053	-66,1%	-31.451	-78,2%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>1.153.594</b>	<b>1.243.656</b>	<b>1.272.788</b>	<b>-90.062</b>	<b>-7,2%</b>	<b>-119.194</b>	<b>-9,4%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>136.272</b>	<b>153.992</b>	<b>203.762</b>	<b>-17.720</b>	<b>-11,5%</b>	<b>-67.490</b>	<b>-33,1%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>8.114.738</b>	<b>7.758.990</b>	<b>8.556.734</b>	<b>355.747</b>	<b>4,6%</b>	<b>-441.997</b>	<b>-5,2%</b>
a) Personale dirigente medico	3.497.125	3.353.936	3.748.030	143.189	4,3%	-250.905	-6,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	397.525	327.795	406.882	69.730	21,3%	-9.358	-2,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	3.177.482	3.143.223	3.098.543	34.258	1,1%	78.939	2,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	192.873	164.465	201.816	28.408	17,3%	-8.943	-4,4%
e) Personale comparto altri ruoli	849.734	769.572	1.101.463	80.162	10,4%	-251.729	-22,9%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>374.386</b>	<b>162.603</b>	<b>301.155</b>	<b>211.782</b>	<b>130,2%</b>	<b>73.230</b>	<b>24,3%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>776.221</b>	<b>700.254</b>	<b>876.035</b>	<b>75.967</b>	<b>10,8%</b>	<b>-99.814</b>	<b>-11,4%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.181	5.340	18.070	5.841	109,4%	-6.889	-38,1%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	311.968	298.512	311.680	13.456	4,5%	288	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	453.073	396.403	546.285	56.670	14,3%	-93.213	-17,1%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-611.728</b>	<b>163.590</b>	<b>-</b>	<b>-775.318</b>	<b>-473,9%</b>	<b>-611.728</b>	<b>0,0%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-624.483	172.644	-	-797.127	-461,7%	-624.483	0,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	12.755	-9.054	-	21.809	-240,9%	12.755	0,0%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>698.431</b>	<b>799.378</b>	<b>152.944</b>	<b>-100.947</b>	<b>-12,6%</b>	<b>545.487</b>	<b>356,7%</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%

<b>CONTO ECONOMICO</b>				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	1/4 BUDGET 2020	VARIAZIONE I Trim. 2020 - I Trim. 2019		VARIAZIONE I Trim. 2020 - 1/4 BUDGET 2020	
				<i>Importo</i>	%	<i>Importo</i>	%
				b) Accantonamenti per premio operosità	13.586	-	11.676
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	657.367	799.378	-	-142.011	-17,8%	657.367	0,0%
d) Altri accantonamenti	27.478	-	141.268	27.478	0,0%	-113.790	-80,5%
<b>Totale B)</b>	<b>27.242.155</b>	<b>26.426.172</b>	<b>29.579.157</b>	<b>815.982</b>	<b>3,1%</b>	<b>-2.337.003</b>	<b>-7,9%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-1.996.137</b>	<b>-1.114.071</b>	<b>-2.820.660</b>	<b>-882.067</b>	<b>79,2%</b>	<b>824.522</b>	<b>-29,2%</b>

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	1/4 BUDGET 2020	VARIAZIONE I Trim. 2020 - I Trim. 2019		VARIAZIONE I Trim. 2020 - 1/4 BUDGET 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1.562	-	-	1.562	0,0%	1.562	0,0%
<b>Totale C)</b>	<b>-1.562</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1.562</b>	<b>0,0%</b>	<b>-1.562</b>	<b>0,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>	<b>-</b>	<b>0,0%</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>							
1) Proventi straordinari	284.962	72.735	-	212.228	291,8%	284.962	0,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	284.962	72.735	-	212.228	291,8%	284.962	0,0%
2) Oneri straordinari	17.464	225.418	-	-207.954	-92,3%	17.464	0,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	17.464	225.418	-	-207.954	-92,3%	17.464	0,0%
<b>Totale E)</b>	<b>267.498</b>	<b>-152.684</b>	<b>-</b>	<b>420.182</b>	<b>-275,2%</b>	<b>267.498</b>	<b>0,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-1.730.201</b>	<b>-1.266.754</b>	<b>-2.820.660</b>	<b>-463.447</b>	<b>36,6%</b>	<b>1.090.459</b>	<b>-38,7%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>							
1) IRAP	388.026	665.120	612.813	-277.094	-41,7%	-224.787	-36,7%
a) IRAP relativa a personale dipendente	346.069	610.168	563.563	-264.099	-43,3%	-217.494	-38,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	41.957	54.952	49.250	-12.996	-23,6%	-7.293	-14,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	14.597	14.597	15.000	-	0,0%	-403	-2,7%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
<b>Totale Y)</b>	<b>402.623</b>	<b>679.717</b>	<b>627.813</b>	<b>-277.094</b>	<b>-40,8%</b>	<b>-225.190</b>	<b>-35,9%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-2.132.824</b>	<b>-1.946.472</b>	<b>-3.448.473</b>	<b>-186.353</b>	<b>9,6%</b>	<b>1.315.649</b>	<b>-38,2%</b>

## **MODELLO CE**

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

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	<b>A) Valore della produzione</b>	
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>6.008.443</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>5.059.451</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	5.059.451
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	4.537.500
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	521.951
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>147.808</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	147.808
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	147.808
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con	-
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>801.183</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	801.183
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
<b>AA0230</b>	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	<b>-</b>
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 123.321</b>
<b>AA0250</b>	<b>A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>- 123.321</b>
<b>AA0260</b>	<b>A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi</b>	<b>-</b>
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>276.487</b>
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	32.933
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	219.217
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	24.337
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>17.830.610</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>17.521.888</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.043.110
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	4.979.465
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	3.264.268
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	8.799.377
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	-
<b>AA0440</b>	<b>A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici</b>	<b>-</b>
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	478.778
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	197.290
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	97.058
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.)	-

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	184.430
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione</b>	-
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)	-
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	37.498
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>271.224</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	20.415
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	213.641
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)	6.239
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)	30.929
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	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>91.457</b>
AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	-
AA0770	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>12.893</b>
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	12.893
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0800	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>67.075</b>
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	67.075
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
AA0840	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>8.909</b>
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	6.422
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	2.487
AA0880	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>2.580</b>
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	2.580
AA0940	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>84.742</b>
AA0950	<b>A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC</b>	<b>84.742</b>
AA0960	<b>A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso</b>	-
AA0970	<b>A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro</b>	-
AA0980	<b>A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</b>	<b>716.575</b>
AA0990	<b>A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato</b>	<b>80.826</b>
AA1000	<b>A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione</b>	<b>500.599</b>
AA1010	<b>A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione</b>	-
AA1020	<b>A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti</b>	<b>122.917</b>
AA1030	<b>A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti</b>	-
AA1040	<b>A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto</b>	<b>12.234</b>
AA1050	<b>A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-
AA1060	<b>A.9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>361.024</b>

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	900
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	360.124
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>25.246.017</b>

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	<b>B) Costi della produzione</b>	
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>13.876.210</b>
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>13.760.557</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	10.855.371
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	10.010.379
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	808.652
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	36.340
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	189.146
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	189.146
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	2.692.945
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	1.724.728
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	47.513
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	920.703
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	23.095
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
BA0310	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>115.653</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	25
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3.853
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	69.138
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.813
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	39.825
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>2.724.031</b>
BA0400	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>623.084</b>
BA0410	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>90.647</b>
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)	90.647
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>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>-</b>
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>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>-</b>
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)	-

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità)	-
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	-
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)	-
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	-
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	-
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	-
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	-
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	-
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)	-
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>19.372</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	19.372
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>-</b>
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>	<b>163.279</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	141.890
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)	762
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	20.628
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	<b>-</b>
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>342.337</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	146.765
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-
<b>BA1380</b>	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>	<b>175.944</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	9.359
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	22.462
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	144.122
<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>19.628</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.628
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)	-
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>7.450</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.152
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	6.298
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)	-
<b>BA1550</b>	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	<b>-</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>2.100.947</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>1.896.394</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	439.462
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	157.693
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	121.958
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	35.735
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	183.085
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	836
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	42.868
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	19.575

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	319.038
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	20.457
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	8.707
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	11.750
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	713.379
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	713.379
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>195.792</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	160.725
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	22.788
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	137.937
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	35.066
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35.066
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>8.762</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	8.762
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>1.153.594</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	570.854
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	12.666
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	551.404
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	18.671
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	136.272
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	5.500
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	130.772
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	126.135
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	4.637
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA2080		<b>Totale Costo del personale</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	<b>7.072.131</b>
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	<b>3.894.649</b>
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	3.497.125
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	3.378.017
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	119.107
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	397.525
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	352.647
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	44.877
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	<b>3.177.482</b>
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.750.739
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	312.958
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	113.785
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	<b>104.612</b>
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	<b>104.612</b>
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	104.612
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	-

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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	-
<b>BA2320</b>	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>350.112</b>
<b>BA2330</b>	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-</b>
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	-
<b>BA2370</b>	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>350.112</b>
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	319.080
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	31.031
<b>BA2410</b>	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>587.883</b>
<b>BA2420</b>	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>88.261</b>
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	73.474
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	14.787
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-
<b>BA2460</b>	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>499.622</b>
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	463.955
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	35.668
<b>BA2500</b>	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>374.386</b>
<b>BA2510</b>	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>44.633</b>
<b>BA2520</b>	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2530</b>	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>329.752</b>
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	198.146
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	21.080
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	110.527
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>776.221</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>11.181</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>765.040</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>311.968</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.125
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	310.843
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>453.073</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>-</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 611.728</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>- 624.483</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 485.115
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 170.186
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	30.818
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>12.755</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 423
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13.178
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>698.431</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>25.209</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	25.209

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2760	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	13.586
BA2770	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	657.367
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	657.367
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>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	2.269
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	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	2.269
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	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	27.242.155

C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	<b>C.1) Interessi attivi</b>	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
CA0050	<b>C.2) Altri proventi</b>	-
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	<b>C.3) Interessi passivi</b>	1.562
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	1.562
CA0150	<b>C.4) Altri oneri</b>	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	- 1.562

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

E) Proventi e oneri straordinari		
EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	284.962
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	284.962
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	284.962
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	284.962
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	81.921
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-

Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	203.041
EA0150	E.1.B.3) <i>Insussistenze attive</i>	-
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>	-
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>	-
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>	-
EA0250	E.1.B.4) <i>Altri proventi straordinari</i>	-
<b>EA0260</b>	<b>E.2) Oneri straordinari</b>	<b>17.464</b>
<b>EA0270</b>	<b>E.2.A) Minusvalenze</b>	<b>-</b>
<b>EA0280</b>	<b>E.2.B) Altri oneri straordinari</b>	<b>17.464</b>
EA0290	E.2.B.1) <i>Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	-
EA0300	E.2.B.2) <i>Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	-
EA0310	E.2.B.3) <i>Sopravvenienze passive</i>	17.464
EA0320	E.2.B.3.1) <i>Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
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>	-
EA0350	E.2.B.3.2) <i>Sopravvenienze passive v/terzi</i>	17.464
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>	17.464
EA0450	E.2.B.3.2.G) <i>Altre sopravvenienze passive v/terzi</i>	-
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	-
EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</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>	-
<b>EZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>267.498</b>
<b>XA0000</b>	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>- 1.730.201</b>
<b>Y) Imposte e tasse</b>		
<b>YA0010</b>	<b>Y.1) IRAP</b>	<b>388.026</b>
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	346.069
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	41.957
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</i>	-
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
<b>YA0060</b>	<b>Y.2) IRES</b>	<b>14.597</b>
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	13.081
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	1.516
YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-
<b>YZ9999</b>	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>402.623</b>
<b>ZZ9999</b>	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>- 2.132.824</b>

a .....

CE I Trim. 2020	
Totale Ricavi	25.530.980
Totale Costi	27.663.804
Risultato	- 2.132.824

## Modello CE - I Trimestre 2020

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
--------	-------------	---------

*Il Responsabile dell'area economico-finanziaria*

.....

.....

*Il Direttore Generale*

.....

**BILANCIO DI VERIFICA AL 31/03/2020**

NUOVO MODELLO CP	CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Movoco	Scritture di rettifica e integrazione	I Trimestre 2020	1/4 Budget 2020	Budget 2020	I Trimestre 2019	1/4 Consuntivo 2019	Consuntivo 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Budget 2020	I Trimestre 2020 - I Trimestre 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Consuntivo 2019
		<b>COSTO</b>	<b>22.964.174,72</b>	<b>10.709.847,56</b>	<b>33.710.348,58</b>	<b>30.206.970</b>	<b>120.827.881</b>	<b>31.700.542</b>	<b>29.239.456</b>	<b>116.957.826</b>	<b>3.503.378</b>	<b>2.009.806</b>	<b>4.470.892</b>
	<b>700</b>	<b>ACQUISTI DI BENI</b>	<b>12.917.079,69</b>	<b>769.984,54</b>	<b>13.687.064,23</b>	<b>14.649.818</b>	<b>58.599.271</b>	<b>13.050.852</b>	<b>13.444.521</b>	<b>53.778.085</b>	<b>962.754</b>	<b>636.212</b>	<b>242.543</b>
	<b>700.100</b>	<b>ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>	<b>12.805.180,42</b>	<b>766.230,46</b>	<b>13.571.410,88</b>	<b>14.545.193</b>	<b>58.180.771</b>	<b>12.975.033</b>	<b>13.327.783</b>	<b>53.311.133</b>	<b>973.782</b>	<b>596.378</b>	<b>243.628</b>
C01010	700.100.00006	Medicinali con AIC	9.531.982,46	376.101,80	9.908.084,26	10.954.929	43.819.714	10.722.811	10.145.986	40.583.943	1.046.844	814.726	237.901
C01010	700.100.00009	Medicinali senza AIC	808.651,82		808.651,82	841.209	3.364.836	578.321	696.248	2.784.991	32.557	230.331	112.404
C01010	700.100.00011	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	22.298,90	14.041,03	36.339,93	36.060	144.240	84.152	34.535	138.140	280	47.812	1.805
C01030	700.100.00036	Materiali diagnostici	832.051,75	88.651,33	920.703,08	890.853	3.563.413	553.470	706.826	2.827.303	29.850	367.233	213.877
C01030	700.100.00040	Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	32.591,08		32.591,08	27.500	110.000	55.770	30.360	121.442	5.091	23.179	2.231
C01010	700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	88.210,88	14.083,74	102.294,62	79.642	318.568	83.608	73.845	295.382	22.653	18.687	28.449
C01030	700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	1.420.409,28	271.727,97	1.692.137,25	1.525.000	6.100.000	758.693	1.464.747	5.858.988	167.137	933.444	227.390
C01030	700.100.00056	Protesi impiantabili attive	46.945,60	567,84	47.513,44	62.500	250.000	8.699	43.845	175.378	14.987	38.814	3.669
C0108	700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	22.038,65	1.056,75	23.095,40	125.000	500.000	-	128.207	512.827	101.905	23.095	105.111
	<b>700.105</b>	<b>ACQUISTI DI BENI NON SANITARI</b>	<b>111.899,27</b>	<b>3.754,08</b>	<b>115.653,35</b>	<b>104.625</b>	<b>418.500</b>	<b>75.819</b>	<b>116.738</b>	<b>466.952</b>	<b>11.028</b>	<b>39.834</b>	<b>1.085</b>
C02010	700.105.00005	Prodotti alimentari	25,46		25,46	-	-	-	-	-	25	25	25
C02020	700.105.00010	Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	2.251,82	1.601,07	3.852,89	2.500	10.000	3.954	2.995	11.980	1.353	101	858
C02040	700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	67.197,83	1.939,80	69.137,63	62.500	250.000	46.427	66.239	264.954	6.638	22.710	2.899
C02050	700.105.00040	Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	2.160,12	213,21	2.373,33	-	-	-	-	-	2.373	2.373	2.373
C02050	700.105.00055	Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	439,20		439,20	375	1.500	2.699	1.009	4.037	64	2.260	570
C02060	700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	39.824,84		39.824,84	25.000	100.000	17.598	34.824	139.297	14.825	22.227	5.000
	<b>706</b>	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>355.433,94</b>	<b>267.650,49</b>	<b>623.084,43</b>	<b>1.131.561</b>	<b>4.526.245</b>	<b>738.952</b>	<b>832.265</b>	<b>3.329.062</b>	<b>508.477</b>	<b>115.868</b>	<b>209.181</b>
	<b>706.100</b>	<b>SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE FARMACI</b>	<b>90.647,05</b>	<b>-</b>	<b>90.647,05</b>	<b>187.765</b>	<b>751.060</b>	<b>54.262</b>	<b>72.670</b>	<b>290.681</b>	<b>97.118</b>	<b>36.385</b>	<b>17.977</b>
C03040	706.100.00059	Convenzione con altre categorie	90.647,05		90.647,05	187.765	751.060	54.262	72.670	290.681	97.118	36.385	17.977
	<b>706.136</b>	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>80.085,71</b>	<b>83.193,67</b>	<b>163.279,38</b>	<b>204.454</b>	<b>817.814</b>	<b>139.794</b>	<b>174.921</b>	<b>699.683</b>	<b>41.174</b>	<b>23.485</b>	<b>11.641</b>
C04080	706.136.00015	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica	67.836,73	74.053,30	141.890,03	176.000	704.000	114.584	142.340	569.360	34.110	27.306	450
C04080	706.136.00035	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	761,75		761,75	4.704	18.814	3.315	3.597	14.388	3.942	2.553	2.835
C04080	706.136.00055	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	11.487,23	9.140,37	20.627,60	23.750	95.000	19.595	24.782	99.130	3.122	1.033	4.155
	<b>706.137</b>	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE</b>	<b>165.854,73</b>	<b>176.481,80</b>	<b>342.336,53</b>	<b>700.917</b>	<b>2.803.667</b>	<b>502.418</b>	<b>532.376</b>	<b>2.129.506</b>	<b>358.580</b>	<b>160.082</b>	<b>190.040</b>
C04020	706.137.00005	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	146.764,80	146.764,80	156.995	627.979	57.341	65.374	261.495	10.230	89.423	81.391
C04020	706.137.00120	Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	4.535,10	4.824,39	9.359,49	-	-	7.313	25.190	100.759	9.359	2.047	15.830
C04020	706.137.00200	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	22.462,14	22.462,14	1.869	7.475	-	-	-	20.593	22.462	22.462
C06100	706.137.00510	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	144.122,48		144.122,48	511.351	2.045.403	364.809	371.392	1.485.566	367.228	220.686	227.269
C06100	706.137.00700	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	17.197,15	2.430,47	19.627,62	14.765	59.061	69.728	39.652	158.608	4.862	50.100	20.024
		<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>18.846,45</b>	<b>7.975,02</b>	<b>26.821,47</b>	<b>37.176</b>	<b>148.704</b>	<b>29.948</b>	<b>49.686</b>	<b>198.742</b>	<b>10.354</b>	<b>3.126</b>	<b>22.864</b>
C03030	706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza	11.923,49	7.448,02	19.371,51	12.882	51.528	9.848	12.775	51.099	6.490	9.523	6.597
C04030	706.140.00106	Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.151,96		1.151,96	6.686	26.745	1.501	6.514	26.056	5.534	349	5.362
C04030	706.14000160	Altri servizi sanitari da privato	5.771,00	527,00	6.298,00	5.000	20.000	14.186	8.591	34.365	1.298	7.888	2.293
	<b>707</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA</b>	<b>142.136,81</b>	<b>47.009,45</b>	<b>189.146,26</b>	<b>140.786</b>	<b>563.145</b>	<b>-</b>	<b>193.412</b>	<b>773.648</b>	<b>48.360</b>	<b>189.146</b>	<b>4.266</b>
	<b>707.100</b>	<b>MOBILITA' SANITARIA REGIONALE</b>	<b>142.136,81</b>	<b>47.009,45</b>	<b>189.146,26</b>	<b>140.786</b>	<b>563.145</b>	<b>-</b>	<b>193.412</b>	<b>773.648</b>	<b>48.360</b>	<b>189.146</b>	<b>4.266</b>
C01020	707.100.00600	Sacche di sangue da pubblico - Mobilità intraregionale	142.136,81	47.009,45	189.146,26	140.786	563.145	-	193.412	773.648	48.360	189.146	4.266
	<b>712</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>1.161.487,67</b>	<b>919.001,83</b>	<b>2.080.489,50</b>	<b>2.290.574</b>	<b>9.162.294</b>	<b>1.629.352</b>	<b>1.937.987</b>	<b>7.751.949</b>	<b>210.084</b>	<b>451.138</b>	<b>142.502</b>
	<b>712.100</b>	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>1.019.956,11</b>	<b>864.741,89</b>	<b>1.884.698,00</b>	<b>2.153.481</b>	<b>8.613.923</b>	<b>1.461.616</b>	<b>1.738.497</b>	<b>6.953.988</b>	<b>268.783</b>	<b>423.082</b>	<b>146.201</b>
C04040	712.100.00005	Costi di formazione da privato	8.299,82	462,00	8.761,82	35.938	143.753	22.135	27.821	111.285	27.176	13.374	19.059
C05090	712.100.00010	Energia elettrica	111.955,30	207.083,12	319.038,42	375.000	1.500.000	273.284	348.677	1.394.706	55.962	45.754	29.638
C05080	712.100.00025	Telefono	18.356,87	1.218,30	19.575,17	28.750	115.000	11.717	11.839	47.354	9.175	7.858	7.737
C05020	712.100.00035	Pulizia	330.359,87	109.102,10	439.461,97	375.000	1.500.000	327.306	335.489	1.341.956	64.462	112.156	103.973
		Mensa e Ristor.	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-
C05030	712.100.00041	Mensa dipendenti	83.607,07	38.351,13	121.958,20	20.000	80.000	16.692	21.736	86.945	101.958	105.266	100.222
C05030	712.100.00042	Mensa degenti	35.735,28		35.735,28	135.500	542.000	114.696	113.934	455.734	99.765	78.961	78.198
C05050	712.100.00055	Elaborazione dati	23.790,00		23.790,00	-	-	-	5.948	23.790	23.790	17.843	17.843
C05050	712.100.00060	Assistenza hardware e software	15.026,52	144.268,31	159.294,83	201.629	806.516	104.136	121.548	486.191	42.334	55.158	37.747
C05060	712.100.00070	Servizi trasporti (non sanitari)	836,00		836,00	349	1.396	12	328	1.311	487	824	508
C05070	712.100.00075	Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	28.578,52	14.289,26	42.867,78	42.500	170.000	19.224	40.639	162.557	368	23.644	2.228
C05140	712.100.00080	Servizi di Logistica	64.599,46	37.330,38	101.929,84	95.000	380.000	90.860	96.741	386.963	6.930	11.070	5.189
C05140	712.100.00085	Vigilanza	64.123,31	48.375,65	112.498,96	122.000	488.000	94.080	94.246	376.982	9.501	18.419	18.253
C05140	712.100.00095	Gestione Archivi	11.750,07		11.750,07	10.000	40.000	17.490	12.041	48.162	1.750	5.740	290
C05140	712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	58.972,79	114.250,24	173.223,03	293.750	1.175.000	221.709	285.062	1.140.246	120.527	48.486	111.839
C05140	712.100.00105	Altri Servizi	152.428,95	141.812,50	294.241,45	250.000	1.000.000	106.728	77.842	311.369	44.241	187.513	216.399
C05140	712.100.00135	Manutenzione del verde	4.297,46	2.148,73	6.446,19	18.750	75.000	9.669	6.446	25.785	12.304	3.223	0
C05140	712.100.00140	Servizi di radioprotezione	815,47		815,47	900	3.600	753	816	3.264	85	62	0
C05140	712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipendente	412,80		412,80	1.377	5.509	1.249	2.368	9.473	964	837	1.955
C05140	712.100.00158	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	524,90		524,90	16.513	66.051	378	13.624				

NUOVO MODELLO CP	CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Moveco	Scritture di rettifica e integrazione	I Trimestre 2020	1/4 Budget 2020	Budget 2020	I Trimestre 2019	1/4 Consuntivo 2019	Consuntivo 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Budget 2020	I Trimestre 2020 - I Trimestre 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Consuntivo 2019
C06020	721.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	-	5.863,47	5.863,47	6.898	27.593	7.592	-	-	1.035	1.729	5.863
C06020	721.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	62.895,27	22.269,12	85.164,39	84.722	338.887	66.186	66.027	264.107	443	18.978	19.138
C06030	721.105.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	1.581.676,44	131.806,37	1.713.482,81	1.729.177	6.916.708	1.788.360	1.776.603	7.106.412	15.694	74.877	63.120
C06030	721.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo Sanitario a Tempo INDETERMINATO	83.479,51	125.625,22	209.104,73	224.968	899.874	-	209.104,73	529.855	-	15.864	76.641
C06030	721.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo sanitario a Tempo INDETERMINATO	813,30	237.111,27	236.297,97	213.479	853.914	-	109.809	439.234	22.819	236.298	126.889
C06030	721.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	506.382,33	85.470,92	591.853,25	600.700	2.402.799	605.958	612.394	2.449.577	8.846	14.105	20.541
	<b>721.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>400.157,30</b>	<b>76.785,79</b>	<b>476.943,09</b>	<b>472.615,25</b>	<b>1.890.460,99</b>	<b>408.223,11</b>	<b>403.615,85</b>	<b>1.614.463,39</b>	<b>4.327,84</b>	<b>68.719,98</b>	<b>73.327,24</b>
C06010	721.106.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	68.766,82	5.730,57	74.497,39	69.386	277.545	34.061	66.129	264.518	5.111	40.437	8.368
C06010	721.106.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	12.328,13	1.027,34	13.355,47	40.821	163.283	16.345	12.535	50.139	27.465	2.990	821
C06010	721.106.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	3.724,83	-	3.724,83	7.032	28.127	3.009	3.189	12.758	3.307	716	535
C06010	721.106.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	-	643,84	643,84	1.280	5.120	565	-	-	-	636	79
C06010	721.106.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	23.856,19	3.029,68	26.885,87	33.998	135.994	15.708	24.497	97.987	7.113	11.178	2.389
C06020	721.106.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	30.908,64	2.575,72	33.484,36	10.432	41.727	11.325	11.078	44.312	23.053	22.159	22.406
C06020	721.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	198,14	16,51	214,65	69	278	2.233	1.438	5.753	145	2.018	1.224
C06020	721.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	-	1.034,73	1.034,73	-	-	506	-	-	1.035	529	1.035
C06020	721.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	8.800,92	1.342,79	10.143,71	3.066	12.262	4.433	3.181	12.725	7.078	5.710	6.963
C06030	721.106.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	184.691,05	15.235,52	199.926,57	189.788	759.152	207.998	186.416	745.662	10.139	8.072	13.511
C06030	721.106.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo Sanitario a Tempo DETERMINATO	12.376,50	27.046,86	39.423,36	20.997	83.988	-	15.383	61.534	18.426	39.423	24.040
C06030	721.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	13.856,45	10.289,49	3.566,96	7.607	30.429	10.192	13.549	54.195	4.040	6.625	9.982
C06030	721.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	40.649,63	29.391,71	70.041,34	67.896	271.584	69.332	63.896	255.583	2.145	709	6.146
	<b>721.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>79.298,82</b>	<b>3.049,47</b>	<b>113.784,59</b>	<b>8.356,37</b>	<b>33.425,46</b>	<b>-</b>	<b>1.423,48</b>	<b>5.693,91</b>	<b>105.428,23</b>	<b>113.784,59</b>	<b>112.361,12</b>
C06030	721.107.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	11.302,80	3.375,89	14.678,69	6.463	25.853	-	1.020	4.078	8.215	14.679	13.659
C06030	721.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	3.550,45	1.004,88	32.942,16	1.893	7.572	-	313	1.252	31.049	32.942	32.629
C06030	72110700290	Competenze fisse Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	46.252,01	-	49.301,48	-	-	-	-	-	-	49.301	49.301
C06030	72110700310	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	1.645,19	-	1.645,19	-	-	-	-	-	1.645	1.645	1.645
C06030	72110700350	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	15.217,07	-	15.217,07	-	-	-	-	-	15.217	15.217	15.217
	<b>724</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>82.797,02</b>	<b>16.925,33</b>	<b>104.612,34</b>	<b>109.951,74</b>	<b>439.806,95</b>	<b>79.381,34</b>	<b>81.244,01</b>	<b>324.976,02</b>	<b>5.339,39</b>	<b>25.231,00</b>	<b>23.368,34</b>
	<b>724.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>81.555,00</b>	<b>18.167,35</b>	<b>104.612,34</b>	<b>109.951,74</b>	<b>439.806,95</b>	<b>79.381,34</b>	<b>81.244,01</b>	<b>324.976,02</b>	<b>5.339,39</b>	<b>25.231,00</b>	<b>23.368,34</b>
C06040	724.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	34.665,38	2.888,78	37.554,16	40.552	162.208	25.875	32.270	129.078	2.998	11.679	5.285
C06040	724.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	23.755,38	7.364,61	31.119,99	31.426	125.706	23.982	23.857	95.426	306	7.138	7.263
C06040	724.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	475,14	137,42	337,72	269	1.074	1.004	254	1.018	69	666	83
C06040	72.410.500.140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	-	4.890,00	4.890,00	5.679	22.715	6.888	-	22.715	789	1.998	4.890
C06040	724.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	5.931,75	-	10.821,75	9.751	39.006	6.028	7.897	31.587	1.070	4.794	2.925
C06040	724.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	16.727,35	3.161,38	19.888,73	22.275	89.099	15.604	16.967	67.867	2.386	4.284	2.922
	<b>727</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>332.685,94</b>	<b>17.425,68</b>	<b>350.111,62</b>	<b>623.270,08</b>	<b>2.493.080,33</b>	<b>328.417,17</b>	<b>332.068,37</b>	<b>1.328.273,48</b>	<b>273.158,47</b>	<b>21.694,45</b>	<b>18.043,25</b>
	<b>727.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>283.040,92</b>	<b>36.039,31</b>	<b>319.080,23</b>	<b>623.270,08</b>	<b>2.493.080,33</b>	<b>328.417,17</b>	<b>331.717,77</b>	<b>1.326.871,08</b>	<b>304.189,86</b>	<b>9.336,94</b>	<b>12.637,54</b>
C06070	727.105.00210	Competenze fisse Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	20.274,84	16.936,50	22.144,52	452.860	1.811.440	221.895	226.462	905.849	232.686	1.721	6.288
C06070	727.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo Tecnico INDETERMINATO	10.744,41	5.878,56	16.622,97	21.753	87.012	-	18.244	72.977	5.130	16.623	1.621
C06070	727.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Tecnico INDETERMINATO	411,84	15.372,86	14.961,02	16.145	64.581	-	6.534	26.135	1.184	14.961	8.427
C06070	727.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO	57.764,40	9.557,32	67.321,72	132.142	528.567	68.216	69.327	277.307	64.820	894	2.005
	<b>727.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>31.031,39</b>	<b>-</b>	<b>31.031,39</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>31.031,39</b>	<b>31.031,39</b>	<b>31.031,39</b>
C06070	72710700290	Competenze fisse Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	22.991,07	-	22.991,07	-	-	-	-	-	-	22.991	22.991
C06070	72710700310	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	858,36	-	858,36	-	-	-	-	-	-	858	858
C06070	72710700350	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	7.181,96	-	7.181,96	-	-	-	-	-	-	7.182	7.182
	<b>730</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>509.537,80</b>	<b>78.345,17</b>	<b>587.882,97</b>	<b>570.057,05</b>	<b>2.280.228,20</b>	<b>526.237,78</b>	<b>523.390,25</b>	<b>2.093.560,99</b>	<b>17.825,92</b>	<b>61.645,19</b>	<b>64.492,72</b>
	<b>730.105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>460.326,26</b>	<b>77.102,13</b>	<b>537.428,39</b>	<b>555.802,39</b>	<b>2.223.209,54</b>	<b>525.362,59</b>	<b>514.442,67</b>	<b>2.057.770,67</b>	<b>18.373,99</b>	<b>12.065,81</b>	<b>22.985,73</b>
C06080	730.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	20.274,84	9.147,30	29.422,14	24.657	98.628	32.719	25.271	101.085	4.765	3.297	4.151
C06080	730.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	18.036,30	5.121,55	23.157,85	22.851	91.406	28.767	20.564	82.256	306	5.609	2.594
C06080	730.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	337,72	337,72	-	-	-	-	-	338	338	338
C06080	730.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	4.890,00	4.890,00	4.101	16.405	4.592	-	-	789	298	4.890
C06080	730.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	18.004,18	2.338,03	15.666,15	26.000	103.998	18.130	23.959	95.836	10.333	2.464	8.293
C06090	730.105.00210	Competenze fisse Comparto R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	288.039,79	36.490,37	324.530,16	331.796	1.327.184	301.422	308.773	1.235.090	7.266	23.108	15.758
C06090	730.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	71,45	17.728,47	17.799,92	15.197	60.789	-	124	496	2.603	17.800	17.676
C06090	730.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	243,37	25.831,85	25.588,48	27.121	108.485	-	13.571	54.284	1.533	25.588	12.017
C06090	730.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	30.445,54	28.352,83	2.092,71	2.314	9.256	1.342	24.697	98.787	221	750	22.604
C06090	730.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Amm.vo Tempo INDETERMINATO	85.697,53	8.245,73	93.943,26	101.765	407.059	95.182	97.484	389.936	7.821	1.239	3.541
	<b>730.106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>13.543,72</b>	<b>1.243,04</b>	<b>14.786,76</b>	<b>14.254,66</b>	<b>57.018,66</b>	<b>875,20</b>	<b>8.947,58</b>	<b>35.790,32</b>	<b>532,09</b>	<b>13.911,56</b>	<b>5.839,18</b>
C06080	730.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R. Amm.vo Tempo DETERMINATO	10.388,98	865,75	11.254,73	10.982	43.929	674	6.573	26.290	273	10.580	4.682
C06080	730.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Amm.vo Tempo DETERMINATO	168,15	14,01	182,16	182	729	11	109	436	-	171	73
C06080	730.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Amm.vo Tempo DETERMINATO	2.986,59	363,28	3.349,87	3.090	12.361	190	1.808	7.231	260	3.160	1.542
	<b>730.107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>35.</b>										

NUOVO MODELLO CP	CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Movoco	Scritture di rettifica e integrazione	I Trimestre 2020	1/4 Budget 2020	Budget 2020	I Trimestre 2019	1/4 Consuntivo 2019	Consuntivo 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Budget 2020	I Trimestre 2020 - I Trimestre 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Consuntivo 2019		
C10030	739.100.00005	Amm.to Fabbric. indis. (gravati da vincolo di destinaz.)	-	310.842,81	310.842,81	310.480	1.241.921	297.387	310.843	1.243.371	363	13.456	-		
C10020	739.100.00010	Amm.to Fabbric. dispon. (non gravati da vinc. di destin.)	-	1.125,00	1.125,00	1.200	4.800	1.125	1.125	4.500	75	-	-		
C10040	739.100.00020	Amm.to Impianti e macchinari	-	40.044,12	40.044,12	44.820	179.280	29.289	40.044	160.176	4.776	10.755	-		
C10040	739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	-	257.171,33	257.171,33	327.278	1.309.111	238.029	257.171	1.028.685	70.106	19.143	-		
C10040	739.100.00030	Amm.to Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	-	98.816,49	98.816,49	153.059	612.237	89.682	98.816	395.266	54.243	9.134	-		
C10040	739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	-	33.903,52	33.903,52	2.285	9.139	22.332	33.904	135.614	31.619	11.571	-		
C10040	739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	-	18.590,46	18.590,46	14.506	58.022	12.627	18.590	74.362	4.085	5.963	-		
C10040	739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	-	537,55	537,55	393	1.571	469	538	2.150	145	69	-		
C10040	739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	-	4.009,05	4.009,05	3.945	15.782	3.974	4.009	16.036	64	35	-		
	<b>745</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	-	<b>5.434.816,74</b>	<b>5.434.816,74</b>	-	-	<b>4.532.825</b>	<b>1.133.206</b>	<b>4.532.825</b>	<b>5.434.817</b>	<b>901.992</b>	<b>4.301.611</b>		
	<b>745.100</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI</b>	-	<b>5.270.595,92</b>	<b>5.270.595,92</b>	-	-	<b>4.402.256</b>	<b>1.100.564</b>	<b>4.402.256</b>	<b>5.270.596</b>	<b>868.340</b>	<b>4.170.032</b>		
C01010	745.100.00006	Rimanenze iniziali di Medicinali con AIC	-	2.709.515,23	2.709.515,23	-	-	2.370.611	592.653	2.370.611	2.709.515	338.905	2.116.863		
C01010	745.100.00009	Rimanenze iniziali di Medicinali senza AIC	-	202.978,79	202.978,79	-	-	208.153	52.038	208.153	202.979	5.174	150.941		
C01010	745.100.00011	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	-	269,52	269,52	-	-	-	-	-	270	270	270		
C01030	745.100.00036	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici	-	644.436,13	644.436,13	-	-	8.250	2.063	8.250	644.436	636.186	642.374		
C01030	745.100.00040	Rimanenze iniziali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	-	28.738,46	28.738,46	-	-	675.233	168.808	675.233	28.738	646.494	140.070		
C01010	745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per RX	-	70.110,99	70.110,99	-	-	72.975	18.244	72.975	70.111	2.864	51.867		
C01030	745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	-	1.359.144,66	1.359.144,66	-	-	1.030.162	257.541	1.030.162	1.359.145	328.983	1.101.604		
C01030	745.100.00056	Rimanenze iniziali di Protesi impiantabili attive	-	19.230,64	19.230,64	-	-	-	-	-	19.231	19.231	19.231		
C01070	745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-	426,55	426,55	-	-	-	-	-	427	427	427		
C01080	745.100.00085	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni sanitari	-	235.744,95	235.744,95	-	-	36.446	9.112	36.446	235.745	199.299	226.633		
	<b>745.110</b>	<b>Rimanenze iniziali NON SANITARIE</b>	-	<b>164.220,82</b>	<b>164.220,82</b>	-	-	<b>130.569</b>	<b>32.642</b>	<b>130.569</b>	<b>164.221</b>	<b>33.652</b>	<b>131.579</b>		
C02020	745.110.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conv. in genere	-	1.943,78	1.943,78	-	-	2.207	552	2.207	1.944	263	1.392		
C02040	745.110.00025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	-	162.277,04	162.277,04	-	-	128.361	32.090	128.361	162.277	33.916	130.187		
	<b>748</b>	<b>ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO</b>	-	<b>698.430,57</b>	<b>698.430,57</b>	-	<b>152.944</b>	<b>611.776</b>	-	<b>799.378</b>	<b>650.966</b>	<b>2.603.863</b>	<b>545.487</b>	<b>100.947</b>	<b>47.465</b>
	<b>748.100</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>	-	<b>15.854,36</b>	<b>15.854,36</b>	-	<b>152.944</b>	<b>611.776</b>	-	-	-	<b>137.090</b>	<b>15.854</b>	<b>15.854</b>	
C03020	748.100.00015	Accant. premio di operosità (SUMAI)	-	13.585,53	13.585,53	-	11.676	46.704	-	-	1.909	13.586	13.586		
C06150	748.100.00055	Accant. fondo oneri rinnovi contr. comparto	-	2.268,83	2.268,83	-	28.126	112.502	-	-	25.877	2.269	2.269		
	<b>748.105</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	-	<b>25.209,40</b>	<b>25.209,40</b>	-	-	-	-	-	<b>138.709</b>	<b>554.834</b>	<b>25.209</b>	<b>113.499</b>	
C13050	748.105.00015	Accant. per interessi di mora	-	25.209,40	25.209,40	-	-	-	-	-	25.209	25.209	25.209		
	<b>748.110</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI</b>	-	<b>657.366,81</b>	<b>657.366,81</b>	-	-	-	-	<b>799.378</b>	<b>512.257</b>	<b>2.049.029</b>	<b>657.367</b>	<b>145.110</b>	
R070040	748.110.00015	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	657.366,81	657.366,81	-	-	799.378	321.270	1.285.079	657.367	142.011	336.097		
	<b>751</b>	<b>INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI</b>	-	<b>1.561,77</b>	<b>1.561,77</b>	-	-	-	-	<b>64.373</b>	<b>257.490</b>	<b>1.562</b>	<b>1.562</b>		
	<b>751.100</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	-	<b>1.561,77</b>	<b>1.561,77</b>	-	-	-	-	<b>64.373</b>	<b>257.490</b>	<b>1.562</b>	<b>1.562</b>		
C12010	751.100.00015	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	-	1.561,77	1.561,77	-	-	-	64.373	257.490	1.562	1.562	62.811		
	<b>757</b>	<b>SOPRAVVIVENZIE PASS. ED INSUSSIST. DELL'ATTIVO</b>	-	<b>17.464,30</b>	<b>17.464,30</b>	-	-	<b>225.418</b>	<b>185.283</b>	<b>741.132</b>	<b>17.464</b>	<b>207.954</b>	<b>167.819</b>		
	<b>757.100</b>	<b>SOPRAVVIVENZIE PASSIVE ED INSUSSIST. dell'ATTIVO</b>	-	<b>17.464,30</b>	<b>17.464,30</b>	-	-	<b>225.418</b>	<b>184.992</b>	<b>739.968</b>	<b>17.464</b>	<b>207.954</b>	<b>167.528</b>		
C03040	757.100.00200	Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	-	17.464,30	17.464,30	-	-	4.872	137.398	549.593	17.464	12.592	119.934		
	<b>760</b>	<b>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI</b>	-	<b>510.509,80</b>	<b>510.509,80</b>	-	<b>627.813</b>	<b>2.511.251</b>	-	<b>679.717</b>	<b>589.181</b>	<b>2.356.722</b>	<b>225.190</b>	<b>277.094</b>	<b>186.557</b>
	<b>760.100</b>	<b>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI</b>	-	<b>510.509,80</b>	<b>510.509,80</b>	-	<b>627.813</b>	<b>2.511.251</b>	-	<b>679.717</b>	<b>589.181</b>	<b>2.356.722</b>	<b>225.190</b>	<b>277.094</b>	<b>186.557</b>
C06170	760.100.00005	IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)	-	469.069,32	469.069,32	-	563.223	2.252.891	610.168	524.992	2.099.969	217.153	264.099	178.923	
C13070	760.100.00010	IRAP su altre categ. (Base Imp.le Redditi)	-	41.440,48	41.440,48	-	516,15	49.250	54.952	52.033	208.131	19.000	10.076		
C13070	760.100.00030	IRES su attività istituzionale	-	13.081,00	13.081,00	-	13.750	55.000	13.081	10.882	43.527	669	2.199		
C13070	760.100.00035	IRES su attività commerciale	-	1.516,25	1.516,25	-	1.250	5.000	1.516	1.274	5.096	266	242		
	<b>761</b>	<b>RICAVI</b>	-	<b>671.292,56</b>	<b>30.906.231,74</b>	<b>31.577.524,30</b>	<b>26.758.497</b>	<b>107.033.989</b>	<b>29.754.070</b>	<b>23.927.151</b>	<b>95.708.605</b>	<b>4.819.027</b>	<b>1.823.454</b>	<b>7.650.373</b>	
	<b>761</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	-	<b>6.161.608,95</b>	<b>6.161.608,95</b>	<b>6.276.686</b>	<b>25.106.742</b>	<b>6.306.217</b>	<b>2.303.346</b>	<b>9.213.383</b>	<b>115.077</b>	<b>144.608</b>	<b>3.858.263</b>		
	<b>761.100</b>	<b>CONTRIBUTI DA REGIONE per QUOTE F.DO SANIT.</b>	-	<b>4.537.500,00</b>	<b>4.537.500,00</b>	<b>4.537.500,00</b>	<b>18.150.000</b>	<b>3.925.000</b>	<b>18.150.000</b>	<b>3.925.000</b>	<b>-</b>	<b>612.500</b>	<b>4.537.500</b>		
R09010	761.100.00005	Assegnazione indistinta	-	4.537.500,00	4.537.500,00	-	4.537.500	18.150.000	3.925.000	-	-	612.500	4.537.500		
	<b>761.110</b>	<b>CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI</b>	-	<b>669.759,86</b>	<b>669.759,86</b>	<b>755.594</b>	<b>3.022.377</b>	<b>927.245</b>	<b>1.504.239</b>	<b>6.016.954</b>	<b>85.834</b>	<b>257.485</b>	<b>834.479</b>		
	<b>761.110.00057</b>	<b>Progetti da DIF</b>	-	<b>521.951,41</b>	<b>521.951,41</b>	<b>750.000</b>	<b>3.000.000</b>	<b>771.818</b>	<b>1.359.042</b>	<b>5.436.166</b>	<b>228.049</b>	<b>249.866</b>	<b>837.090</b>		
	<b>761.110.00305</b>	<b>Finanziamenti progetti Regione indistinto</b>	-	<b>147.808,45</b>	<b>147.808,45</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>149.916</b>	<b>145.197</b>	<b>580.788</b>	<b>147.808</b>	<b>2.107</b>	<b>2.611</b>		
	<b>761.115</b>	<b>CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE</b>	-	<b>801.183,43</b>	<b>801.183,43</b>	<b>210.000</b>	<b>840.000</b>	<b>1.032.673</b>	<b>870.712</b>	<b>3.482.849</b>	<b>591.183</b>	<b>231.489</b>	<b>69.529</b>		
R070040	761.115.00015	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	801.183,43	801.183,43	-	210.000	840.000	1.019.455	608.864	2.435.457	591.183	192.319		
	<b>761.140</b>	<b>RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI</b>	-	<b>123.321,31</b>	<b>123.321,31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>14.640</b>	<b>392.900</b>	<b>1.571.601</b>	<b>123.321</b>	<b>108.681</b>	<b>269.579</b>		
R09030	761.140.00005	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.S. regionale	-	123.321,31	123.321,31	-	-	14.640	392.900	1.571.601	123.321	108.681	269.579		
	<b>761.145</b>	<b>UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI</b>	-	<b>276.486,97</b>	<b>276.486,97</b>	<b>739.592</b>	<b>2.958.369</b>	<b>435.940</b>	<b>315.545</b>	<b>1.262.180</b>	<b>463.105</b>	<b>159.453</b>	<b>39.058</b>		
R070010	761.145.00005	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.S. regionale vincolato	-	276.486,97	276.486,97	-	739.592	2.958.369	435.940	315.545	1.262.180	463.105	39.058		
R070040	761.145.00015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	-	219.216,81	219.216,81	-	555.790	2.223.160	2.557	16.312	65.248	150.869	30.376		
R11030	761.145.00020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	24.337,37	24.337,37	-	-	13.166	28.220	112.882	24.337	11.171	3.883		
	<b>764</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	-	<b>508.402,40</b>	<b>17.683.231,73</b>	<b>18.191.634,13</b>	<b>19.435.000</b>	<b>77.740.000</b>	<b>17.999.422</b>	<b>19.159.045</b>	<b>76.636.180</b>	<b>1.243.366</b>	<b>192.212</b>	<b>967.411</b>	
	<b>764.100</b>	<b>PROVENTI PER SERVIZI</b>	-	<b>1.998,58</b>	<b>1.998,58</b>	<b>5.000</b>	<b>20.000</b>	<b>5.820</b>	<b>5.306</b>	<b>21.223</b>	<b>3.001</b>	<b>3.822</b>	<b>3.307</b>		
R12030	764.100.00050	Altri proventi per servizi	-	1.998,58	1.998,58	-	5.000	20.000	5.8						

NUOVO MODELLO CP	CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Moveco	Scritture di rettifica e integrazione	I Trimestre 2020	1/4 Budget 2020	Budget 2020	I Trimestre 2019	1/4 Consuntivo 2019	Consuntivo 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Budget 2020	I Trimestre 2020 - I Trimestre 2019	I Trimestre 2020 - 1/4 Consuntivo 2019
R13010	773.100.00030	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	122.917,01	122.917,01	91.265	365.059	20.196	122.917	491.668	31.652	102.721	-
R13010	773.100.00040	Utilizzo Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	12.233,54	12.233,54	3.879	15.517	3.996	12.100	48.402	8.354	8.237	133
		<b>RIMANENZE FINALI</b>	-	<b>6.046.544,76</b>	<b>6.046.544,76</b>	-	-	<b>4.369.234</b>	<b>1.358.704</b>	<b>5.434.817</b>	<b>6.046.545</b>	<b>1.677.311</b>	<b>4.687.841</b>
		<b>RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI</b>	-	<b>5.895.079,02</b>	<b>5.895.079,02</b>	-	-	<b>4.229.612</b>	<b>1.317.649</b>	<b>5.270.596</b>	<b>5.895.079</b>	<b>1.665.467</b>	<b>4.577.430</b>
C01010	776.100.00006	Rimanenze finali di Medicinali con AIC	-	3.113.577,95	3.113.577,95	-	-	3.415.860	677.379	2.709.515	3.113.578	302.283	2.436.199
C01010	776.100.00009	Rimanenze finali di Medicinali senza AIC	-	261.864,26	261.864,26	-	-	252.816	50.745	202.979	261.864	9.048	211.120
C01010	776.100.00011	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	-	283,53	283,53	-	-	5.384	67	270	284	5.100	216
C01030	776.100.00036	Rimanenze finali di Materiali diagnostici	-	647.460,89	647.460,89	-	-	9.362	161.109	644.436	647.461	638.099	486.352
C01030	776.100.00040	Rimanenze finali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	-	29.032,49	29.032,49	-	-	7.791	7.185	28.738	29.032	21.241	21.848
C01010	776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per RX	-	92.263,99	92.263,99	-	-	57.102	17.528	70.111	92.264	35.162	74.736
C01030	776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	-	1.540.102,46	1.540.102,46	-	-	438.038	339.786	1.359.145	1.540.102	1.102.064	1.200.316
C01030	776.100.00056	Rimanenze finali di Protesi impiantabili attive	-	5.139,68	5.139,68	-	-	-	4.808	19.231	5.140	5.140	332
C01070	776.100.00075	Rimanenze finali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	-	426,55	426,55	-	-	427	-	-	427	-	427
C01080	776.100.00085	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni sanitari	-	204.927,22	204.927,22	-	-	42.830	58.936	235.745	204.927	162.097	145.991
		<b>RIMANENZE FINALI NON SANITARIE</b>	-	<b>151.465,74</b>	<b>151.465,74</b>	-	-	<b>139.622</b>	<b>41.055</b>	<b>164.221</b>	<b>151.466</b>	<b>11.843</b>	<b>110.411</b>
C02020	776.110.00010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	-	2.366,93	2.366,93	-	-	2.434	486	1.944	2.367	67	1.881
C02040	776.110.00025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	-	149.098,81	149.098,81	-	-	137.188	40.569	162.277	149.099	11.910	108.530
		<b>785 DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>88.165,52</b>	<b>196.796,84</b>	<b>284.962,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>72.735</b>	<b>139.775</b>	<b>559.099</b>	<b>284.962</b>	<b>212.228</b>	<b>145.188</b>
	<b>785.100</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>88.165,52</b>	<b>196.796,84</b>	<b>284.962,36</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>72.735</b>	<b>139.775</b>	<b>559.099</b>	<b>284.962</b>	<b>212.228</b>	<b>145.188</b>
R15010	785.100.00010	Sopravvenienze attive diverse	6.244,62	196.796,84	203.041,46	-	-	1	49.296	197.185	203.041	203.040	153.745
R15010	785.100.00085	Sopravvenienze att. rel. ai medici specialistici	81.920,90		81.920,90	-	-	-	-	-	81.921	81.921	81.921
		<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>671.293</b>	<b>30.906.232</b>	<b>31.577.524</b>	<b>26.758.497</b>	<b>107.033.989</b>	<b>29.754.070</b>	<b>23.927.151</b>	<b>95.708.605</b>	<b>4.819.027</b>	<b>1.823.454</b>	<b>7.650.373</b>
		<b>TOTALE COSTI</b>	<b>22.964.175</b>	<b>10.709.848</b>	<b>33.710.349</b>	<b>30.206.970</b>	<b>120.827.881</b>	<b>31.700.542</b>	<b>29.239.456</b>	<b>116.957.826</b>	<b>3.503.378</b>	<b>2.009.806</b>	<b>4.470.892</b>
		<b>UTILE / PERDITA</b>	<b>-22.292.882</b>	<b>20.196.384</b>	<b>-2.132.824</b>	<b>- 3.448.473</b>	<b>- 13.793.891</b>	<b>- 1.946.472</b>	<b>- 5.312.305</b>	<b>- 21.249.221</b>	<b>- 1.315.649</b>	<b>- 186.353</b>	<b>- 3.179.481</b>

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE  
I TRIMESTRE 2020  
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 I TRIMESTRE 2020**

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

Il conto economico al 31 marzo 2020, presenta un risultato negativo di €/mgl 2.133, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 187, +10%) e in decremento rispetto a quanto previsto nel bilancio economico preventivo 2020 (+€/mgl 1.315, -62%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Budget 2020	Variazione I Trim. 2020 - I Trim. 2019		Variazione I Trim. 2020 - Budget 2020	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	25.246	25.312	26.759	-66	0%	-1.513	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	27.242	26.426	29.579	816	3%	(2.337)	-9%
	<b>(1.996)</b>	<b>(1.114)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(882)</b>	<b>79%</b>	<b>824</b>	<b>-41%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(2)	-	-	(2)	-	(2)	100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	268	(152)	-	420	-276%	268	100%
	<b>(1.730)</b>	<b>(1.266)</b>	<b>(2.820)</b>	<b>(464)</b>	<b>37%</b>	<b>1.090</b>	<b>-63%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	403	680	628	(277)	-41%	(225)	-56%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(2.133)</b>	<b>(1.946)</b>	<b>(3.448)</b>	<b>(187)</b>	<b>10%</b>	<b>1.315</b>	<b>-62%</b>

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 marzo 2020 è pari al -8,45% ed è maggiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-7,69%) e minore rispetto alle previsioni, (-12,89%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 31 marzo 2020, al 92,67%; pertanto, risulta in riduzione rispetto all'anno precedente, (95,78%) ed in aumento rispetto alle previsioni di budget, (90,47%).

Descrizione	I Trimestre 2020	I Trimestre 2019	Budget 2020	Variazione I Trim. 2020 - I Trim. 2019	Variazione I Trim. 2020 - Budget 2020
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-8,45%	-7,69%	-12,89%	283,33%	-86,91%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	92,67%	95,78%	90,47%	-8,09%	64,74%

I primi mesi dell'anno 2020 sono stati caratterizzati, come riportato nel corso della relazione, dai seguenti aspetti:

- dalla riduzione dell'attività produttiva dell'Istituto, registrata nel corso del mese di marzo, per conseguenza delle misure adottate per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19, nel rispetto di quanto disposto dai Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri e dalle relative circolari del

Dipartimento di Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia;

- dalla conseguente contrazione della spesa farmaceutica determinata dall'emergenza sanitaria in corso, che ha portato ad una progressiva diminuzione dell'attività di assistenza ospedaliera programmata, ad una ridotta dispensazione diretta dei farmaci in dimissione da ricovero e soprattutto ad una riduzione della dispensazione diretta degli antiblastici orali allo sportello della Farmacia, trasferita alle Farmacie Territoriali dei distretti di residenza;
- dall'aumento del costo per l'acquisto dei Dispositivi Medici per l'esigenza, derivante dall'emergenza sanitaria in corso, di utilizzo di Dispositivi di Protezione Individuale e Disinfettanti.

Si riporta di seguito le importanti modifiche organizzative, ancora in corso, riconducibili alle 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**

---