



# Bilancio Preventivo Economico 2022

Viale Orazio Flacco 65 – 70124 Bari – [www.oncologico.bari.it](http://www.oncologico.bari.it)  
tel. 080.5555053 – fax 080.5555049 – email [segreteriaidg@oncologico.bari.it](mailto:segreteriaidg@oncologico.bari.it)

# INDICE

- **Conto Economico Preventivo 2022 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Piano dei Flussi di Cassa Prospettici**
- **Modello CE Ministeriale**
- **Nota Illustrativa**
- **Piano Triennale degli Investimenti**
- **Relazione di Accompagnamento del Commissario Straordinario ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**

# **Conto Economico Preventivo 2022**

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

CONTO ECONOMICO					Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2022	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE PREV 2022 - PREC. 2021		VARIAZIONE PREV 2022 - CNS 2020	
					Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>								
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>23.784.282</b>	-	<b>22.471.613</b>	<b>29.924.897</b>	<b>1.312.669</b>	<b>6%</b>	<b>-6.140.615</b>	<b>-21%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	22.150.000	-	21.429.692	23.773.499	720.308	3%	-1.623.499	-7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	17.920	1.576.053	-17.920	-100%	-1.576.053	-100%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	<b>1.634.282</b>	-	<b>1.024.001</b>	<b>4.575.346</b>	<b>610.281</b>	<b>60%</b>	<b>-2.941.063</b>	<b>-64%</b>
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.634.282	-	991.941	3.083.194	642.341	65%	-1.448.912	-47%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	279.898	-	-	-279.898	-100%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	789.504	-	-	-789.504	-100%
4) da privati	-	-	32.060	422.750	-32.060	-100%	-422.750	-100%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>-600.000</b>	-	<b>-771.717</b>	<b>-2.723.119</b>	<b>171.717</b>	<b>-22%</b>	<b>2.123.119</b>	<b>-78%</b>
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>4.404.890</b>	-	<b>1.964.144</b>	<b>1.948.919</b>	<b>2.440.747</b>	<b>124%</b>	<b>2.455.971</b>	<b>126%</b>
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>69.077.818</b>	-	<b>66.835.222</b>	<b>68.540.270</b>	<b>2.242.596</b>	<b>3%</b>	<b>537.548</b>	<b>1%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	67.889.239	-	65.454.735	67.368.821	2.434.504	4%	520.418	1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.188.579	-	1.380.487	1.171.450	-191.908	-14%	17.130	1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>196.408</b>	-	<b>219.200</b>	<b>270.400</b>	<b>-22.792</b>	<b>-10%</b>	<b>-73.991</b>	<b>-27%</b>
<b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>772.685</b>	-	<b>565.150</b>	<b>519.252</b>	<b>207.536</b>	<b>37%</b>	<b>253.434</b>	<b>49%</b>
<b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>	<b>4.185.624</b>	-	<b>3.032.402</b>	<b>3.176.603</b>	<b>1.153.222</b>	<b>38%</b>	<b>1.009.021</b>	<b>32%</b>
<b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>9) Altri ricavi e proventi</b>	<b>86.963</b>	-	<b>87.952</b>	<b>392.486</b>	<b>-989</b>	<b>-1%</b>	<b>-305.523</b>	<b>-78%</b>
<b>Totale A)</b>	<b>101.908.671</b>	-	<b>94.403.966</b>	<b>102.049.708</b>	<b>7.504.705</b>	<b>8%</b>	<b>-141.037</b>	<b>0%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>								
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>42.561.827</b>	<b>170.174</b>	<b>44.907.342</b>	<b>48.790.161</b>	<b>-2.345.515</b>	<b>-5%</b>	<b>-6.228.334</b>	<b>-13%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	42.108.617	170.174	44.262.762	48.227.316	-2.154.145	-5%	-6.118.699	-13%
b) Acquisti di beni non sanitari	453.210	-	644.580	562.845	-191.370	-30%	-109.635	-19%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>3.687.982</b>	<b>266.670</b>	<b>3.056.220</b>	<b>3.236.895</b>	<b>631.762</b>	<b>21%</b>	<b>451.087</b>	<b>14%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	660.673	-	578.575	443.401	82.098	14%	217.272	49%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	86.297	-	42.808	86.297	43.489	102%	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	829.183	-	961.757	675.529	-132.574	-14%	153.655	23%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.998.963	266.670	1.378.572	1.918.590	620.391	45%	80.373	4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	112.866	-	94.300	112.866	18.565	20%	-	-
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>9.783.813</b>	<b>48.096</b>	<b>9.131.656</b>	<b>8.981.172</b>	<b>652.157</b>	<b>7%</b>	<b>802.640</b>	<b>9%</b>
a) Servizi non sanitari	9.389.251	48.096	8.866.478	8.447.921	522.773	6%	941.330	11%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	226.478	-	233.409	478.429	-6.931	-3%	-251.952	-53%
c) Formazione	168.084	-	31.769	54.822	136.315	429%	113.262	207%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>4.862.950</b>	-	<b>4.569.332</b>	<b>4.311.434</b>	<b>293.618</b>	<b>6%</b>	<b>551.516</b>	<b>13%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>901.476</b>	<b>2.291</b>	<b>578.818</b>	<b>530.296</b>	<b>322.658</b>	<b>56%</b>	<b>371.180</b>	<b>70%</b>

CONTO ECONOMICO					Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2022	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE PREV 2022 - PREC. 2021		VARIAZIONE PREV 2022 - CNS 2020	
					Importo	%	Importo	%
<b>6) Costi del personale</b>	<b>39.438.861</b>	<b>646.462</b>	<b>36.097.924</b>	<b>34.536.457</b>	<b>3.340.938</b>	<b>9%</b>	<b>4.902.404</b>	<b>14%</b>
a) Personale dirigente medico	16.218.603	86.243	15.715.785	14.734.627	502.818	3%	1.483.976	10%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.858.504	33.298	1.810.893	1.613.114	47.611	3%	245.390	15%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.226.034	121.554	13.698.814	13.457.923	527.220	4%	768.111	6%
d) Personale dirigente altri ruoli	851.883	-	851.883	926.366	-	-	-74.483	-8%
e) Personale comparto altri ruoli	6.283.836	405.367	4.020.548	3.804.427	2.263.288	56%	2.479.409	65%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.353.987</b>	<b>-</b>	<b>786.790</b>	<b>1.177.688</b>	<b>567.197</b>	<b>72%</b>	<b>176.298</b>	<b>15%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>4.413.025</b>	<b>-</b>	<b>3.041.739</b>	<b>3.245.306</b>	<b>1.371.286</b>	<b>45%</b>	<b>1.167.720</b>	<b>36%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	874.724	-	252.130	62.835	622.595	247%	811.890	1292%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	912.698	-	911.368	1.256.780	1.330	0	-344.082	-27%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.625.603	-	1.878.242	1.925.691	747.361	40%	699.912	36%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.326</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-5.326</b>	<b>-100%</b>
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>476.123</b>	<b>875.277</b>	<b>-476.123</b>	<b>-100%</b>	<b>-875.277</b>	<b>-100%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	454.585	858.675	-454.585	-100%	-858.675	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	21.538	16.603	-21.538	-100%	-16.603	-100%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>79.775</b>	<b>-</b>	<b>781.040</b>	<b>4.503.051</b>	<b>-701.265</b>	<b>-90%</b>	<b>-4.423.276</b>	<b>-98%</b>
a) Accantonamenti per rischi	-	-	232.656	730.044	-232.656	-100%	-730.044	-100%
b) Accantonamenti per premio operosità	54.389	-	44.621	42.712	9.768	22%	11.677	27%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	411.950	3.316.222	-411.950	-100%	-3.316.222	-100%
d) Altri accantonamenti	25.386	-	91.814	414.073	-66.428	-72%	-388.688	-94%
<b>Totale B)</b>	<b>107.083.695</b>	<b>1.133.694</b>	<b>103.426.984</b>	<b>110.193.064</b>	<b>3.656.711</b>	<b>4%</b>	<b>-3.109.369</b>	<b>-3%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-5.175.024</b>	<b>-1.133.694</b>	<b>-9.023.018</b>	<b>-8.143.357</b>	<b>3.847.994</b>	<b>-43%</b>	<b>2.968.332</b>	<b>-36%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>								
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	0	-	-	-0	-100%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	13.027	-	-	-13.027	-100%
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-13.027</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>13.027</b>	<b>-100%</b>
<b>D) DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>								
1) Rivalutazioni	-	-	-	40	-	-	-40	-100%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>40</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>	<b>-40</b>	<b>-100%</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>								
1) Proventi straordinari	-	-	788.283	1.311.286	-788.283	-100%	-1.311.286	-100%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	788.283	1.311.286	-788.283	-100%	-1.311.286	-100%
2) Oneri straordinari	-	-	537.023	1.177.739	-537.023	-100%	-1.177.739	-100%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	537.023	1.177.739	-537.023	-100%	-1.177.739	-100%
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>251.260</b>	<b>133.547</b>	<b>-251.260</b>	<b>-100%</b>	<b>-133.547</b>	<b>-100%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-5.175.024</b>	<b>-1.133.694</b>	<b>-8.771.758</b>	<b>-8.022.796</b>	<b>3.596.734</b>	<b>-41%</b>	<b>2.847.772</b>	<b>-35%</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>					<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	PREVISIONALE 2022	DI CUI COVID	PRECONSUNTIVO 2021	CONSUNTIVO 2020	VARIAZIONE PREV 2022 - PREC. 2021		VARIAZIONE PREV 2022 - CNS 2020	
					<i>Importo</i>	%	<i>Importo</i>	%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>								
1) IRAP	2.541.806	46.142	2.582.239	2.444.627	-40.433	-2%	97.180	4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.377.416	46.142	2.305.259	2.191.820	72.156	3%	185.596	8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	96.205	-	199.225	192.346	-103.020	-52%	-96.141	-50%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	68.186	-	77.755	60.461	-9.570	-12%	7.725	13%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-	-
2) IRES	67.732	-	-	67.732	67.732	-	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>2.609.538</b>	<b>46.142</b>	<b>2.582.239</b>	<b>2.512.359</b>	<b>27.299</b>	<b>1%</b>	<b>97.180</b>	<b>4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-7.784.562</b>	<b>-1.179.836</b>	<b>-11.353.998</b>	<b>-10.535.155</b>	<b>3.569.435</b>	<b>-31%</b>	<b>2.750.592</b>	<b>-26%</b>

## **Piano dei Flussi di Cassa Prospettici**

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

**Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2022**

	€/mgl
<b>OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE</b>	<b>Prev 2022</b>
<b>(+) risultato di esercizio</b>	<b>- 7.785</b>
<b>- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari</b>	
(+) ammortamenti fabbricati	913
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.626
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	875
<b>Ammortamenti</b>	<b>4.414</b>
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 1.415
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
<b>utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva</b>	<b>- 1.415</b>
(+) accantonamenti SUMAI - altri accantonamenti personale	54
(-) pagamenti SUMAI	-
(+) accantonamenti TFR	-
(-) pagamenti TFR	-
<b>- premio operosità medici SUMAI + TFR</b>	<b>54</b>
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-
<b>- Fondi svalutazione di attività</b>	<b>-</b>
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	25
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	- 4.405
<b>- Fondo per rischi e oneri fuori</b>	<b>- 4.380</b>
<b>TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente</b>	<b>- 9.112</b>
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.281
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	60.517
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	2.610
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	8.816
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	31.977
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)</b>	<b>105.201</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi</b>	<b>-</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 18.150
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	- 4.000
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	- 67.889
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	- 5.979
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti</b>	<b>- 96.018</b>
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	-
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi</b>	<b>-</b>
<b>A - Totale operazioni di gestione reddituale</b>	<b>71</b>

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

**Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2022**

	€/mgl
<b>ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO</b>	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	- 8.025
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali</b>	<b>- 8.025</b>
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse</b>	<b>-</b>
(-) Acquisto terreni	-
(-) Acquisto fabbricati	-
(-) Acquisto impianti e macchinari	- 420
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 6.574
(-) Acquisto mobili e arredi	-
(-) Acquisto automezzi	-
(-) Acquisto altri beni materiali	- 73
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali</b>	<b>- 7.067</b>
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse</b>	<b>-</b>
(-) Acquisto crediti finanziari	-
(-) Acquisto titoli	-
<b>(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie</b>	<b>-</b>
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-
<b>(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse</b>	<b>-</b>
<b>(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni</b>	<b>-</b>
<b>B - Totale attività di investimento</b>	<b>- 15.092</b>
<b>ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO</b>	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	6.324
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	5.128
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	3.569
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
<b>(+) aumento fondo di dotazione</b>	<b>15.021</b>
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
<b>(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto</b>	<b>-</b>
<b>(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*</b>	<b>-</b>
(+) assunzione nuovi mutui*	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-
<b>C - Totale attività di finanziamento</b>	<b>15.021</b>
<b>FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)</b>	<b>-</b>
<b>Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)</b>	<b>-</b>
<b>Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo</b>	<b>-</b>

## **Modello CE Ministeriale**

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
	<b>A) Valore della produzione</b>			
AA0010	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	23.784.282	23.784.282	-
AA0020	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	22.150.000	22.150.000	-
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	22.150.000	22.150.000	-
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	4.000.000	4.000.000	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	18.150.000	18.150.000	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	18.150.000	18.150.000	-
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0050	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-	-
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-	-
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-	-
AA0180	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	1.634.282	1.634.282	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.634.282	1.634.282	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-	-
AA0230	<b>A.1.D) Contributi c/esercizio da privati</b>	-	-	-
AA0240	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	- 600.000	- 600.000	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 600.000	- 600.000	-
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	4.404.890	4.404.890	-
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	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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	4.404.890	4.404.890	-
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	-	-	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.077.818	69.077.818	-
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	67.747.883	67.747.883	-
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.858.369	65.858.369	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	21.105.793	21.105.793	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	16.684.733	16.684.733	-
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	28.067.843	28.067.843	-
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-	-	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-	-	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-	-	-
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.889.515	1.889.515	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	944.207	944.207	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	392.582	392.582	-
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	552.726	552.726	-
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	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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)	-	-	-
<b>AA0610</b>	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</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 attiva)	-	-	-
<b>AA0660</b>	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	141.355	141.355	-
<b>AA0670</b>	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>1.188.579</b>	<b>1.188.579</b>	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	53.771	53.771	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.000.000	1.000.000	-
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	42.050	42.050	-
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	92.759	92.759	-
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)	-	-	-
<b>AA0750</b>	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>196.408</b>	<b>196.408</b>	-
<b>AA0760</b>	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	-	-	-
<b>AA0770</b>	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	<b>30.546</b>	<b>30.546</b>	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	30.546	30.546	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
<b>AA0800</b>	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>44.179</b>	<b>44.179</b>	-
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	44.179	44.179	-
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
<b>AA0840</b>	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>29.690</b>	<b>29.690</b>	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	29.690	29.690	-
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>91.993</b>	<b>91.993</b>	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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	91.993	91.993	-
AA0940	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>772.685</b>	<b>772.685</b>	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	772.685	772.685	-
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	4.185.624	4.185.624	-
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.324.791	1.324.791	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.338.996	2.338.996	-
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	482.913	482.913	-
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	38.924	38.924	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	86.963	86.963	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	9.204	9.204	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	13.232	13.232	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	64.527	64.527	-
AZ9999	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>101.908.671</b>	<b>101.908.671</b>	-

<b>B) Costi della produzione</b>				
BA0010	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>42.561.827</b>	<b>42.391.653</b>	<b>170.174</b>
BA0020	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>42.108.617</b>	<b>41.938.443</b>	<b>170.174</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	32.029.886	32.029.886	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	29.322.533	29.322.533	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.618.841	2.618.841	-
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	88.511	88.511	-
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	9.449.651	9.279.477	170.174
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	4.837.174	4.672.059	165.114
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	166.327	166.327	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.446.150	4.441.090	5.060
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.000	10.000	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	3.000	3.000	-
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	166.080	166.080	-
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	450.000	450.000	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	450.000	450.000	-
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>453.210</b>	<b>453.210</b>	<b>-</b>
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	15.000	15.000	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	25.000	25.000	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	200.000	200.000	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	33.210	33.210	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	180.000	180.000	-
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>13.471.794</b>	<b>13.157.028</b>	<b>314.766</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>3.687.982</b>	<b>3.421.311</b>	<b>266.670</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>660.673</b>	<b>660.673</b>	<b>-</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)	660.673	660.673	-
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	-	-	-
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>-</b>	<b>-</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)	-	-	-
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>-</b>	<b>-</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)	-	-	-
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)	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
<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)	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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)	-	-	-
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>86.297</b>	<b>86.297</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	86.297	86.297	-
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</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>829.183</b>	<b>829.183</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	603.880	603.880	-
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)	-	-	-
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 sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	225.303	225.303	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</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>1.998.963</b>	<b>1.732.293</b>	<b>266.670</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	691.359	691.359	-
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>1.307.604</b>	<b>1.040.934</b>	<b>266.670</b>
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	307.899	41.228	266.670
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	6.349	6.349	-
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	47.087	47.087	-
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	946.270	946.270	-
<b>BA1450</b>	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
<b>BA1490</b>	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>112.866</b>	<b>112.866</b>	<b>-</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	89.889	89.889	-
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	22.977	22.977	-
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>-</b>	<b>-</b>
<b>BA1560</b>	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>9.783.813</b>	<b>9.735.717</b>	<b>48.096</b>
<b>BA1570</b>	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>9.389.251</b>	<b>9.341.155</b>	<b>48.096</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	367.430	367.430	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.607.257	1.607.257	-
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	340.025	340.025	-
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	86.275	86.275	-
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	253.750	253.750	-
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.352.142	1.352.142	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	65.975	65.975	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	152.250	152.250	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	317.848	317.848	-
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.275.607	1.275.607	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	51.455	51.455	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	50.000	50.000	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	10.000	10.000	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	40.000	40.000	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.809.261	3.761.165	48.096
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	3.809.261	3.761.165	48.096
<b>BA1750</b>	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>226.478</b>	<b>226.478</b>	<b>-</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	50.000	50.000	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	176.478	176.478	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	9.760	9.760	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	166.718	166.718	-
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
<b>BA1880</b>	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>168.084</b>	<b>168.084</b>	<b>-</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	168.084	168.084	-
<b>BA1910</b>	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>4.862.950</b>	<b>4.862.950</b>	<b>-</b>
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.476.586	2.476.586	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	36.383	36.383	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.349.981	2.349.981	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	-	-	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
<b>BA1990</b>	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>901.476</b>	<b>899.185</b>	<b>2.291</b>
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	88.542	88.542	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	812.934	810.642	2.291
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	785.946	783.655	2.291
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	26.987	26.987	-
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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>	<b>39.438.861</b>	<b>38.792.399</b>	<b>646.462</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	32.303.142	32.062.046	241.095
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	18.077.107	17.957.566	119.541
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	16.218.603	16.132.360	86.243
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	15.536.826	15.536.826	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	681.777	595.534	86.243
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.858.504	1.825.206	33.298
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.658.535	1.658.397	139
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	199.969	166.810	33.159
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	14.226.034	14.104.480	121.554
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	11.616.466	11.596.263	20.203
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.187.784	1.086.433	101.351
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	1.421.784	1.421.784	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	449.164	449.164	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	416.316	416.316	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	416.316	416.316	-
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	32.848	32.848	-
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	32.848	32.848	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.416.818	3.050.737	366.081
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.416.818	3.050.737	366.081
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.442.722	2.132.110	310.612
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	92.616	37.147	55.469
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	881.481	881.481	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.269.737	3.230.451	39.286
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	435.567	435.567	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	358.926	358.926	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	76.642	76.642	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.834.170	2.794.883	39.286
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.009.707	2.001.501	8.206
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	61.596	30.516	31.080
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	762.866	762.866	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.353.987	1.353.987	-
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	134.000	134.000	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.219.987	1.219.987	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	878.270	878.270	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	341.717	341.717	-
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>4.413.025</b>	<b>4.413.025</b>	<b>-</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>874.724</b>	<b>874.724</b>	<b>-</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>3.538.301</b>	<b>3.538.301</b>	<b>-</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>912.698</b>	<b>912.698</b>	<b>-</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.800	4.800	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	907.898	907.898	-
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>2.625.603</b>	<b>2.625.603</b>	<b>-</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>79.775</b>	<b>79.775</b>	<b>-</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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	-	-	-
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>54.389</b>	<b>54.389</b>	<b>-</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
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	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-	-
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>25.386</b>	<b>25.386</b>	<b>-</b>
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	432	432	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	68	68	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	468	468	-
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	20.734	20.734	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	3.683	3.683	-
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>107.083.695</b>	<b>105.950.001</b>	<b>1.133.694</b>

	<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>			
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>	-	-	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-	-	-
CA0150	<b>C.4) Altri oneri</b>	-	-	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-	-	-
<b>CZ9999</b>	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

	<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>			
EA0010	<b>E.1) Proventi straordinari</b>	-	-	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-	-
EA0030	<b>E.1.B) Altri proventi straordinari</b>	-	-	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-	-
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-	-	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

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

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

	Conto Economico 2022	Di cui LEA	Di cui Covid
Totale Ricavi	101.908.671	101.908.671	-
Totale Costi	109.693.233	108.513.397	1.179.836
Risultato	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836

**Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2022**

(Unità di euro) (Unità di euro) (Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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>	-	-	-
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	-	-	-

XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	- 5.175.024	- 4.041.330	- 1.133.694
--------	--	-------------	-------------	-------------

Y) Imposte e tasse				
YA0010	<b>Y.1) IRAP</b>	2.541.806	2.495.664	46.142
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	2.377.416	2.331.274	46.142
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	96.205	96.205	-
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)</i>	68.186	68.186	-
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-
YA0060	<b>Y.2) IRES</b>	67.732	67.732	-
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	52.334	52.334	-
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	15.398	15.398	-
YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-	-
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	2.609.538	2.563.396	46.142

ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	- 7.784.562	- 6.604.726	- 1.179.836
--------	-------------------------------	-------------	-------------	-------------

Contributo eccezionale e necessario per la copertura dei costi COVID

1.179.836

## **Nota Illustrativa**

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

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2022**

**NOTA ILLUSTRATIVA**  
**(ai sensi dell’art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011)**

**1. PREMESSA**

Le note illustrative di accompagnamento al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 sono state predisposte ai sensi dell’art. 25 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 al fine di commentare i criteri utilizzati per la previsione dei costi e dei ricavi per l’anno 2022.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- la Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 avente ad oggetto *“Norme sull’assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Speciale - Regioni n. 22 del 3 giugno 1995;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto *“Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”*;
- la Legge Regionale n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto *“Interventi in materia sanitaria”*;
- la Legge n. 133 del 6 agosto 2008 avente ad oggetto *“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 settembre 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 195 del 21 agosto 2008;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, avente ad oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42”* pubblicato sul G.U.R.I. Serie Generale n. 172 del 26 luglio 2011;

- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto *“Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”*, pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- la Legge Regionale n. 45 del 30 dicembre 2013 con la quale si modifica l’art. 17 della Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 anticipando al 30 novembre il termine di deliberazione dei bilanci di previsione;
- il Decreto Legge del 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla Legge 135 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”* (c.d. Spending Review);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1896 del 22 novembre 2021 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 – art. 11, D.L. 35/2019 conv. in L. 60/2019 - modifica DGR n. 2293/2018 - Rideterminazione e riparto tetto di spesa del personale delle Aziende e Enti SSR”*, con la quale la Regione Puglia ha confermato il tetto di spesa del personale dell’IRCCS Giovanni Paolo II di Bari in euro 31.173.942,00, già definito con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 332 del 10 marzo 2020 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 – art. 11, D.L. 35/2019 conv. in L. 60/2019 - modifica DGR n. 2293/2018 - Rideterminazione tetto di spesa del personale SSR dell’IRCSS “Giovanni Paolo II” di Bari”*, a valere dall’anno 2020;
- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»*;

- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto *“Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”*;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto *“Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità 2016-2017”*. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e della risorse COVID-19 per l’esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA”*;
- la Legge del 30 dicembre 2020, n. 178 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 322 del 30 dicembre 2020;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2020, n. 36 *“Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023 della Regione Puglia”*;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 avente ad oggetto: *“Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all’IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari”*, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 ad oggetto: *“Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il “Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016”, che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;*
- La Deliberazione della Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: *“Recepimento dell’Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l’IRCCS oncologico “Giovanni Paolo II” di Bari”*;

- la Determina Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo n. 37 del 29 maggio 2018 avente ad oggetto: *“Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 204 del 8 febbraio 2021 avente ad oggetto: *“Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all’acquisto diretto di farmaci. Determinazione dei tetti di spesa, ai sensi di quanto previsto dall’art. 1, comma 475 della L. 178/2020, e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero-Universitaria e I.R.C.C.S. pubblico per l’anno 2021”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 780 del 17 maggio 2021 avente ad oggetto *“Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa per singola Azienda pubblica del SSR per l’anno 2021 ai sensi dall’art. 9 ter del D.L. n. 78/2015 e s.m.i.”*;
- la mail acquisita al protocollo dell’Istituto n. 24487 del 30 novembre 2021 del Dirigente del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, con la quale è stato comunicato che, nelle more di ricevere le ultime indicazioni strategiche per le predisposizioni del Preventivo 22-24 da parte degli uffici per le proprie materie di competenza e dalla Direzione del Dipartimento, la scadenza ultima per l’adozione al bilancio di previsione resta il 31 dicembre come da D.Lgs. 118/11. La scadenza operativa regionale del 30 novembre, per la prima proposta, è da intendersi superata;
- la Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*;
- le previsioni di spesa per l’anno 2022, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell’Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*;
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 tiene anche conto del piano strategico clinico-scientifico generale di questo Istituto, che individua gli obiettivi da perseguire e le linee operative ed attuative della gestione; si tiene, inoltre, conto del piano degli investimenti in riqualificazioni edilizie ed attrezzature scientifico sanitarie necessarie per l’adeguamento tecnologico e strutturale dell’Istituto.

Con riferimento agli elementi di cui sopra, sono state effettuate specifiche previsioni relativamente a dati economici in linea con le indicazioni fornite dalla Regione Puglia ed in attuazione del Decreto Legge n. 118/2011, qualora coerenti con una rappresentazione veritiera dei dati economici prevedibili per l'anno 2022.

## 2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

I principali criteri con i quali sono stati determinati i costi ed i ricavi iscritti nel Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 sono di seguito elencati:

- **Contributi per funzioni non tariffate:** il contributo per funzioni non tariffate, è stato provvisoriamente previsto sulla base del valore confermato per l'anno 2020 con la Delibera di Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e della risorse COVID-19 per l'esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA”* nella stessa misura dell'importo iscritto nel Bilancio di esercizio 2019, come da indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*.
- **Produzione sanitaria:** la stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell'attuale assetto organizzativo dell'Istituto. Si è tenuto conto, inoltre, del rinnovo della convenzione stipulata in data 4 ottobre 2021 con l'ASL Bari per l'attività di consulenza in Anatomia Patologica, in Ematologia e in Chirurgia Toracica per l'esercizio 2022.
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato iscritto il corrispondente valore dei costi dei farmaci stimati per il 2022, valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso di quest'ultimo anno, con tutte le peculiarità che sono derivate anche dall'emergenza sanitaria che ha caratterizzato l'ultimo biennio, tenendo in considerazione quello che è il panorama dell'oncologia del prossimo futuro nonché dell'ulteriore obiettivo di risparmio per l'acquisto diretto di Farmaci disposto con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti.
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del Preconsuntivo 2021.

- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati iscritti in correlazione ai costi che si prevede di sostenere nell'anno 2022 per la realizzazione dei diversi progetti di ricerca corrente e finalizzata, come da indicazioni della Direzione Scientifica.
- **Attività libero professionale intramoenia:** i ricavi ed i relativi costi per attività libero professionale sono stati previsti in relazione alla stima della produzione effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell'attuale assetto organizzativo dell'Istituto.
- **Materiali sanitari:** i valori relativi ai consumi di beni sanitari sono stati iscritti sulla base della programmazione effettuata dalla Farmacia, valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso di quest'ultimo anno, con tutte le peculiarità che sono derivate anche dall'emergenza sanitaria che ha caratterizzato l'ultimo biennio, tenendo in considerazione quello che è il panorama dell'oncologia del prossimo futuro nonché dell'ulteriore obiettivo di risparmio per l'acquisto diretto di Farmaci disposto con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022"* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti.
- **Materiali economici:** i valori relativi ai consumi di beni non sanitari ed economici sono stati iscritti in decremento rispetto ai valori riportati nel Preconsuntivo 2021.
- **Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000:** sono state determinate in misura pari al 20% dei costi del 2009, come da disposizioni regionali contenute nella DGR 2866/2010 (DIEF 2010). E' stato, inoltre, stimato come da indicazioni ricevute con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022"* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti il costo per prestazioni aggiuntive per il personale medico, infermieristico e per gli assistenti sanitari impegnati nella campagna vaccinale in misura pari al costo sostenuto nel corso del 2021.
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati determinati, ai sensi dell'articolo 6, comma 13, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, in misura pari al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009, incrementati delle spese per formazione interamente finanziate con contributi esterni e delle spese per corsi obbligatori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 in materia di sicurezza sul lavoro e di quelle di formazione necessaria a corrispondere specifici obblighi normativi.

- **Servizi sanitari da privato:** i costi per i servizi sanitari da privato sono stati previsti sulla base delle convenzioni in atto, comunicate dagli uffici competenti;
- ✓ **Servizi appaltati:** i costi per servizi appaltati sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel Preconsuntivo 2021 aggiornati in relazione alle nuove gare di appalto in corso alla data della presente nota.
- **Manutenzioni:** i costi di manutenzione sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel Preconsuntivo 2021 a conferma della tendenza di razionalizzazione dei costi manutentivi pur a fronte di incremento quantitativo e qualitativo del parco macchine dell'Istituto.
- **Godimento beni di terzi:** il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al Preconsuntivo 2021 per i maggiori costi stimati per i canoni di noleggio su attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca, considerando l'incremento del contributo per la ricerca corrente per l'anno 2022, nonché a maggiori costi stimanti per i canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie e per fitti reali.
- **Costo del personale:** La programmazione del fabbisogno del personale è stata effettuata considerando le assunzioni programmate nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2020-2022, approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 337 del 21 luglio 2021 e non completate nell'anno solare 2021, nel rispetto del tetto di spesa del personale di € 31.173.942,00 confermato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1896 del 22 novembre 2021.
- **Ammortamenti:** il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione dei contributi in conto capitale, sono stati determinati in base agli acquisti previsti per l'anno 2022 con contributi in conto capitale del Ministero della Salute, con fondi CIPE, con fondi POR Puglia 2014/2020 e con fondi PNRR e finanziamenti della ricerca, secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 118/2011 così come modificato dall'art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità.
- **Accantonamenti:** si è provveduto a stanziare accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale Dirigente e convenzionato, come da indicazioni contenute nella Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti in misura pari al dato Preconsuntivo 2021.

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

Per ulteriori dettagli sui valori e sugli scostamenti delle previsioni 2022 rispetto al Preconsuntivo 2021 ed al Consuntivo 2020 si rinvia alla Relazione del Commissario Straordinario.

IL DIRETTORE SANITARIO

***Dott. Pietro Milella***

---

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

***Avv. Alessandro Delle Donne***

---

# **Piano Triennale degli Investimenti**

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

**BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021**

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

La presente relazione, redatta per l’anno 2022, nell’ambito del piano triennale degli investimenti 2022 – 2024 elaborato dall’Area Tecnica, ha lo scopo di illustrare gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

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

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

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

Codice Progetto	Descrizione	Costo previsionale (IVA esclusa)	IVA	Costo previsionale (IVA inclusa)
CC-2018-2366304	Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e genito-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale	360.656	79.344	440.000
CC-2019-2366658	Datawareomics: una sistematica organizzazione dei dati strutturati e destrutturati in una architettura multilayer per il supporto alle decisioni nella malattia oncologica”.	278.689	61.311	340.000
			<b>Totale</b>	<b>780.000</b>

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

Con Delibera del Direttore Generale n. 398 del 26 maggio 2020, si è preso atto del Disciplinare di Interventi previsto per l'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" in ambito POR PUGLIA 2014 – 2020 | Azione 9.12 – *"interventi di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica di cui al DGR n. 275/2019 e DGR n. 879/2019"*, di cui si riporta, di seguito, il quadro riassuntivo delle acquisizioni in essa contenute.

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

## 3. Acquisizioni possibili mediante fondi CIPE

Allo stato, dopo la adozione della Delibera n. 820 del 20 dicembre 2017, residuano su questa voce di finanziamento e sono disponibili per l'utilizzo euro 2.757.388,53. Nell'esercizio 2021, ad esito della Delibera n. 605 del 5 agosto 2020 *"Preso d'atto della adesione ad Accordo Quadro Consip denominato Radiologia Generale - Lotto 4 "Telecomandati per esami di reparto", dispositivi accessori e servizi connessi ed opzionali - CIG 8371392338; relativa approvazione progetto di massima per la realizzazione delle opere di adeguamento strutturale"* se ne prevede la spesa per un ammontare di circa 366.000,00 euro IVA compresa:

Descrizione	Importo
Delibera n. 605/2020	366.000
<b>Totale</b>	<b>366.000</b>

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

Con Delibera del Direttore Generale n. 399 del 26 maggio 2020 si è preso atto del Disciplinare di Interventi previsto per l'IRCCS Istituto Tumori “G.Paolo II” in ambito POR PUGLIA 2014 – 2020 | Azione 9.12 - per la selezione di interventi nell'ambito dell'Azione pilota avviata con DGR n. 2117/2018 per la costituzione del “Tecnopolo per la Medicina di precisione” di cui all'art. 14 della L.R. 44/2018, di cui si riporta di seguito il quadro riassuntivo degli investimenti.

n.	Riepilogo delle iniziative	Totale finanziamento richiesto
1	Istituzione Ambulatori di Dermatologia Oncologica	417.240
2	Ottimizzazione della diagnostica e prognostica molecolare in Oncologia di precisione	561.932
3	Nuovo Laboratorio di Farmacologia Clinica	489.830
4	Implementazione della piattaforma tecnologica per analisi molecolari di fattori di rischio e predizione di risposta terapeutica in tumori solidi ed oncoematologici	599.630
5	Telepatologia Territoriale per il controllo di qualità della diagnosi cito-istologiche degli screening oncologici	231.190
6	Acquisizione di una TC a 128 strati in favore della SC Radiologia Diagnostica	399.550
7	Acquisizione di una piattaforma ecoendoscopia per il potenziamento delle attività della SSD Endoscopia Bronchiale	298.900
<b>Totale</b>		<b>2.998.272</b>

#### 5. Acquisizioni possibili mediante fondi PNRR

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

Descrizione	Costo previsionale (IVA esclusa)	IVA	Costo previsionale (IVA inclusa)
Infrastruttura HW iperconvergente	500.000	110.000	610.000
Servizi di installazione e configurazione struttura iperconvergente	1.000.000	220.000	1.220.000
Acquisizione n. 170 thin client per VDI	60.000	13.200	73.200

Soluzioni mobili per la gestione degli accessi dei pazienti (accettazione, eliminacode, chiamate ambulatoriali, guida verso i servizi, ecc.)	344.000	75.680	419.680
Sistema di Single Sign On e Integrazione Sistema LDAP aziendale	205.000	45.100	250.100
DERS (sistema di gestione in sicurezza dei citotossici/antiblastici)	246.000	54.120	300.120
Informatizzazione diagnostica molecolare	500.000	110.000	610.000
Digital Pathology	1.000.000	220.000	1.220.000
Sicurezza informatica	328.000	72.160	400.160
Interfacciamento della CCE	1.000.000	220.000	1.220.000
Aggiornamento Sistema RIS-PACS	500.000	110.000	610.000
Digitalizzazione sistemi di videoendoscopia	820.000	180.400	1.000.400
Digitalizzazione altri esami strumentali	350.000	77.000	427.000
Aggiornamento sistemi di comunicazione	350.000	77.000	427.000
Piccole manutenzioni straordinarie della rete	24.800	5.456	30.256
<b>Totale</b>			<b>8.817.916</b>

## 6. Acquisizioni non coperte da finanziamento

Devono essere considerate acquisizioni non coperte da finanziamento che possano rendersi necessarie per sostituzioni di attrezzature obsolete ma funzionali alla produzione di attività necessarie al fine di garantire i LEA. Se ne prevede la spesa per un ammontare di circa 400.000 euro IVA esclusa.

IL DIRETTORE SANITARIO

***Dott. Pietro Milella***

---

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

***Avv. Alessandro Delle Donne***

---

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL COMMISSARIO  
STRAORDINARIO**

AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.

**REGIONE PUGLIA****I.R.C.C.S. – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI****Relazione del Direttore Generale  
al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022**  
(artt. 16 e 20 L.R. 38/94 - art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011)**1. PREMESSA**

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022, predisposto ai sensi dell'art. 25 del D.lgs. 118/2011 e degli artt. 16 e 20 della Legge Regionale n. 38/94, illustra la situazione economica presunta dell'Istituto al 31 dicembre 2022.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 26 comma 3 del D.lgs. 118/2011 e successivamente revisionati con D.M. del 20 marzo 2013. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale del 24 maggio 2019.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Commissario Straordinario.

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 è stato predisposto tenendo conto delle indicazioni contenute nelle seguenti normative:

- la Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 avente ad oggetto *“Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Speciale - Regioni n. 22 del 3 giugno 1995;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto *“Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale”*;
- la Legge Regionale n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto *“Interventi in materia sanitaria”*;
- la Legge n. 133 del 6 agosto 2008 avente ad oggetto *“Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 settembre 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 195 del 21 agosto 2008;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, avente ad oggetto *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e*

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

- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto *“Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”,* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- la Legge Regionale n. 45 del 30 dicembre 2013 con la quale si modifica l’art. 17 della Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 anticipando al 30 novembre il termine di deliberazione dei bilanci di previsione;
- il Decreto Legge del 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla Legge 135 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”* (c.d. Spending Review);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1896 del 22 novembre 2021 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 – art. 11, D.L. 35/2019 conv. in L. 60/2019 - modifica DGR n. 2293/2018 - Rideterminazione e riparto tetto di spesa del personale delle Aziende e Enti SSR”,* con la quale la Regione Puglia ha confermato il tetto di spesa del personale dell’IRCCS Giovanni Paolo II di Bari in euro 31.173.942,00, già definito con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 332 del 10 marzo 2020 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 – art. 11, D.L. 35/2019 conv. in L. 60/2019 - modifica DGR n. 2293/2018 - Rideterminazione tetto di spesa del personale SSR dell’IRCSS “Giovanni Paolo II” di Bari”,* a valere dall’anno 2020;
- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»;*

- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto *“Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”*;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto *“Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità 2016-2017”*. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e della risorse COVID-19 per l’esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA”*;
- la Legge del 30 dicembre 2020, n. 178 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2021 e bilancio pluriennale per il triennio 2021-2023”* pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 322 del 30 dicembre 2020;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2020, n. 36 *“Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2021 e bilancio pluriennale 2021-2023 della Regione Puglia”*;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 avente ad oggetto: *“Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all’IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari”*, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 ad oggetto: *“Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il “Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016”*, che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;
- La Deliberazione della Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: *“Recepimento dell’Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l’IRCCS oncologico “Giovanni Paolo II” di Bari”*;
- la Determina Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo n. 37 del 29 maggio 2018 avente ad oggetto: *“Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragrappo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011”*;

- la Delibera di Giunta Regionale n. 204 del 8 febbraio 2021 avente ad oggetto: *“Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all’acquisto diretto di farmaci. Determinazione dei tetti di spesa, ai sensi di quanto previsto dall’art. 1, comma 475 della L. 178/2020, e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero-Universitaria e I.R.C.C.S. pubblico per l’anno 2021”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 780 del 17 maggio 2021 avente ad oggetto *“Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa per singola Azienda pubblica del SSR per l’anno 2021 ai sensi dall’art. 9 ter del D.L. n. 78/2015 e s.m.i.”*;
- la mail acquisita al Protocollo dell’Istituto n. 24487 del 30 novembre 2021 del Dirigente del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, con la quale è stato comunicato che, nelle more di ricevere le ultime indicazioni strategiche per le predisposizioni del Preventivo 22-24 da parte degli uffici per le proprie materie di competenza e dalla Direzione del Dipartimento, la scadenza ultima per l’adozione al bilancio di previsione resta il 31 dicembre come da D.Lgs. 118/11. La scadenza operativa regionale del 30 novembre, per la prima proposta, è da intendersi superata;
- la Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*;
- le previsioni di spesa per l’anno 2022, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell’Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*;
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022 tiene anche conto del piano strategico clinico-scientifico generale di questo Istituto, che individua gli obiettivi da perseguire e le linee operative ed attuative della gestione; si tiene, inoltre, conto del piano degli investimenti in riqualificazioni edilizie ed attrezzature scientifico sanitarie necessarie per l’adeguamento tecnologico e strutturale dell’Istituto.

Con riferimento agli elementi di cui sopra, sono state effettuate specifiche previsioni relativamente a dati economici in linea con le indicazioni fornite dalla Regione Puglia ed in attuazione del Decreto Legge n. 118/2011, qualora coerenti con una rappresentazione veritiera dei dati economici prevedibili per l’anno 2022.

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

### 2.1. OBIETTIVI SANITARI

La produzione prevista dagli uffici competenti per l'anno 2022, a confronto con i dati stimati al 31 dicembre 2021 e con i dati iscritti nel Bilancio di esercizio 2020 è riportata nella tabella seguente:

	2022	2021	2020	Budget 2022/Prec. 2021	Budget 2022/Cons. 2020
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>18.150.000</b>	<b>18.150.000</b>	<b>18.150.000</b>	-	-
<b>Mobilità Regionale</b>					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	21.105.793	17.962.037	18.856.220	3.143.756	2.249.573
Prestazioni ambulatoriali	16.684.733	15.845.944	13.183.090	838.789	3.501.643
<b>Totale</b>	<b>37.790.526</b>	<b>33.807.981</b>	<b>32.039.310</b>	<b>3.982.545</b>	<b>5.751.216</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	944.207	837.963	817.489	106.244	126.718
Prestazioni ambulatoriali	392.582	388.906	352.285	3.675	40.297
<b>Totale</b>	<b>1.336.788</b>	<b>1.226.869</b>	<b>1.169.774</b>	<b>109.919</b>	<b>167.014</b>
<b>File F</b>					
File F Regionale	28.067.843	29.623.160	33.038.389	(1.555.317)	(4.970.546)
File F Extraregionale	552.726	583.354	638.531	(30.628)	(85.805)
<b>Totale</b>	<b>28.620.569</b>	<b>30.206.514</b>	<b>33.676.920</b>	<b>(1.585.945)</b>	<b>(5.056.351)</b>
<b>Totale Produzione</b>	<b>67.747.883</b>	<b>65.241.364</b>	<b>66.886.004</b>	<b>2.506.519</b>	<b>861.879</b>
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>18.150.000</b>	<b>18.150.000</b>	<b>18.150.000</b>	-	-
<b>Mobilità Regionale</b>	<b>37.790.526</b>	<b>33.807.981</b>	<b>32.039.310</b>	<b>3.982.545</b>	<b>5.751.216</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>	<b>1.336.788</b>	<b>1.226.869</b>	<b>1.169.774</b>	<b>109.919</b>	<b>167.014</b>
<b>File F</b>	<b>28.620.569</b>	<b>30.206.514</b>	<b>33.676.920</b>	<b>(1.585.945)</b>	<b>(5.056.351)</b>
<b>Totale</b>	<b>85.897.883</b>	<b>83.391.364</b>	<b>85.036.004</b>	<b>2.506.519</b>	<b>861.879</b>

La produzione per ricoveri e prestazioni ambulatoriali per l'anno 2022, in incremento rispetto alla produzione prevista per l'anno 2021 e realizzata nell'anno 2020, è stata stimata considerando:

- lo stato di emergenza nazionale per il Covid-19 al momento prorogato al 31 marzo 2022,
- l'incremento della produzione derivante dal recupero di ulteriori spazi da destinare all'assistenza in seguito alla riallocazione all'esterno, presso la nuova sede di via Camillo Rosalba, del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative.

È importante evidenziare che, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”, nel Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022, il valore delle “Funzioni non tariffate” è stato rilevato nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2019, pari a € 18.150.000, confermato anche per l’esercizio 2020 con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto “Riparto delle risorse del FSR 2020 e delle risorse Covid-19 per l’esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA”.

In sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2021 e al 2022 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2021 rispetto al 2020.

## 2.2. OBIETTIVI SCIENTIFICI

Le attività scientifiche dell’Istituto previste per l’anno 2022 convergeranno sostanzialmente attorno ad alcuni aspetti di rilevanza strategica anche per gli sviluppi a medio/lungo termine del ns IRCCS. Questo scenario può essere sinteticamente riassunto in:

- sviluppo nuove linee di ricerca;
- attuazione Dotazione Organica per il Personale della Ricerca Sanitaria e di supporto alla stessa;
- adeguamento delle strutture sperimentali alle nuove mutate esigenze di tipo organizzativo e scientifico;
- conferma del trend positivo, evidenziatosi nell’ultimo biennio, circa l’incremento qualitativo della produttività scientifica.

In relazione allo “**Sviluppo Nuove Linee di Ricerca**”, l’Istituto ha di recente elaborato e sottoposto al Ministero le nuove linee di Ricerca per il prossimo triennio 2022-2024. Le nuove linee, frutto del confronto avvenuto con i capi dipartimento e direttori di UUOCC, sono state discusse ed approvate nel CTS del 28 ottobre 2021. La organizzazione generale delle stesse è stata essenzialmente improntata a permettere a tutte le attività sperimentali dell’Istituto di essere incluse nei programmi ministeriali ma anche a comprendere settori della ricerca oncologica più innovativi, più vicini al territorio ed al background culturale/tecnologico esistente.

Le quattro linee elaborate risultano quindi focalizzate su:

- 1) attività sperimentali laboratoristiche;
- 2) attività sperimentali cliniche;
- 3) nuovi modelli organizzativo-gestionali;
- 4) innovazione digitale/AI.

**Linea 1: DALLA CANCEROGENESI ALLA PROGRESSIONE TUMORALE PER UNA ONCOLOGIA DI PRECISIONE**

La presente linea di ricerca comprenderà tutte le attività laboratoristiche che con tecniche in vitro/ex vivo/in vivo approfondiranno i meccanismi cellulari alla base dei processi di genesi e progressione della malattia sino ad ipotizzare modelli preclinici e clinici "*biomolecular based*" di prevenzione primaria/secondaria. In specifico, la linea considererà:

- a) meccanismi biomolecolari di cancerogenesi;
- b) meccanismi biomolecolari di progressione;
- c) meccanismi biomolecolari di metastatizzazione;
- d) meccanismi biomolecolari di farmaco - resistenza/sensibilità;
- e) nuove tecnologie laboratoristiche;
- f) basi clinico - biomolecolari per nuovi modelli di prevenzione primaria/secondaria.

### **Linea 2: LE SPERIMENTAZIONI CLINICHE NELL'ERA DELLA ONCOLOGIA DI PRECISIONE**

La presente linea di ricerca si prefigge di sviluppare/innovare le attività sperimentali cliniche dell'Istituto mirando all'utilizzo di nuove conoscenze biologico-molecolari, nuove tecnologie, e ad un approccio olistico al paziente oncologico. Specificamente, riguarderà la implementazione di:

- a) studi di farmacologia clinica;
- b) validazione clinica di biomarcatori di rischio/prognosi/predizione efficacia;
- c) trials clinici di Fase I-II-III-IV;
- d) approcci chirurgici mininvasivi e robotici;
- e) integrazione terapie fisico-chimiche;
- f) terapie cellulari;
- g) approcci olistici
- h) nuove problematiche di tipo etico-legale.

### **Linea 3: SCIENZE COMPUTAZIONALI E TECNOLOGIE DI INTELLIGENZA ARTIFICIALE: DRIVER PER UNA ONCOLOGIA DIGITALE**

L'applicazione della medicina di precisione alla pratica clinica richiede tecnologie e metodi analitici specifici per l'estrazione di informazioni da enormi moli di dati biomolecolari, genetici, patologici, clinici. Le scienze computazionali rispondono a questa esigenza permettendo la elaborazione di algoritmi di apprendimento automatico (Artificial Intelligence, AI) per l'analisi di Big Data.

La presente linea di ricerca riguarda la esplorazione delle possibilità delle Scienze Computazionali nella ricerca di nuovi indicatori di outcomes nelle seguenti aree:

- a) sistemi innovativi di supporto alle decisioni cliniche;
- b) digital pathology;
- c) radiomica e genomica;
- d) integrazione dati omici.

### **Linea 4: NUOVI MODELLI ORGANIZZATIVO-GESTIONALI IN ONCOLOGIA**

La Linea di ricerca proposta riguarda lo sviluppo di "*nuovi modelli organizzativo-gestionali in oncologia*" (cfr. PNR-Par. 5.1.1., Art. 7) per produrre evidenze scientifiche mirate a migliorare i rapporti costo-efficacia organizzativo-assistenziali in tema di equità, accesso ai servizi e solidarietà con risorse disponibili. Le attività riguarderanno:

- a) reti locali, nazionali, internazionali: dati, cataloghi, servizi;
- b) sistematizzazione delle valutazioni HTA;
- c) telemedicina dalla sperimentazione all'accreditamento;

- d) modellizzazione ed accreditamento dei PDTA;
- e) sostenibilità della medicina di precisione;
- f) governance del dato;
- g) governance della proprietà intellettuale (UTT).

L'acquisizione della **“Dotazione Organica per il Personale della Ricerca Sanitaria e di supporto alla stessa”** vedrà nel 2022 la sua realizzazione. Con Delibera del Commissario Straordinario n. 530 del 4 ottobre 2021, si è provveduto, infatti, a definire la dotazione organica per il ruolo della ricerca che prevede la cooptazione di n. 14 ricercatori sanitari e di n. 20 collaboratori professionali alla ricerca, nonché il rafforzamento di organico della Direzione Scientifica necessario per sopportare l'impatto delle nuove esigenze amministrativo-gestionali derivanti da siffatta ampliata base scientifica.

**L'adeguamento delle strutture sperimentali alle nuove mutate esigenze di tipo organizzativo e scientifica** deve trovare necessariamente soluzione logistica nel corso 2022 per permettere alla base di ricercatori laboratoristici e clinici di lavorare in condizioni idonee e soprattutto di installare nuovi laboratori e nuove tematiche. L'Istituto ha la necessità scientifica di espandere le sue aree di interesse laboratoristico sia per i nuovi stimoli che dalla ricerca mondiale provengono sia per nuove direttive ministeriali che imporranno agli IRCCS nuovi e più elevati standard di produttività scientifica necessari per mantenere il loro status. I nuovi nuclei laboratoristici programmati già finanziabili per le esigenze di personale ma non attivati per mancanza di spazi riguardano:

- il Laboratorio di Virologia Oncologica;
- il Laboratorio di Biomorfologia Funzionale;
- il Laboratorio di Ingegneria Biomedica e Robotica;
- il Laboratorio di Biostatistica/Scienze Computazionali

Capitolo a parte merita l'argomento della Immunoterapia e delle Terapie Cellulari che riguardano la necessità di attivare una intera area per lo studio della Immunobiologia e per la ingegnerizzazione genetica di cellule immunocompetenti. Detti approcci stanno aprendo importanti nuovi orizzonti già di attuale valenza clinica per le patologie emato-oncologiche ed in veloce applicazione anche nel campo delle neoplasie solide. Infine, assolutamente prioritaria risulta la attivazione della UO Funzionale per Studi di Fase I la cui autocertificazione presso AIFA sarà inoltrata entro il presente anno.

In relazione alle mutate esigenze di spazi da destinare alle attività in precedenza descritte, l'Istituto con Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 ha deliberato:

- di dare atto dell'esito dell'avviso pubblico avviato con Delibera del Direttore Generale n. 980 del 15 dicembre 2020, avente il fine di individuare un immobile da condurre in locazione passiva da destinare a sede di attività di ricerca (escluse attività di laboratorio) della Direzione Scientifica dell'Istituto di superficie pari a 500 mq più o meno 50%;
- di approvare il contratto da sottoscrivere tra le parti, in seguito alla presa d'atto, con Delibera del Commissario Straordinario n. 626 del 11 novembre 2021, dell'esito favorevole della procedura di verifica tecnica della conformità dell'unica offerta pervenuta alle condizioni dell'avviso pubblico.

L'Istituto ha negli ultimi anni un interessante **trend positivo circa l'incremento quali-quantitativo della produttività scientifica**. Questa affermazione è chiaramente dimostrata dagli indicatori riportati nella tabella sottostante che riassume i dati estrapolati dalle Dichiarazioni Sostitutive inoltrate al Ministero Salute relative agli anni di attività 2019 (Prot. n.14991 del 5 agosto 2020) e 2020 (Prot. n. 9066 del 30 aprile 2021):

Indicatori	Anno 2019	Anno 2020	Delta 2020/2019
Numero ricercatori in anagrafica ricerca	158	162	3%
Numero Personale della Ricerca "Piramidato"	-	25	
Numero totale pubblicazioni scientifiche su riviste internazionali	126	166	32%
Impact Factor Normalizzato	462	674	46%
Impact Factor Medio per ricercatore	4	5	18%
Costo medio punto di Impact Factor	2.479	2.207	-11%
Numero pazienti reclutati in Trials clinici	439	593	35%

Pertanto, l'obiettivo per il 2022 è quello di confermare il trend positivo di tutti questi indicatori.

Si riporta di seguito, i criteri di misurazione del raggiungimento degli obiettivi prefissati per l'anno 2022:

- Bando Programmi Ricerca Corrente 2022-2024 entro 10 gennaio 2022;
- Delibera Programmazione RC 2022 e presa d'atto Progetti RC 2022-2024 entro 31 gennaio 2022;
- Bando concorsi Dotazione Organica Ricerca entro Gennaio 2022;
- Attivazione UO Funzionale per studi Fase I entro marzo 2022;
- Incremento 10% impact factor normalizzato rispetto a 2021;
- Incremento 5% numero pazienti arruolati in Trials clinici rispetto al 2021.

#### - RICERCA CORRENTE 2022

Con nota ricevuta dal Ministero della Salute attraverso il Workflow della Ricerca, ID Invio 2021018111 del 30 novembre 2021, è stata comunicata la quota di Ricerca Corrente assegnata per il 2021 al nostro Istituto, pari ad € 2.334.689.

La previsione sui fondi a disposizione per la Ricerca Corrente 2022, pari a € 1.634.282, è stata stimata programmando il 70% delle risorse assegnate per la Ricerca Corrente 2021.

Ricerca Corrente 2022	Finanziamento Assegnato	Previsione Spesa 2022
Personale di ruolo	106.542	106.542
Personale a contratto	493.772	493.772
Borse di studio	80.718	80.718
Altro materiale d'uso	16.080	16.080
Materiale d'uso laboratori ricerca	535.150	535.150
Missioni e Convegni	4.040,23	4.040

Formazione del Personale	2.858	2.858
Travels/Pubblication	287.604	287.604
Overheads	107.519	107.519
<b>Programmato 70% RC2021 (€ 2.334.689)</b>	<b>1.634.282</b>	<b>1.634.282</b>

#### - PIRAMIDE DELLA RICERCA

Con Provvisorio di entrata n. 3300 del 22 novembre 2021 è stata incassata la quota di competenza per l'anno 2021 di codesto istituto, da utilizzare per le procedure connesse all'attuazione della cosiddetta "Piramide della ricerca", pari ad € 2.031.689,26.

Come riportato in precedenza, nell'anno 2021 con Delibera del Commissario Straordinario n. 530 del 4 ottobre 2021 è stata approvata la Dotazione organica e fabbisogno dell'attività di ricerca che prevede la cooptazione di n. 14 ricercatori sanitari e n. 20 collaboratori professionali della ricerca.

Alla luce della presenza di personale "piramidato" già acquisito e della nuova previsione di acquisizione di personale del ruolo della ricerca è stata prevista l'organizzazione dell'Area Clinico-laboratoristica sperimentale che comprende:

- a) Genomica Sperimentale (area di punta nella ricerca oncologica e per la oncologia mutazionale);
- b) Virologia Oncologica (importanti collaborazioni con OMS-IARC Lyon in corso);
- c) Biobanca (che vede recente incremento esponenziale delle sue attività);
- d) Sperimentazioni Cliniche (in cui vengono ad essere incluse le attività di data management, degli infermieri di ricerca, della costituenda Area Fase I, del supporto agli studi sperimentali della Farmacia, ect);
- e) Farmacologia Sperimentale (già forte di 5 piramidati e strategica per tutta una serie di studi traslazionali);
- f) Oncoematologia traslazionale/Terapie Cellulari (già forte di 3 piramidati e che utilizza spazi già destinati a funzioni specifiche, GMP, etc);
- g) Immunobiologia (area di ricerca nell'attuale panorama scientifico-oncologico non omittibile).

Pertanto, considerando il completamento delle assunzioni nei primi mesi del 2022, è stata stimata la seguente previsione di spesa:

Progetto	Previsione Spesa 2022
Piramide 2022	2.207.030
<b>Totale</b>	<b>2.207.030</b>

Si riporta il Bilancio settoriale della ricerca relativo al Bilancio previsionale 2022:

## BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO		Budget 2022
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>		
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute		<b>3.922.500</b>
	per ricerca corrente	1.634.282
	per ricerca finalizzata	443.665
	5 per mille	458.872
	Altri Finanziamenti Ministero	1.385.681
Contributi c/esercizio da Regione		-
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni		-
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici		-
Contributi C/esercizio da PRIVATI		-
Contributi C/esercizio da estero		-
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>		<b>3.922.500</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>		
Acquisto di beni e servizi		<b>957.859</b>
	materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	905.607
	manutenzioni per attrezzature scientifiche	10.000
	altro per ricerca	19.824
	altro sanitari	6.349
	altro non sanitari	16.080
Personale sanitario		<b>1.249.367</b>
	di ruolo di altro ente	106.542
	co.co.co. del ruolo sanitario	946.270
	borsista del ruolo sanitario	166.718
	Rimborso spese dipendenti	29.838
Personale amministrativo		<b>653.630</b>
	di ruolo amministrativo dell'ente	653.630
Personale tecnico-professionale		-
Godimento di beni di terzi		<b>264.011</b>
	attrezzature sanitarie e scientifiche	264.011
		16.220
Ammortamenti dei beni immateriali		
	Brevetti	16.220
Ammortamento beni materiali		<b>211.182</b>
	attrezzature scientifiche	210.882
	ammortamenti altri beni	300
Oneri diversi di gestione		<b>586.450</b>
	Formazione	6.358
	Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	297.604
	Altri oneri di gestione	282.488
Accantonamenti		-
Variazioni rimanenze		-
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>		<b>3.922.500</b>
<b>DIFFERENZA</b>		<b>-</b>
<b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>		<b>-</b>
<b>RISULTATO FINALE</b>		<b>-</b>

**3. DATI ECONOMICI**

I ricavi, i costi ed il risultato previsti per l'anno 2022, confrontati con quelli del Preconsuntivo 2021 e del Bilancio d'esercizio 2020, sono riportati nella seguente tabella di sintesi:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	101.909	94.404	102.049	7.505	8%	-140	-0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	107.084	103.427	110.193	3.657	4%	-3.109	-3%
	<b>-5.175</b>	<b>-9.023</b>	<b>-8.144</b>	<b>3.848</b>	<b>-43%</b>	<b>2.969</b>	<b>-36%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-13	-	-	13	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	251	134	-251	-	-134	-
	<b>-5.175</b>	<b>-8.772</b>	<b>-8.023</b>	<b>3.597</b>	<b>-41%</b>	<b>2.848</b>	<b>-35%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.610	2.582	2.512	28	1%	98	4%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-7.785</b>	<b>-11.354</b>	<b>-10.535</b>	<b>3.569</b>	<b>-31%</b>	<b>2.750</b>	<b>-26%</b>

Il Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022 evidenzia una previsione di risultato negativo pari €/mgl 7.785.

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci del conto economico, con il confronto dei dati previsionali con quelli del Preconsuntivo 2021 e del bilancio d'esercizio 2020.

**3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE**

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Contributi in c/esercizio	23.784	22.472	29.925	1.312	6%	-6.141	-21%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-600	-772	-2.723	172	-22%	2.123	-78%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.405	1.964	1.949	2.441	124%	2.456	126%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	69.078	66.835	68.540	2.243	3%	538	1%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	196	219	270	-23	-11%	-74	-27%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	773	565	519	208	37%	254	49%

7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.186	3.033	3.177	1.153	38%	1.009	32%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	87	88	393	-1	-1%	-306	-78%
<b>TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>101.909</b>	<b>94.404</b>	<b>102.050</b>	<b>7.505</b>	<b>8%</b>	<b>- 141</b>	<b>0%</b>

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

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

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

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>Contributi in c/esercizio</b>	<b>23.784</b>	<b>22.472</b>	<b>29.925</b>	<b>1.312</b>	<b>6%</b>	<b>-6.141</b>	<b>-21%</b>
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	22.150	21.430	23.773	720	3%	-1.623	-7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	18	1.576	-18	-100%	-1.576	-100%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	1.533	-	-	-1.533	-100%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	18	43	-18	-100%	-43	-100%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.634	1.024	4.576	610	60%	-2.942	-64%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.634	992	3.083	642	65%	-1.449	-47%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	280	-	-	-280	-100%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	790	-	-	-790	-100%
4) da privati	-	32	423	-32	-100%	-423	-100%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-

La voce “Contributi in conto esercizio” comprende:

- i contributi in c/esercizio da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. Regionale composti dalla quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 18.150;
- i contributi assegnati con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021, per l’anno 2022 per €/mgl 4.000 per le spese correnti nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari;
- i contributi in conto esercizio per la ricerca corrente pari a €/mgl 1.634, previsti in correlazione ai costi per le attività di ricerca programmate da questo Istituto per l’anno 2022.

Il contributo per funzioni non tariffate è stato previsto nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2019, confermato nella stessa misura per l’esercizio 2020 con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto “*Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e delle risorse Covid-19 per l’esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA*” come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: “*Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022*”.

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

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

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

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

La voce accoglie la rettifica dell’100% degli acquisti con contributi in conto esercizio, come disposto dal D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di Stabilità 2013.

Si precisa che, il valore stimato per il 2022, nella misura di €/mgl 600, considera esclusivamente gli investimenti per spese considerate indifferibili come disposto con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: “*Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022*”.

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

La voce comprende la quota di utilizzo di contributi vincolati di esercizi precedenti, in correlazione ai costi stimati per il periodo di riferimento.

L'importo previsto per il 2022, pari ad €/mgl 4.405, si riferisce alla quota di contributi in conto esercizio vincolati, accreditati al conto economico dell'esercizio in funzione dell'avanzamento degli specifici progetti per i quali tali contributi vincolati vengono erogati.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>69.078</b>	<b>66.835</b>	<b>68.540</b>	<b>2.243</b>	<b>3%</b>	<b>538</b>	<b>1%</b>
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	67.889	65.455	67.369	2.434	4%	520	1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.189	1.380	1.171	-191	-14%	18	2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-

La voce comprende principalmente la stima ricavi per mobilità attiva regionale ed extraregionale programmata per il 2022 considerando lo stato di emergenza nazionale per il Covid-19 al momento prorogato al 31 marzo 2022, nonché l'incremento della produzione derivante dal recupero di ulteriori spazi da destinare all'assistenza in seguito alla riallocazione all'esterno, presso la nuova sede di via Camillo Rosalba, del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative.

Nel dettaglio la voce accoglie principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale pari a €/mgl 37.790, mobilità attiva extraregionale pari a €/mgl 1.337. La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti considerando un incremento della produzione per l'anno 2022 rispetto alla produzione annua del 2021;
- il rimborso del costo previsto per l'anno 2022 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari ad €/mgl 28.621. La previsione è stata effettuata considerando la stima per l'anno 2022 della relativa spesa farmaceutica;
- il ricavo per sperimentazioni cliniche, la cui conclusione è prevista per l'anno 2022, pari ad €/mgl 122;
- i ricavi per l'attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.000, stimati dagli uffici competenti in correlazione ai relativi costi.

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

La voce, pari ad €/mgl 196, si riferisce principalmente al recupero per personale dipendente in comando presso altre aziende sanitarie.

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

La voce, pari ad €/mgl 773, è riferita alla previsione dei ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali stimate dagli uffici competenti.

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

La voce, pari a €/mgl 4.186, accoglie i ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'anno 2022 riferiti ad acquisti di immobilizzazioni con contributi in conto capitale. La previsione è stata determinata in funzione al volume degli investimenti da realizzare con contributi in conto capitale del Ministero della Salute, con fondi CIPE, con fondi POR Puglia 2014/2020 e con fondi PNRR, come ampiamente evidenziato nel "Piano triennale degli investimenti".

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

La voce, pari a €/mgl 87, comprende principalmente:

- i proventi derivanti dal fitto del bar e della sala conferenze, pari a €/mgl 13;
- i proventi derivanti dal rilascio di cartelle cliniche, pari a €/mgl 9;
- altri ricavi e proventi, pari a €/mgl 65.

**3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Acquisti di beni	42.562	44.907	48.790	-2.345	-5%	-6.228	-13%
2); 3) Acquisti di servizi	13.472	12.188	12.218	1.284	11%	1.254	10%
4) Manutenzione e riparazione	4.863	4.569	4.312	294	6%	551	13%
5) Godimento di beni di terzi	901	579	530	322	56%	371	70%
6) Costo del personale	39.439	36.098	34.537	3.341	9%	4.902	14%
7) Oneri diversi di gestione	1.354	787	1.178	567	72%	176	15%
8) Ammortamenti	4.413	3.042	3.245	1.371	45%	1.168	36%
9) Svalutazioni	-	-	5	-	-	-5	-100%
10) Variazioni delle rimanenze	-	476	875	-476	-100%	-875	-100%
11) Accantonamenti	80	781	4.503	-701	-90%	-4.423	-98%
<b>TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>107.084</b>	<b>103.427</b>	<b>110.193</b>	<b>3.657</b>	<b>4%</b>	<b>- 3.109</b>	<b>-3%</b>

Le previsioni relative ai costi della produzione sono state formulate tenendo conto dei valori del Preconsuntivo 2021, delle indicazioni fornite dai dirigenti responsabili delle diverse aree di spesa e delle linee operative fornite dalla Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti, con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*.

Si riporta di seguito l’analisi dei costi della produzione previsti per l’anno 2022 con il confronto degli stessi con il conto economico Preconsuntivo 2021 e con il Bilancio di esercizio 2020.

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

Gli acquisiti di beni sono di seguito evidenziati:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>42.562</b>	<b>44.907</b>	<b>48.790</b>	<b>-2.345</b>	<b>-5%</b>	<b>-6.228</b>	<b>-13%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	42.109	44.263	48.227	-2.154	-5%	-6.118	-13%
b) Acquisti di beni non sanitari	453	644	563	-191	-30%	-110	-20%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>	<b>476</b>	<b>875</b>	<b>-476</b>	<b>-100%</b>	<b>-875</b>	<b>-100%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	455	859	-455	-100%	-859	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	21	16	-21	-100%	-16	-100%
<b>Totale consumi</b>	<b>42.562</b>	<b>45.383</b>	<b>49.665</b>	<b>-2.821</b>	<b>-6%</b>	<b>-7.103</b>	<b>-14%</b>
a) Beni sanitari	42.109	44.718	49.086	-2.609	-5%	-6.977	-14%
b) Beni non sanitari	453	665	579	-212	-37%	-126	-22%

La previsione 2022 è stata elaborata valutando il trend della spesa farmaceutica dell’Istituto nel corso di quest’ultimo anno, con tutte le peculiarità che sono derivate anche dall’emergenza sanitaria che ha caratterizzato l’ultimo biennio, nonché tenendo in considerazione quello che è il panorama dell’oncologia del prossimo futuro che vede la imminente commercializzazione di nuovi farmaci target per una oncologia che è sempre più *“di precisione”*.

In relazione alla spesa farmaceutica, l’Istituto ha un trend in decrescita complessiva rispetto a quanto acquistato per beni sanitari nell’anno precedente.

In particolare, la contrazione si osserva sui conti dei medicinali, la cui riduzione di spesa è stata possibile essenzialmente in virtù dei seguenti fattori:

- l’utilizzo ormai completo di tutti i biosimilari presenti sul mercato, in sostituzione dei corrispondenti farmaci brand originator nella quasi totalità dei pazienti trattati con queste molecole;

- l'adozione di tutti i farmaci resi disponibili con le gare espletate dalla centrale di acquisto unica regionale InnovaPuglia che molto spesso ha visto l'aggiudicazione di farmaci generici a basso costo;
- il trasferimento della dispensazione dei farmaci antitumorali orali sulle Farmacie Territoriali di residenza dei singoli pazienti, così come previsto dalle varie Determinate Regionali di individuazione dei centri prescrittori.

Per l'esercizio del prossimo anno però non è ipotizzabile una ulteriore contrazione di spesa, avendo già messo in atto tutto quello che era possibile, per rispettare i tetti di spesa regionali che ci sono stati attribuiti. Al contrario, si prevede un possibile, sia pur contenuto, incremento della spesa farmaceutica, in particolare per quanto riguarda l'acquisto dei medicinali, soprattutto se si concretizzerà la realizzazione della nuova piastra ambulatoriale nella Palazzina degli Uffici Amministrativi che produrrà, a sua volta, un consequenziale aumento del numero di prestazioni oncologiche erogabili quotidianamente.

Ciò nonostante, con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022"* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti è stato disposto ulteriore obiettivo di risparmio per l'acquisto diretto di Farmaci e Gas Medicali nella misura di €/mgl 1.775 rispetto al Preconsuntivo 2021.

L'andamento della spesa dei Dispositivi Medici si può considerare sostanzialmente stabile e dovrebbe mantenersi tale anche nel corso del prossimo anno, anche per l'espletamento delle nuove gare i cui capitolati tecnici sono già stati inviati all'Area Gestione Patrimonio, Appalti e Contratti, salvo acquisti di nuove tecnologie in Istituto che necessitano di materiale monouso a corredo.

Ciò nonostante, anche per i Dispositivi Medici, con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022"* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti è stato disposto ulteriore obiettivo di risparmio nella misura di €/mgl 1.231 rispetto al Preconsuntivo 2021.

La spesa per Diagnostici per laboratori, in controtendenza rispetto al resto già dal 2020, è da prevedere in ulteriore incremento nel prossimo anno, soprattutto per la maggiore richiesta di indagini di Genetica e Biologia Molecolare per il trattamento di pazienti eleggibili a trattamenti specifici, individuati dopo le valutazioni genetiche. A tal proposito si consideri la costituzione in Istituto del Molecolar Tumor Board, che esamina proprio i casi dei pazienti che necessitano di tali particolari indagini biomolecolari.

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

I consumi di materiali non sanitari pari a €/mgl 453, stimati dagli uffici competenti, sono stati previsti in decremento rispetto al Preconsuntivo 2021.

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

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>3.688</b>	<b>3.056</b>	<b>3.237</b>	<b>632</b>	<b>21%</b>	<b>451</b>	<b>14%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	661	578	443	83	14%	218	49%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	86	43	86	43	100%	-	0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	829	962	676	-133	-14%	153	23%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.999	1.379	1.919	620	45%	80	4%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	113	94	113	19	20%	-	0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>9.784</b>	<b>9.132</b>	<b>8.981</b>	<b>652</b>	<b>7%</b>	<b>803</b>	<b>9%</b>
a) Servizi non sanitari	9.389	8.867	8.448	522	6%	941	11%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	227	233	478	-6	-3%	-251	-53%
c) Formazione	168	32	55	136	425%	113	205%

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

- costo per gli specialisti ambulatoriali in convenzione pari a €/mgl. 661 in incremento rispetto al Preconsuntivo 2021 e al Bilancio di esercizio 2020 in quanto previsto un incremento di ore per gli attuali specialisti;
- acquisto di trasporti sanitari per l'urgenza, pari a €/mgl 86, relativi al *service* dell'ambulanza di tipo "A", in incremento rispetto al Preconsuntivo 2021 e in linea rispetto al Bilancio di esercizio 2020;
- compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 829, in decremento rispetto al Preconsuntivo 2021 ma in incremento rispetto al Bilancio di esercizio 2020; tali costi sono correlati ai ricavi per ALPI stimati dagli uffici competenti;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.999, derivanti principalmente dalle consulenze sanitarie da aziende sanitarie pubbliche e dai contratti di lavoro autonomo finanziati con progetti di ricerca; la voce accoglie, inoltre, la stima del costo relativo alla campagna vaccinale, in misura pari all'esercizio 2021, come da

indicazioni ricevute con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”* della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti;

- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari complessivamente a €/mgl 113, derivanti principalmente dal servizio di radioprotezione e sorveglianza sanitaria.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 9.389, in seguito dettagliati;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 227, derivanti dai previsti contratti co.co.co., lavoro autonomo e borse di studio;
- costi per formazione, pari a €/mgl 168, previsti, secondo la normativa vigente, in misura pari al 50% della spesa sostenuta nell’anno 2009 incrementati in considerazione dei costi stimati per la formazione obbligatoria e per la formazione coperta dai finanziamenti della Ricerca Corrente e Finalizzata.

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

Voce di Conto economico	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>Servizi appaltati</b>	<b>9.389</b>	<b>8.867</b>	<b>8.448</b>	<b>522</b>	<b>6%</b>	<b>941</b>	<b>11%</b>
Energia elettrica	1.276	1.276	1.243	0	0%	33	3%
Acqua e Fogna	43	43	37	0	0%	6	16%
Utenze Gas	8	8	0	0	0%	8	0%
Telefono	318	355	82	-37	-10%	236	288%
Lavanderia	367	254	254	113	44%	113	44%
Pulizia	1.607	1.571	1.487	36	2%	120	8%
Mensa e Ristor.	340	407	538	-67	-16%	-198	-37%
Elaborazione dati	5	0	24	5	0%	-19	-79%
Assistenza hardware e software	1.347	977	780	370	38%	567	73%
Servizi trasporti (non sanitari)	66	14	10	52	371%	56	560%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	152	203	172	-51	-25%	-20	-12%
Servizi di Logistica	406	399	428	7	2%	-22	-5%
Vigilanza	454	447	470	7	2%	-16	-3%
Gestione Archivi	41	48	54	-7	-15%	-13	-24%
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.319	1.336	1.365	-17	-1%	-46	-3%
Altri Servizi	1.171	1.191	1.165	-20	-2%	6	1%
Manutenzione del verde	56	26	26	30	115%	30	115%
Servizi di radioprotezione	4	3	4	1	33%	0	0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	30	7	7	23	329%	23	329%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	10	0	70	10	0%	-60	-86%

Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	0	0	28	0	0%	-28	-100%
Altre spese bancarie e postali	26	45	5	-19	-42%	21	420%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	288	208	149	80	38%	139	93%
Spese postali	5	4	3	1	25%	2	67%
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	40	33	38	7	21%	2	5%
Premi di assicuraz. respons. civile profess.	10	12	9	-2	-17%	1	11%

I costi per servizi appaltati sono stati determinati dagli uffici competenti in aumento rispetto a quelli rilevati nel Preconsuntivo 2021. Tali dati, comprensivi di IVA, tengono in debita considerazione i singoli contratti aziendali. Gli stessi sono stati incrementati della percentuale del tasso di inflazione programmata che il D.E.F. prevede essere pari, per il 2022, al 1,5%.

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

Con riferimento ai costi per il servizio trasporti non sanitari è stato previsto l'incremento in quanto è in fase di valutazione l'affidamento all'esterno del servizio necessario per garantire gli spostamenti con il nuovo magazzino farmaceutico ed economale sito in Bari alla Strada Provinciale n. 1 nonché con la nuova sede amministrativa di Via Camillo Rosalba, 47/z.

Con riferimento, invece, ai costi per le assicurazioni, anche per il 2022 è stato considerato il regime di "autoassicurazione", provvedendo di conseguenza ad operare il relativo accantonamento sulla base della valutazione dei rischi aziendali attualmente in essere e/o presumibili. Tuttavia, si sta valutando di individuare una società di consulenza brokeraggio assicurativo per una valutazione di un organico e adeguato programma assicurativo che possa coprire tutte le aree di rischio alle quali si espone la nostra struttura sanitaria.

#### Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>Manutenzione e riparazione</b>							
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.477	2.273	2.046	204	9%	431	21%

Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	36	49	111	-13	-27%	-75	-68%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	0	0	26	0	0%	-26	100%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.340	2.226	2.108	114	5%	232	11%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	10	21	20	-11	-52%	-10	-50%
Manut. ordin. su mobili e arredi	0	0	0	0	0%	0	0%
Manut. ordin. su macchine elettrocont. ed elettron.	0	0	0	0	0%	0	0%
Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	0	0	0	0	0%	0	0%
<b>Totale</b>	<b>4.863</b>	<b>4.569</b>	<b>4.311</b>	<b>294</b>	<b>6%</b>	<b>552</b>	<b>13%</b>

I costi di manutenzione e riparazione si riferiscono alla spesa per gli interventi che l'Area Gestione Tecnica prevede di effettuare, in relazione ai fabbisogni reali attesi, per l'anno 2022.

In particolare nel corso del 2022, la gestione delle attività manutentive sulle apparecchiature elettromedicali vedrà il consolidamento per "Servizi Integrati per la Gestione delle Apparecchiature Elettromedicali (SIGAE)" avviato nel luglio 2021. In tale contratto sono già confluiti o sono in fase di transito sia l'insieme delle attività di manutenzione correttiva o altra tipologia (preventiva, tarature, ecc.) precedentemente non coperte da contratto (c.d. "a chiamata"), sia alcuni contratti in precedenza stipulati con i fabbricanti o soggetti da questi riconosciuti quali in possesso del necessario "know-how".

Parallelamente, mediante la valorizzazione post-censimento del parco macchine, sarà possibile stabilizzare e aggiornare il valore del canone riconosciuto al RTI per la gestione de qua, anche in considerazione del lasso di tempo trascorso dagli elenchi forniti in gara al soggetto aggregatore regionale (2016) e l'avvio delle attività.

Permarrà invece da parte dell'Istituto la necessità di mantenere la stipula diretta dei contratti con i fabbricanti per alcune apparecchiature di tecnologia più complessa o particolarmente critiche, o per altre tipologie non inserite dal soggetto aggregatore in gara SIGAE.

In dettaglio si prevede il seguente quadro contrattuale:

#### **A. CONTRATTI DI MANUTENZIONE SU ATTREZZATURE SANITARIE ATTIVI ED ESCLUSI DA SIGAE**

- Ditta SIEMENS HEALTHCARE S.r.l. già Siemens Healthcare Diagnostic sul sistema Angio - TC mod. Artis Zee Ceiling - Somatom Sensation Open, Delibera del Commissario Straordinario n. 381 del 30 luglio 2021, per un totale su base annua di € 156.631,66 oltre IVA;
- Ditta LIFE TECHNOLOGIES ITALIA sulle apparecchiature in dotazione alla SSD Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica, Delibera del Commissario Straordinario n. 383 del 30 luglio 2021, per un totale su base annua di € 78.684,30 oltre IVA;
- Ditta PHILIPS S.p.A. su TC 64 slice, TC Simulatore e Risonanza Magnetica, come rimodulato a seguito della dismissione della TAC 16 slice, Delibera del Commissario Straordinario n. 381 del 30 luglio 2021, per un totale su base annua di € 276.400,00 oltre IVA;

- RTI Philips-SIS\*MED S.r.l. Sistemi Medicali sul sistema RIS PACS ospedaliero, Delibera del Commissario Straordinario n. 596 del 27 ottobre 2021, per una spesa su base annua di € 124.860,00 oltre IVA;
- Ditta GE MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.p.A., su sistemi per Mammografia con Tomosintesi modello Senograph Essential, Delibera del Commissario Straordinario n. 381 del 30 luglio 2021, per un totale su base annua di € 64.653,35 oltre IVA;
- Ditta VARIAN MEDICAL SYSTEMS ITALIA S.p.A., su n.2 acceleratori lineari LINAC ed altre dotazioni ancillari della S.C. Radioterapia Oncologica, alcune delle quali recentemente uscite dal periodo di garanzia, Delibera del Commissario Straordinario n. 381 del 30 luglio 2021, per un totale su base annua di € 458.000,00 oltre IVA;
- Ditta Sis\*Med contratto per assistenza tecnica su apparecchiature prodotte dal fabbricante Carestream, Delibera del Commissario Straordinario n. 415 del 13 agosto 2021, per una spesa annua di € 19.890,00 oltre IVA;
- Ditta CORIS MEDICA, su sistema per ipertermia capacitiva, Delibera del Commissario Straordinario n. 538 del 11 ottobre 2021, per un importo complessivo annuo di € 25.000,00 oltre IVA;
- Ditta 3M, rinnovo contratto di assistenza tecnica su sistema di tracciabilità delle procedure di sterilizzazione mod. Itineris, Delibera del Commissario Straordinario n. 539 del 11 ottobre 2021, per un costo annuo di € 9.500,00 oltre IVA.

## **B. CONTRATTO SIGAE**

Alle precedenti voci, come premesso, è necessario stimare la spesa derivante dal contratto SIGAE con il RTI aggiudicatario "Poliedra-Adiramef-SOF".

L'importo contrattuale annuo aggiudicato per i servizi base ammonta ad € 408.171,91 oltre IVA; tale quota, ad esito del completamento delle attività di censimento e valorizzazione del parco macchine, incrementato in termini quantitativi e qualitativi rispetto agli elenchi forniti in gara e relativi all'anno 2016, andrà verosimilmente ampliata di una quota stimabile tra il 20% e il 25%, per un totale massimo di circa € 100.000,00.

A tale quota complessiva riconosciuta a canone, vanno aggiunti i servizi extra canone di "tipologia A" (software informatico, verifica sicurezza elettrica, supervisione e gestione attività ditte terze) per una spesa annua massima di € 61.225,79 oltre IVA e parte dei servizi extra canone di "tipologia B" (principalmente prove di accettazione) per una spesa annua stimabile in € 15.000,00 oltre IVA.

## **C. ATTIVITÀ EXTRA CONTRATTO**

È necessario stimare, infine, per alcune attività (tarature specifiche, interventi di manutenzione correttiva e/o straordinaria, aggiornamenti software, danni accidentali per attrezzature sia a contratto che non a contratto) una riserva in € 120.000,00 oltre IVA.

Pertanto, il costo stimato delle manutenzioni e riparazioni per l'anno 2022, al netto dell'adeguamento del canone del contratto SIGAE e della riserva per servizi extra canone o attività extra-contratto, è sostanzialmente in linea sia con il Bilancio 2020, sia con il Preconsuntivo 2021 e consolida la tendenza di razionalizzazione dei costi manutentivi pur a fronte di incremento quantitativo e qualitativo del parco macchine dell'Istituto.

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

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>Godimento di beni di terzi</b>							
Fitti reali	75	18	13	57	317%	62	477%
Spese condominiali	13	12	9	1	8%	4	44%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	21	21	42	0	0%	-21	-50%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	512	512	440	0	0%	72	16%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	10	10	10	0	0%	0	0%
Canoni di noleggio automezzi	6	6	5	0	0%	1	20%
Canoni di noleggio macchinari	0	0	3	0	0%	-3	-100%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	264	0	8	264	0%	256	3200%
Canoni di nol. autom. san. (ambulanze, ecc.)	0	0	0	0	0%	0	0%
<b>Totale</b>	<b>901</b>	<b>579</b>	<b>530</b>	<b>322</b>	<b>56%</b>	<b>371</b>	<b>70%</b>

Il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al Preconsuntivo 2021 e al Bilancio d'esercizio 2020. La variazione si riferisce principalmente ai maggiori costi stimati per i canoni di noleggio su attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca, finanziati con contributo della ricerca corrente, nonché a maggiori costi stimanti per i canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie e per fitti reali.

Nel dettaglio, infatti:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 611 del 3 novembre 2021 *"Magazzino Farmaceutico ed Economale dell'AOUC Policlinico di Bari, Ospedale Giovanni XIII ed Istituto Tumori "Giovanni Paolo II I.R.C.C.S di Bari. Presa d'atto del contratto di locazione. Impegno della spesa"* si prende atto dell'avvenuta sottoscrizione del contratto di locazione commerciale per il periodo dal 1 settembre 2021 al 31 agosto 2027 dell'immobile da destinare a Magazzino farmaceutico ed economale sito in Bari alla Strada Provinciale n. 1, stipulato in data 20 maggio 2021 tra la Ditta Stabilimento S.r.l., l'A.U.O.C.Policlinico di Bari e l'Istituto Tumori Giovanni Paolo II con canone annuo pari ad € 19.500;
- con Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 *"Ricerca immobile per locazione passiva, per le esigenze della ricerca. Approvazione del contratto e definizione della spesa"* si prende atto dell'esito dell'avviso pubblico avviato con la Delibera del Direttore Generale n. 980 del 15 dicembre 2020 e si approva il contratto da sottoscrivere tra le parti per la locazione della sede da destinare alla Direzione Scientifica con canone annuo pari ad € 42.456 e spese consominiali per € 4.164. Tali costi graveranno sui fondi della ricerca corrente 2022.

**Voce 6) Costi del personale**

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>6) Costi del personale</b>	<b>39.439</b>	<b>36.098</b>	<b>34.536</b>	<b>3.341</b>	<b>9%</b>	<b>4.903</b>	<b>14%</b>
a) Personale dirigente medico	16.219	15.716	14.735	503	3%	1.484	10%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.858	1.811	1.613	47	3%	245	15%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.226	13.699	13.458	527	4%	768	6%
d) Personale dirigente altri ruoli	852	852	926	-	0%	-74	-8%
e) Personale comparto altri ruoli	6.284	4.020	3.804	2.264	56%	2.480	65%

Negli ultimi anni è stato registrato un significativo aumento del costo del personale, conseguenza dei profondi cambiamenti del triennio 2019-2021, i cui effetti saranno ulteriormente attivi nell'anno 2022.

La Direzione Strategica ha elaborato un progetto di rilancio dell'Istituto che, a partire da settembre 2017 e negli anni successivi, ha previsto l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'Area Chirurgica al fine di incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'aumento del numero dei posti letto.

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

Il potenziamento delle attività dell'Istituto è altresì confermato da quanto previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto "Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) – Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato-Regioni concernente il Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro anni 2014-2016", nonché con Deliberazione della Giunta Regionale n. 192/2018 che ha individuato l'IRCCS "Giovanni Paolo II" di Bari quale HUB della Rete Oncologica Pugliese riconoscendo quindi il ruolo centrale assunto dall'Istituto nel contesto regionale.

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

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

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

	Valore della Produzione Bilancio Esercizio 2018	Tetto di Spesa Personale (DGR n. 2293 del 11.12.2018)	% Tetto Spesa Personale/Valore della Produzione	Utile/Perdita Esercizio 2018
AOU Policlinico Bari	456.794.000	201.610.377	44%	-41.114.000
AOU Osp. Riuniti Foggia	247.082.810	122.913.224	50%	40.122
IRCCS De Bellis	43.734.493	22.268.606	51%	-3.728.129
<b>IRCCS Giovanni Paolo II</b>	<b>96.421.064</b>	<b>29.173.942</b>	<b>30%</b>	<b>-2.380.508</b>

- in conseguenza dei vincoli relativi al tetto di spesa di personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. - stabilito con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293/2018 in Euro 29.173.942 al netto dei rinnovi contrattuali e della spesa per categorie protette (legge 68/99) - per garantire i LEA e la continuità assistenziale nonché l'assolvimento delle funzioni di competenza della Rete Oncologica Pugliese, dopo aver attentamente valutato ogni possibile razionalizzazione organizzativa del personale in servizio, e con l'autorizzazione acquisita con Nota Prot. n. AOO\_183/10321 del 18 luglio 2019, l'Istituto è stato costretto a mettere in campo una serie di iniziative straordinarie, tra cui il superamento del tetto di spesa per le assunzioni di personale a tempo determinato, ex art. 9, comma 28 del D.L. n. 78/2010, negli anni 2018, 2019, 2020 e 2021, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 1, comma 542 della legge n. 208/2015 che prevede che le Aziende ed Enti del S.S.N. "*qualora si evidenzino criticità nell'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, possono ricorrere in deroga a quanto previsto dall'art. 9, comma 28 del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30 luglio 2010, n. 122 e successive modificazioni, a forme di lavoro flessibile*".

Anche con riferimento al Bilancio di esercizio 2019 il fattore produttivo "*costi del personale*" incide, in termini percentuali, sul valore della produzione, nella misura più bassa rispetto alle altre Aziende Ospedaliere e IRCCS pugliesi, come risulta dalla seguente tabella:

	Valore della Produzione Bilancio Esercizio 2019	Tetto di Spesa Personale (DGR n. 2293 del 11.12.2018)	% Tetto Spesa Personale/Va lore della Produzione	Utile/Perdita Esercizio 2019
--	--	---	--	---------------------------------

AOU Policlinico Bari	480.998.329	201.610.377	42%	-14.876.230
AOU Osp. Riuniti Foggia	257.761.925	122.913.224	48%	22.268
IRCCS De Bellis	42.088.811	22.268.606	53%	-3.901.887
<b>IRCCS Giovanni Paolo II</b>	<b>109.238.580</b>	<b>29.173.942</b>	<b>27%</b>	<b>-3.838.921</b>

Con Delibera del Direttore Generale n. 616 del 5 novembre 2021 avente ad oggetto *“Programmazione delle assunzioni obbligatorie, ai sensi della legge n. 68/1999 e s.m.i., per l’anno 2021”*, sono state previste le seguenti assunzioni a tempo indeterminato:

- n. 2 unità di Operatore tecnico – Centralinista (cat. B), mediante procedura di avviamento numerico al lavoro di Centralinisti non vedenti (legge n. 113 del 1985), obbligo già assolto;
- n. 6 unità di Collaboratore amministrativo professionale (cat. D), categoria disabili ex art. 1 legge 68/1999, assunzioni in corso;
- n. 2 unità di Collaboratore amministrativo professionale (cat. D), categorie protette ex art. 18 legge 68/1999, di cui n. 1 assunzione in corso.

Le suddette assunzioni delle cd. categorie protette sono escluse dal limite di spesa ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i..

Il tetto di spesa del personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. è stato rideterminato dalla Regione Puglia con Deliberazione della Giunta Regionale del 10 marzo 2020, n. 332 nell’importo di € 31.173.942,00 a valere dall’anno 2020, ed è stato quindi riconosciuto un incremento del tetto di spesa pari a € 2.000.000,00.

Con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1896 del 22 novembre 2021, la Regione Puglia ha rideterminato e ripartito il tetto di spesa annuale del personale delle Aziende ed Enti del SSR, confermando il tetto di spesa dell’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari pari a € 31.173.942,00 e disponendo altresì che i Piani del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023 di ciascuna azienda o ente del SSR dovranno essere formulati nel rispetto del tetto di spesa attribuito.

Il tetto di spesa del personale relativo all’anno 2021 sarà rispettato e l’importo definitivo sarà quantificato a consuntivo in sede di predisposizione del Bilancio di esercizio 2021.

Nell’ambito del Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2020-2022, approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 337 del 21 luglio 2021, le assunzioni a tempo indeterminato non completate nell’anno solare 2021 per soddisfare detto fabbisogno - nel rispetto dell’attuale tetto di spesa del personale autorizzato dalla Regione Puglia pari ad € 31.173.942,00 - **sono programmate per l’anno 2022** come riportato nella tabella seguente.

n.	Profilo professionale	Costo annuo
2	Dirigente Medico disciplina Anestesia e Rianimazione	190.000
1	Dirigente Medico disciplina Radiodiagnostica (SSD Radiologia Senologica)	95.000
1	Dirigente Medico disciplina Cardiologia	95.000
1	Dirigente Medico disciplina Radiologia Diagnostica	95.000
1	Dirigente Medico disciplina Igiene e Sanità Pubblica (Direzione Sanitaria)	95.000
1	Dirigente Medico disciplina Radioterapia	95.000

1	Dirigente Medico disciplina Chirurgia Plastica	95.000
1	Dirigente Sanitario Farmacista	80.000
1	Dirigente Sanitario Fisico	80.000
6	Operatore Socio Sanitario (O.S.S.)	177.504
1	CPS - Dietista (cat. D)	40.000
8	Collaboratore amministrativo (cat. D) - concorso categorie protette	264.000
1	Collaboratore amministrativo (cat. D)	33.000
3	Assistente amministrativo (cat. C)	99.000
1	Coadiutore amministrativo (cat. B)	30.000
1	Operatore tecnico specializzato - Autista di ambulanza (cat. BS)	30.000
1	Operatore tecnico - Centralinista (cat. B)	30.000
2	Collaboratore tecnico professionale (cat. D)	66.000
1	Assistente tecnico (cat. C)	33.000
6	Progressione verticale da Assistente amministrativo (cat. C) a Collaboratore amministrativo (cat. D)	15.967
3	Progressione verticale da Collaboratore amministrativo (cat. D) a Collaboratore amm.vo senior (cat. D Super)	7.824
<b>44</b>	<b>Totale Costo Assunzioni 2022 nei Limiti del Tetto di Spesa Annuo di € 31.173.942,00</b>	<b>1.746.295</b>
8	Costo assunzioni categorie protette	264.000
<b>36</b>	<b>Costo al netto delle assunzioni categorie protette</b>	<b>1.482.295</b>
<b>Altre Assunzioni a Tempo Indeterminato Programmate per l'anno 2022 che non determineranno un incremento della Spesa del Personale, mediante riduzione dei Contratti a Tempo Determinato</b>		
1	Dirigente Medico disciplina Anestesia e Rianimazione (stabilizzazione ai sensi dell'art. 20, comma 1, D.Lgs. 75/2017)	0
27	CPS - Infermiere (cat. D) - Procedure concorsuali uniche regionali ASL BT (concorso a mobilità)	0
3	Dirigente Medico disciplina Oncologia	0
1	CPS - Tecnico di laboratorio (cat. D)	0
1	CPS – Tecnico di radiologia (cat. D)	0

In relazione alle assunzioni di personale per l'emergenza epidemiologica Covid-19, il Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia, con Nota Prot. n. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022", ha disposto lo stanziamento delle spese per il personale Covid considerando un periodo per l'assistenza fino a giugno 2022 oltre alla campagna vaccinale in misura pari all'esercizio 2021. Pertanto, nel Bilancio di Previsione 2022 è stata stimata una spesa pari al 50% di quella stimata al 31 dicembre 2021, pari ad €/mgl 631.

### Fondi contrattuali aziendali anno 2022

I fondi contrattuali aziendali del Comparto e della Dirigenza relativi all'anno 2021 sono stati determinati in via provvisoria e sono stati certificati dal Collegio Sindacale con i seguenti importi:

<b>Fondi Provvisori Anno 2021 Personale Comparto (Delibera n. 100 del 08.02.2021)</b>	
Fondi condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.05.2018)	1.216.897

Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018)	1.159.280
Fondo premialità e fasce (art. 81, c. 4, lett. e) CCNL 21.05.2018) - risorse variabili	8.513
Totale fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018)	1.167.793
<b>Totale Risorse Fondi Provvisori Anno 2021</b>	<b>Totale 2.384.690</b>

I fondi contrattuali aziendali delle Aree della Dirigenza relativi all'anno 2021 sono stati determinati in via provvisoria e sono in fase di certificazione da parte del Collegio Sindacale con i seguenti importi:

<b>Fondi Provvisori Anno 2021 Dirigenza Area Sanità (Delibera n. 615 del 05.11.2021)</b>	
Fondo retribuzione degli incarichi (art. 94 CCNL 19.12.2019)	2.785.154
Fondo retribuzione di risultato (art. 95 CCNL 19.12.2019)	136.991
Fondo retribuzione delle condizioni di lavoro (art. 96 CCNL 19.12.2019)	507.287
<b>Totale</b>	<b>3.429.432</b>

<b>Fondi Provvisori Anno 2021 Dirigenza PTA (Delibera n. 615 del 05.11.2021)</b>	
Fondo retribuzione di posizione (art. 90 CCNL 17.12.2020)	270.411
Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori (art. 91 CCNL 17.12.2020)	59.915
<b>Totale</b>	<b>330.326</b>

<b>Totale Risorse Fondi Provvisori Anno 2022 (al netto di oneri sociali e Irap)</b>	
Comparto - Dirigenza Area Sanità – Dirigenza PTA	6.144.448

Per l'anno 2022, gli importi dei fondi contrattuali aziendali da considerare in via provvisoria sono gli stessi dell'anno 2021. Il costo totale complessivo da prevedere nel Bilancio di Previsione 2022 ammonta ad Euro 8.318.860,08 compresi oneri sociali e IRAP previsti per legge, come specificato nelle seguenti tabelle:

<b>Fondi Provvisori Anno 2022</b>				
<b>Personale Comparto</b>	<b>Importo fondi</b>	<b>Oneri sociali</b>	<b>Irap</b>	<b>Totale</b>
Fondo condizioni di lavoro e incarichi	1.216.897	318.868	103.436	1.639.202
Fondo premialità e fasce-risorse stabili	1.159.280	310.489	98.539	1.568.308
Fondo premialità e fasce-risorse variabili	8.513	2.356	724	11.593
<b>Totale</b>	<b>2.384.690</b>	<b>631.714</b>	<b>202.699</b>	<b>3.219.103</b>

<b>Fondi Provvisori Anno 2022</b>				
<b>Area Sanità (Dirigenti Medici e Sanitari)</b>	<b>Importo fondi</b>	<b>Oneri sociali</b>	<b>Irap</b>	<b>Totale</b>
Fondo retribuzione degli incarichi	2.785.154	770.931	236.738	3.792.822
Fondo retribuzione di risultato	136.991	33.974	11.644	182.609
Fondo retribuzione delle condizioni di lavoro	507.287	125.807	43.119	676.214
<b>TOTALE</b>	<b>3.429.432</b>	<b>930.712</b>	<b>291.502</b>	<b>4.651.646</b>

<b>Fondi Provvisori Anno 2022</b>				
<b>Dirigenza PTA</b>	<b>Importo fondi</b>	<b>Oneri sociali</b>	<b>Irap</b>	<b>Totale</b>
Fondo retribuzione di posizione	270.411	74.850	22.985	368.246

Fondo retribuzione di risultato e altri trattamenti accessori	59.915	14.859	5.093	79.866
<b>TOTALE</b>	<b>330.326</b>	<b>89.709</b>	<b>28.078</b>	<b>448.112</b>

<b>Totale Complessivo Fondi Provvisori Anno 2022</b>				
	<b>Importo fondi</b>	<b>Oneri sociali</b>	<b>Irap</b>	<b>Totale</b>
Comparto-Area Sanità-Dirigenza PTA	<b>6.144.448</b>	<b>1.652.134</b>	<b>522.278</b>	<b>8.318.860</b>

### Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>							
CIV	56	56	17	0	0%	39	229%
Compensi agli organi istituzionali	738	383	595	355	93%	143	24%
Spese legali	59	74	50	-15	-20%	9	18%
Spese di promozione	0	0	3	0	0%	-3	-100%
Collegio Sindacale	66	66	66	0	0%	0	0%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	18	18	47	0	0%	-29	-62%
Imposte, tasse e tributi	134	19	134	115	605%	0	0%
Altri oneri diversi di gestione	283	171	266	112	65%	17	6%
<b>Totale</b>	<b>1.354</b>	<b>787</b>	<b>1.178</b>	<b>567</b>	<b>72%</b>	<b>176</b>	<b>15%</b>

Come riportato in tabella, il costo si riferisce principalmente ai compensi per gli organi sociali, il cui trattamento economico è stimato sulla base della Deliberazione della Giunta Regionale n. 2304 del 28 dicembre 2017 ed incrementato del premio di risultato pari al 20% del compenso medesimo.

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

Nel dettaglio, infatti:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 219 del 18 giugno 2021 è stato deliberato di prendere atto delle dimissioni dall'incarico di Direttore Amministrativo del Dott. Massimo Mancini, a decorrere dal 1 luglio 2021;
- con Delibera della Giunta Regionale n. 375 del 8 marzo 2021, alla scadenza dell'incarico del Direttore Generale, è stato nominato il Commissario Straordinario dell'Istituto, successivamente prorogato con Delibera della Giunta Regionale n. 1473 del 15 settembre 2021 fino al termine dello stato di emergenza epidemologica Covid e comunque fino alla ricostituzione degli Organi Direttivi, per il quale, non è stato rilevato il trattamento

economico in quanto già nominato Commissario Straordinario presso altra Azienda del Servizio Sanitario Regionale come espressamente previsto con Delibera di Giunta Regionale n. 611 del 19 aprile 2021 *“Determinazioni in ordine al trattamento economico dei Commissari Straordinari delle Aziende ed Enti del SSR”*.

### Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>8) Ammortamenti</b>							
Amm.to delle immobilizz. immat.	875	252	63	623	247%	812	1289%
Amm.to dei fabbricati	912	912	1.257	0	0%	-345	-27%
Amm.to delle immobilizz. mat.	2.626	1.878	1.925	748	40%	701	36%
<b>Totale</b>	<b>4.413</b>	<b>3.042</b>	<b>3.245</b>	<b>1.371</b>	<b>45%</b>	<b>1.168</b>	<b>36%</b>

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

La previsione comprende, in aggiunta agli ammortamenti per i beni acquistati nel 2021 e negli esercizi precedenti, il costo per ammortamenti sugli investimenti previsti per l'anno 2022.

Per maggiori informazioni sulle acquisizioni previste nel bilancio previsionale 2022 si rinvia al *“Budget degli investimenti”*.

### Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

La voce comprende:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
<b>11) Accantonamenti</b>							
Accantonamenti per rischi	-	233	730	-233	-100%	-730	-100%
Accantonamenti per premio operosità	55	44	43	11	25%	12	28%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	412	3.316	-412	-100%	-3.316	-100%
Altri accantonamenti	25	92	414	-67	-73%	-389	-94%
<b>Totale</b>	<b>80</b>	<b>781</b>	<b>4.503</b>	<b>-701</b>	<b>-90%</b>	<b>-4.423</b>	<b>-98%</b>

La voce accoglie principalmente l'accantonamento per premio operosità sumasti e l'accantonamento per incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016.

### 3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono proventi e oneri finanziari.

### 3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Per il 2022 non è stata effettuata alcuna previsione di proventi e oneri straordinari, in quanto trattasi, per loro natura, di ricavi e costi non prevedibili.

### 3.5 IMPOSTE E TASSE

La voce si riferisce principalmente al costo per IRAP per personale dipendente e per redditi corrisposti per altre categorie; tale previsione è in linea con l'incremento del costo del personale.

## 4 DATI FINANZIARI

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all'assegnazione regionale definitiva per l'anno 2020 confermata con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto "Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e delle risorse Covid-19 per l'esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA".

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Somministrazioni dirette di farmaci regionali	Emergenza ed altre funzioni non tariffate	Covid - Quota finalizzata vincolo Ministeriale	Totale
<b>Atto Dirigenziale n. 7 del 29.06.2020 (Anno 2019)</b>	33.485.536	1.914.711	39.081.080	18.150.000	-	<b>92.631.327</b>
<b>DGR n. 1346 del 04.08.2021 (Anno 2020)</b>	32.039.310	1.169.774	33.676.920	18.150.000	1.175.000	<b>86.211.004</b>
<b>Differenza 2020 - 2019</b>	<b>-1.446.226</b>	<b>-744.937</b>	<b>-5.404.160</b>	<b>0</b>	<b>1.175.000</b>	<b>-6.420.323</b>

Appare evidente che l'assegnazione regionale riconosciuta, definitiva per l'anno 2020 e provvisoria per l'anno 2021, è stata determinata considerando i dati della produzione realizzati dall'Istituto.

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

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

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

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

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

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

Si consideri anche che questo Istituto quale Centro di riferimento regionale per la cura del melanoma e tumori rari prende in carico pazienti provenienti da tutta la Regione Puglia e da altre Regioni, ai quali vengono somministrati farmaci ad altissimo costo, in alcuni casi non rimborsati dalla Regione se somministrati 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.

## 5. CONCLUSIONI

Il Bilancio di Previsione 2022 presenta un risultato economico negativo di 7.785 €/mgl, come si evince dalla seguente tabella:

	Preventivo 2022	Preconsuntivo 2021	Bilancio 2020	Variazione BDG 2022 - PRC 2021		Variazione BDG. 2022 - CNS. 2020	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	101.909	94.404	102.049	7.505	8%	-140	-0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	107.084	103.427	110.193	3.657	4%	-3.109	-3%
	<b>-5.175</b>	<b>-9.023</b>	<b>-</b> <b>8.144</b>	<b>3.848</b>	<b>-43%</b>	<b>2.969</b>	<b>-36%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	13	-	-	13	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	251	134	-251	-	-134	-
	<b>-5.175</b>	<b>-8.772</b>	<b>-</b> <b>8.023</b>	<b>3.597</b>	<b>-41%</b>	<b>2.848</b>	<b>-35%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.610	2.582	2.512	28	1%	98	4%
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>-7.785</b>	<b>-11.354</b>	<b>-10.535</b>	<b>3.569</b>	<b>-31%</b>	<b>2.750</b>	<b>-26%</b>

È importante evidenziare che i valori esposti nel presente Bilancio di Previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in considerazione dell'incerto panorama sanitario determinato dalla pandemia da Covid-19.

Il Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti della Regione Puglia, infatti, con Nota Prot. n. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto “Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”, ha disposto, infatti, lo stanziamento delle spese Covid considerando

un periodo per l'assistenza fino a giugno 2022 oltre alla campagna vaccinale in misura pari all'esercizio 2021.

Il risultato economico rilevato nel presente Bilancio Previsionale è influenzato, inoltre, dalla iscrizione del finanziamento per funzioni non tariffate, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022”*, nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2019, pari a € 18.150.000, confermato anche per l'esercizio 2020 con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del FSR 2020 e delle risorse Covid-19 per l'esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA”*.

Pertanto, in sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2021 e al 2022 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2021 rispetto al 2020.

Nel nuovo anno, in virtù di quanto precedentemente esposto, sarà quanto mai necessario analizzare puntualmente l'andamento del budget trimestrale, per monitorare l'evoluzione dei consumi e della spesa e porre in essere eventuali correttivi anche in considerazione del panorama sanitario derivante dall'epidemia da Covid-19.

L'attuale Direzione Strategica, ha progettato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione delle politiche fondamentali riguardanti:

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

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

In relazione all'adozione di politiche fondamentali a migliorare l'allocazione delle risorse attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali, l'Istituto, sta percorrendo un percorso di formazione volto alla introduzione della metodica dei costi standard attraverso l'inserimento nel Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati (N.I.San), come

strumento di gestione strategica innovativa che consenta, attraverso la determinazione dei costi effettivi di produzione e la possibilità di confrontarsi con altre realtà italiane, una migliore allocazione delle scarse risorse a disposizione, nonché un utile strumento che possa essere in grado di rispondere all'evoluzione legislativa in atto.

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

In relazione all'aumento dell'attività produttiva, 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.

A tale scopo, nel corso del primo trimestre 2021 si è conclusa l'attività di riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, in tre appartamenti allocati in una palazzina uffici posta a meno di un chilometro dalla sede principale, recuperando ulteriori spazi da destinare all'assistenza.

Nel corso degli ultimi mesi dell'anno 2021, per la stessa finalità, con Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 è stato approvato il contratto di locazione di immobile di circa 780 mq da destinare a sede di attività di ricerca della Direzione Scientifica, attualmente presente in Istituto.

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.

Negli ultimi mesi del 2021, a tal fine, sono state intraprese e/o completate dall'attuale Direzione Strategica, significative attività, i cui primi effetti, in termini di volume delle prestazioni ospedaliere e ambulatoriali, si manifesteranno nel corso del 2022 con successivo consolidamento negli anni seguenti.

Nel dettaglio:

- sono state completate le attività volte a garantire la disponibilità di una 4° sala operatoria;
- è stata approntata la sala per piccoli interventi chirurgici in assistenza ambulatoriale e day-service al fine di liberare sedute operatorie attualmente dedicate ad interventi di più basso profilo;
- è stato realizzato un nuovo ambulatorio chirurgico per interventi di chirurgia plastica, procedure uro-ginecologiche, otorinolaringoiatriche e chirurgia generale;
- è stato acquisito un nuovo arco a C nella disponibilità del Reparto di Oncologia Interventistica che consentirà la crescita delle prestazioni di chirurgia mini-invasiva nel

settore della chirurgia interventistica, andando a raddoppiare “defacto” la capacità produttiva di tali interventi oggi eseguibili soltanto nell’unica sala Angio-TAC;

- sono stati effettuati interventi di riallocazione attività e manutenzione straordinaria che hanno permesso l’incremento di n. 10 posti letto del Reparto di Ematologia; tale incremento servirà a compensare le possibili perdite conseguenti all’esecuzione dei lavori di potenziamento delle terapie sub-intensive (confinare nella coda delle attuali degenze) per poi successivamente permettere l’esecuzione in tali ambienti ristrutturati di trapianti di midollo autologhi ed allogenici;
- sono state potenziate le attività ambulatoriali necessarie all’impianto dei cateteri PICC e PORT e l’efficientamento delle tecnologie per la somministrazione delle chemioterapie;
- sono state incrementate le prestazioni ambulatoriali di chirurgia nei settori ginecologico, urologico e medico a seguito di clinicizzazione dei reparti;
- è stato introdotto un nuovo Telecomandato e avviata nuova TAC.

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

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

IL DIRETTORE SANITARIO

***Dott. Pietro Milella***

---

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

***Avv. Alessandro Delle Donne***

---



# Bilancio Economico Pluriennale 2022 - 2024

Viale Orazio Flacco 65 – 70124 Bari – [www.oncologico.bari.it](http://www.oncologico.bari.it)  
tel. 080.5555053 – fax 080.5555049 – email [segreteriaidg@oncologico.bari.it](mailto:segreteriaidg@oncologico.bari.it)

# INDICE

- **Relazione di Accompagnamento del Commissario Straordinario ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Conto Economico Pluriennale 2022 - 2024 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**

## **Relazione del Commissario Straordinario al Bilancio Pluriennale 2022 - 2024 (art. 15 L.R. n. 38/94)**

### **1. PREMESSA**

Il Bilancio Economico Pluriennale di Previsione 2022 - 2024 è stato predisposto sulla base delle ipotesi formulate in sede di predisposizione del Bilancio Economico di Previsione Annuale 2022.

I valori esposti nel presente Bilancio Economico Pluriennale di Previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in quanto non è stato elaborato dalla Regione Puglia il riparto delle risorse del Fondo Sanitario Regionale 2021 e quindi ad oggi non si conoscono le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre anche in considerazione dell'incerto panorama sanitario per la pandemia da Covid-19.

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

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

Il Bilancio Economico Pluriennale di Previsione 2022 - 2024 dovrà, pertanto, essere rielaborato dopo l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2021 e dopo l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015 n. 208.

### **2. CRITERI DI REDAZIONE**

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

- sulla situazione economica risultante da Preconsuntivo per l'esercizio 2021;
- sulle previsioni effettuate nel Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022;
- sulle previsioni per il biennio 2022 - 2024 effettuate in base alle prevedibili dinamiche dei costi e dei ricavi.

### 3. PREVISIONI ECONOMICHE

I dati economici previsionali per il triennio 2022 - 2024 evidenziano i seguenti risultati economici negativi:

- €/mgl 7.785 nel 2022;
- €/mgl 5.427 nel 2023;
- €/mgl 4.284 nel 2024.

Le ipotesi su cui si fondano le previsioni economiche contenute nel Conto Economico Previsionale per l'anno 2022, già commentate nella relazione di accompagnamento del Commissario Straordinario al Bilancio Economico Preventivo Annuale 2022, cui si rinvia, e le azioni di tipo gestionale conseguenti, sono state utilizzate come base per le previsioni economiche degli anni 2023 e 2024.

In particolare sono stati considerati gli effetti derivanti dal consolidamento delle attività intraprese nel corso degli ultimi mesi del 2021 dall'attuale Direzione Strategica, riguardanti:

- l'attivazione della 4° sala operatoria;
- la predisposizione di un sala per piccoli interventi chirurgici in assistenza ambulatoriale e day-service;
- l'acquisizione di nuovo arco a C nella disponibilità del Reparto di Oncologia Interventistica;
- l'incremento di n. 10 posti letto del Reparto di Ematologia;
- il potenziamento delle attività ambulatoriali necessarie all'impianto dei cateteri PICC e PORT e l'efficientamento delle tecnologie per la somministrazione delle chemioterapie;
- l'incremento delle prestazioni ambulatoriali di chirurgia nei settori ginecologico, urologico e medico a seguito di clinicizzazione dei reparti;
- l'incremento delle prestazioni di diagnostica radiologica a seguito di introduzione nuovo Telecomandato e avvio nuova TAC.

Per le considerazioni suddette, la previsione per il biennio 2022 - 2024 è stata effettuata ipotizzando quanto riportato di seguito.

- **Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie:** i ricavi per prestazioni non tariffate sono stati previsti in linea con quanto confermato anche per l'anno 2020 con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1346 del 4 agosto 2021 avente ad oggetto *"Riparto definitivo delle risorse del FSR 2020 e delle risorse Covid-19 per l'esercizio 2020 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie, IRCCS pubblici e GSA"* nella misura di €/mgl 18.150. Mentre per le prestazioni tariffate relative al 2023 e al 2024 è stato ipotizzato rispetto all'anno 2022 l'incremento dell'attività produttiva di circa il 7% derivante dal consolidamento delle attività intraprese nel corso del 2021 dall'attuale Direzione Strategica.
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** la previsione è stata effettuata considerando la stima per l'anno 2023 e 2024 del relativo costo dei medicinali.

- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del conto economico previsionale 2022.
- **Ticket:** è stato previsto un valore in linea con quanto stimato per l'anno 2022 in quanto nel corso dello stesso si consolideranno tutte le iniziative intraprese nel corso del 2021.
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati previsti in linea con il valore previsto per l'anno 2022. Il valore dei contributi per la ricerca è correlato ai costi previsti per lo stesso periodo.
- **Attività libero professionale intramoenia:** è stato previsto un valore in linea con quanto stimato per l'anno 2022 in quanto nel corso dello stesso si consolideranno tutte le iniziative intraprese nel corso del 2021.
- **Materiali sanitari ed economici:** in relazione ai beni sanitari non è stato ipotizzato alcun incremento, pur considerando la previsione di crescita della produzione, a causa dei vincoli regionali. Nel dettaglio, infatti, con Nota Prot. AOO\_168/4348 del 16 dicembre 2021 avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio provvisorio di Previsione 2022"* la Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità e Sport per Tutti ha disposto obiettivi di risparmio per l'acquisto diretto di Farmaci, Gas Medicali e dispositivi medici anche per l'anno 2023 e 2024; contrariamente per i beni non sanitari ed economici è stato previsto un incremento di circa il 7% rispetto all'anno 2022.
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati previsti in linea rispetto al Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022.
- **Servizi appaltati:** per il biennio 2023-2024 è stato previsto un incremento di circa il 7% rispetto all'anno 2022 determinato in relazione alla stima dell'incremento della produzione; tali valori sono stati incrementati della percentuale del tasso di inflazione.
- **Manutenzioni:** per il biennio 2023-2024 è stato previsto un incremento di circa il 7% rispetto all'anno 2022 determinato in relazione alla stima dell'incremento della produzione.
- **Godimento beni di terzi:** per i costi relativi ai canoni di noleggio, per il biennio 2023-2024 è stato previsto un incremento di circa il 7% rispetto al Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022 determinato in relazione alla stima dell'incremento della produzione.

- **Costo del personale:** per il biennio 2023-2024 è stato previsto un incremento circa il 7% rispetto al Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022, considerando l'incidenza della spesa del personale sul valore della produzione.
- **Ammortamenti:** il valore degli ammortamenti è stato previsto in linea con quello del Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022, ipotizzando eventuali nuove acquisizioni effettuate esclusivamente con apposito finanziamento in conto capitale.
- **Accantonamenti:** gli accantonamenti sono stati previsti in linea con il Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022;
- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero in considerazione del miglioramento dei tempi di pagamento.

#### 4. CONCLUSIONI

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

Come già evidenziato nella relazione di accompagnamento del Commissario Straordinario al Bilancio Economico Previsionale Annuale 2022, l'Istituto potrà ridurre progressivamente il disequilibrio economico nei prossimi esercizi, utilizzando a pieno le potenzialità economico/produttive e strutturali.

Il presente Bilancio Pluriennale di Previsione 2022 - 2024 verrà aggiornato alla luce di quanto previsto nel Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2021 e dopo l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015 n. 208.

IL DIRETTORE SANITARIO

***Dott. Pietro Milella***

---

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

***Avv. Alessandro Delle Donne***

---

## **Conto Economico Pluriennale 2022 - 2024**

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

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2022	PREVISIONALE 2023	PREVISIONALE 2024	VARIAZIONE PREV 2022 - PREV. 2023		VARIAZIONE PREV 2022 - PREV. 2024	
				Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Contributi in c/esercizio	23.784.282	23.784.282	23.784.282	-	-	-	-
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	22.150.000	22.150.000	22.150.000	-	-	-	-
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.634.282	1.634.282	1.634.282	-	-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.634.282	1.634.282	1.634.282	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-600.000	-600.000	-600.000	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.404.890	4.404.890	4.404.890	-	-	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	69.077.818	74.527.818	74.527.818	-5.450.000	-7%	-5.450.000	-7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	67.889.239	73.339.239	73.339.239	-5.450.000	-7%	-5.450.000	-7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.188.579	1.188.579	1.188.579	-	-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	196.408	196.408	196.408	-	-	-	-
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	772.685	772.685	772.685	-	-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.185.624	4.185.624	4.185.624	-	-	-	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	86.963	86.963	86.963	-	-	-	-
<b>Totale A)</b>	<b>101.908.671</b>	<b>107.358.671</b>	<b>107.358.671</b>	<b>-5.450.000</b>	<b>-5,1%</b>	<b>-5.450.000</b>	<b>-5,1%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>							
1) Acquisti di beni	42.561.827	40.839.712	39.541.787	1.722.115	4%	3.020.040	8%
a) Acquisti di beni sanitari	42.108.617	40.352.965	39.055.040	1.755.652	4%	3.053.577	8%
b) Acquisti di beni non sanitari	453.210	486.747	486.747	-33.538	-7%	-33.538	-7%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.687.982	3.876.748	3.876.748	-188.767	-5%	-188.767	-5%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	660.673	709.563	709.563	-48.890	-7%	-48.890	-7%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	86.297	92.683	92.683	-6.386	-7%	-6.386	-7%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	829.183	829.183	829.183	-	-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.998.963	2.124.102	2.124.102	-125.139	-6%	-125.139	-6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	112.866	121.218	121.218	-8.352	-7%	-8.352	-7%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.783.813	10.701.765	10.856.843	-917.953	-9%	-1.073.031	-10%
a) Servizi non sanitari	9.389.251	10.290.444	10.443.000	-901.193	-9%	-1.053.750	-10%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	226.478	243.237	243.237	-16.759	-7%	-16.759	-7%
c) Formazione	168.084	168.084	170.606	-0%	-	-2.521	-1%
4) Manutenzione e riparazione	4.862.950	5.222.808	5.222.808	-359.858	-7%	-359.858	-7%
5) Godimento di beni di terzi	901.476	961.172	961.172	-59.696	-6%	-59.696	-6%
6) Costi del personale	39.438.861	42.284.024	42.284.024	-2.845.163	-7%	-2.845.163	-7%
a) Personale dirigente medico	16.218.603	17.418.780	17.418.780	-1.200.177	-7%	-1.200.177	-7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.858.504	1.996.033	1.996.033	-137.529	-7%	-137.529	-7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	14.226.034	15.278.761	15.278.761	-1.052.727	-7%	-1.052.727	-7%
d) Personale dirigente altri ruoli	851.883	914.922	914.922	-63.039	-7%	-63.039	-7%
e) Personale comparto altri ruoli	6.283.836	6.675.527	6.675.527	-391.691	-6%	-391.691	-6%
7) Oneri diversi di gestione	1.353.987	1.389.190	1.389.190	-35.203	-3%	-35.203	-3%
8) Ammortamenti	4.413.025	4.413.025	4.413.025	-	-	-	-
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	874.724	874.724	874.724	-	-	-	-
b) Ammortamenti dei Fabbricati	912.698	912.698	912.698	-	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.625.603	2.625.603	2.625.603	-	-	-	-
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	-	-	-
11) Accantonamenti	79.775	305.334	305.334	-225.559	-74%	-225.559	-74%
a) Accantonamenti per rischi	-	200.000	200.000	-200.000	-100%	-200.000	-100%
b) Accantonamenti per premio operosità	54.389	58.414	58.414	-4.025	-7%	-4.025	-7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-	-	-	-	-
d) Altri accantonamenti	25.386	46.920	46.920	-21.534	-46%	-21.534	-46%
<b>Totale B)</b>	<b>107.083.695</b>	<b>109.993.778</b>	<b>108.850.931</b>	<b>-2.910.083</b>	<b>-3%</b>	<b>-1.767.236</b>	<b>-2%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-5.175.024</b>	<b>-2.635.108</b>	<b>-1.492.261</b>	<b>-2.539.917</b>	<b>96%</b>	<b>-3.682.764</b>	<b>247%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>							
1) Proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale E)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-5.175.024</b>	<b>-2.635.108</b>	<b>-1.492.261</b>	<b>-2.539.917</b>	<b>96%</b>	<b>-3.682.764</b>	<b>247%</b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	PREVISIONALE 2022	PREVISIONALE 2023	PREVISIONALE 2024	VARIAZIONE PREV 2022 - PREV. 2023		VARIAZIONE PREV 2022 - PREV. 2024	
				Importo	%	Importo	%
				<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>	<b>2.541.806</b>	<b>2.724.070</b>	<b>2.724.070</b>	<b>-182.264</b>	<b>-7%</b>	<b>-182.264</b>	<b>-7%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.377.416	2.552.560	2.552.560	-175.145	-7%	-175.145	-7%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	96.205	103.324	103.324	-7.119	-7%	-7.119	-7%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	68.186	68.186	68.186	-	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>67.732</b>	<b>67.732</b>	<b>67.732</b>	-	-	-	-
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Y)</b>	<b>2.609.538</b>	<b>2.791.802</b>	<b>2.791.802</b>	<b>-182.264</b>	<b>-7%</b>	<b>-182.264</b>	<b>-7%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-7.784.562</b>	<b>-5.426.910</b>	<b>-4.284.063</b>	<b>-2.357.653</b>	<b>43%</b>	<b>-3.500.500</b>	<b>82%</b>