



Bilancio Preventivo Economico 2021

INDICE

- **Conto Economico Preventivo 2021 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Piano dei Flussi di Cassa Prospettici**
- **Modelle CE Ministeriale**
- **Nota Illustrativa**
- **Piano Triennale degli Investimenti**
- **Relazione di Accompagnamento del Direttore Generale ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**

Conto Economico Preventivo 2021

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

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2021	PRECONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE PREV 2021 - PREC. 2020		VARIAZIONE PREV 2021 - CNS 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	26.049.931	22.793.646	27.716.604	3.256.285	14,3%	-1.666.673	-6,0%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.154.962	21.581.532	23.586.166	2.573.430	11,9%	568.795	2,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	320.609	624.588	-320.609	-100,0%	-624.588	-100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.894.969	891.505	3.482.849	1.003.465	112,6%	-1.587.880	-45,6%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.141.256	399.880	2.435.457	741.376	185,4%	-1.294.201	-53,1%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	231.299	-	-	231.299	0,0%	231.299	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	370.910	211.091	899.159	159.819	75,7%	-528.249	-58,7%
4) da privati	151.504	280.533	148.234	-129.029	-46,0%	3.271	2,2%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	23.000	-	0,0%	-23.000	-100,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-500.000	-613.421	-	113.421	-18,5%	-500.000	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.389.209	2.518.782	1.142.596	-129.573	-5,1%	1.246.613	109,1%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	72.707.524	66.031.071	76.233.723	6.676.453	10,1%	-3.526.199	-4,6%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.648.580	64.991.867	74.973.122	6.656.713	10,2%	-3.324.541	-4,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - intramoenia	1.058.944	1.039.204	1.260.601	19.740	1,9%	-201.657	-16,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125.487	195.474	260.567	-69.987	-35,8%	-135.080	-51,8%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	719.272	528.554	740.131	-190.719	36,1%	-20.858	-2,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.106.281	3.003.103	3.003.103	1.103.178	36,7%	1.103.178	36,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	90.784	576.576	141.856	-485.792	-84,3%	-51.072	-36,0%
Totale A)	105.688.488	95.033.784	109.238.580	10.654.704	11,2%	-3.550.091	-3,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	57.308.088	51.040.390	54.494.410	6.267.698	12,3%	2.813.678	5,2%
a) Acquisti di beni sanitari	56.918.088	50.437.236	54.027.459	6.480.852	12,8%	2.890.630	5,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	390.000	603.154	466.952	-213.154	-35,3%	-76.952	-16,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.927.496	2.892.811	3.301.428	34.686	1,2%	-373.931	-11,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	536.026	440.116	290.681	95.910	21,8%	245.344	84,4%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	92.000	91.484	51.099	516	0,6%	40.901	80,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	772.415	638.502	836.402	133.913	21,0%	-63.988	-7,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	3.125	-	0,0%	-3.125	-100,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	1.428.975	1.642.372	1.965.249	-213.396	-13,0%	-536.274	-27,3%
p) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	98.081	80.053	147.546	18.027	22,5%	-49.465	-33,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.700.526	8.902.431	7.690.238	798.095	9,0%	2.010.288	26,1%
a) Servizi non sanitari	8.951.251	8.293.103	6.869.629	658.148	7,9%	2.081.621	30,3%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	575.549	575.549	697.216	-	0,0%	-121.667	-17,5%
c) Formazione	173.726	33.779	123.393	139.947	414,3%	50.334	40,8%
4) Manutenzione e riparazione	5.357.000	4.395.521	4.986.327	961.479	21,9%	370.673	7,4%
5) Godimento di beni di terzi	1.039.617	519.958	637.999	519.659	99,9%	401.617	62,9%
6) Costi del personale	34.057.437	33.338.134	32.418.478	719.303	2,2%	1.638.959	5,1%
a) Personale dirigente medico	14.320.526	14.208.721	14.369.546	111.805	0,8%	-49.020	-0,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.582.079	1.527.711	1.399.704	54.368	3,6%	182.375	13,0%
c) Personale comparto ruolo sanitario	13.190.696	13.104.495	12.690.777	86.200	0,7%	499.919	3,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	817.959	792.244	790.673	25.715	3,2%	27.286	3,5%
e) Personale comparto altri ruoli	4.146.178	3.704.962	3.167.779	441.215	11,9%	978.399	30,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.406.517	1.181.059	1.362.632	225.458	19,1%	43.885	3,2%
8) Ammortamenti	4.578.009	3.104.885	3.104.885	1.473.125	47,4%	1.473.125	47,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	306.713	44.724	44.724	261.989	585,8%	261.989	585,8%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.249.596	1.247.871	1.247.871	1.724	0,1%	1.724	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.021.701	1.812.290	1.812.290	1.209.411	66,7%	1.209.411	66,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	31.101	-	0,0%	-31.101	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-863.832	-901.992	863.832	-100,0%	901.992	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-886.828	-868.340	886.828	-100,0%	868.340	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	22.995	-33.652	-22.995	-100,0%	33.652	-100,0%
11) Accantonamenti	592.480	1.519.534	3.063.614	-927.054	-61,0%	-2.471.134	-80,7%
a) Accantonamenti per rischi	55.533	325.699	554.834	-270.166	-82,9%	-499.301	-90,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	33.885	29.198	25.618	4.687	16,1%	8.267	32,3%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	154.495	783.563	2.233.627	-629.068	-80,3%	-2.079.132	-93,1%
d) Altri accantonamenti	348.568	381.074	249.535	-32.507	-8,5%	99.032	39,7%
Totale B)	116.967.170	106.030.891	110.189.120	10.936.279	10,3%	6.778.050	6,2%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-11.278.682	-10.997.107	-950.540	-281.575	2,6%	-10.328.142	1086,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	0	75	-0	-100,0%	-75	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	258.824	-	0,0%	-258.824	-100,0%
Totale C)	-	0	-258.749	-0	-100,0%	258.749	-100,0%
D) DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	245	-	0,0%	-245	-100,0%
Totale D)	-	-	-245	-	0,0%	245	-100,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	-	749.863	606.642	-749.863	-100,0%	-606.642	-100,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	-	749.863	606.642	-749.863	-100,0%	-606.642	-100,0%
2) Oneri straordinari	-	785.432	882.727	-785.432	-100,0%	-882.727	-100,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	-	785.432	882.727	-785.432	-100,0%	-882.727	-100,0%
Totale E)	-	-35.569	-276.085	35.569	-100,0%	276.085	-100,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-11.278.682	-11.032.675	-1.485.620	-246.006	2,2%	-9.793.062	659,2%

CONTO ECONOMICO				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	PREVISIONALE 2021	PRECONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019	VARIAZIONE PREV 2021 - PREC. 2020		VARIAZIONE PREV 2021 - CNS 2019	
				Importo	%	Importo	%
				Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	2.288.108	2.366.918	2.299.860	-78.809	-3,3%	-11.752	-0,5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.175.008	2.161.369	2.091.730	13.639	0,6%	83.278	4,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	50.156	205.549	208.131	-155.393	-75,6%	-157.974	-75,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	62.944	-	-	62.944	0,0%	62.944	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	55.000	30.045	53.441	24.955	83,1%	1.559	2,9%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale Y)	2.343.108	2.396.963	2.353.301	-53.855	-2,2%	-10.193	-0,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-13.621.790	-13.429.639	-3.838.921	-192.152	1,4%	-9.782.870	254,8%

Piano dei Flussi di Cassa Prospettici

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

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2021

€/mgl

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	Prev 2021
(+) risultato di esercizio	- 13.622
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	1.249
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	3.022
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	307
Ammortamenti	4.578
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 6.495
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	-
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 6.495
(+) accantonamenti SUMAI - altri accantonamenti personale	382
(-) pagamenti SUMAI	-
(+) accantonamenti TFR	-
(-) pagamenti TFR	-
- premio operosità medici SUMAI + TFR	382
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	-
- Fondi svalutazione di attività	-
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	210
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-
- Fondo per rischi e oneri fuori	210
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 14.947
(+/-) 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	1.224
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	-
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	75.109
(+/-) aumento/diminuzione debiti tributari	2.343
(+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	7.616
(+/-) aumento/diminuzione altri debiti	27.848
(+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	114.140
(+/-) aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	- 18.150
(+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	- 6.005
(+/-) 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	- 58.027
(+/-) 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	- 3.625
(+/-) diminuzione/aumento di crediti	- 85.807
(+/-) diminuzione/aumento del magazzino	-
(+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	-
(+/-) diminuzione/aumento rimanenze	-
(+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-
A - Totale operazioni di gestione reddituale	13.386

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

Piano dei flussi di cassa prospettici Previsionale 2021

€/mgl

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
(-) 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	- 500
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	- 500
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	-
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	-
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	-
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	-
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	-
(-) Acquisto terreni	-
(-) Acquisto fabbricati	-
(-) Acquisto impianti e macchinari	-
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 12.137
(-) Acquisto mobili e arredi	-
(-) Acquisto automezzi	-
(-) Acquisto altri beni materiali	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	- 12.137
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-) Acquisto crediti finanziari	-
(-) Acquisto titoli	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	-
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	-
B - Totale attività di investimento	- 12.637
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 9.139
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 5.040
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	13.430
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+) aumento fondo di dotazione	- 749
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	-
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+) assunzione nuovi mutui*	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-
C - Totale attività di finanziamento	- 749
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	-
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	-
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	-

Modello CE Ministeriale

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
A) Valore della produzione				
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	25.175.269	874.662	26.049.931
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	23.280.300	874.662	24.154.962
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	23.280.300	874.662	24.154.962
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	5.130.300	874.662	6.004.962
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	-	-	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	18.150.000	-	18.150.000
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura 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	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.894.969	-	1.894.969
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.141.256	-	1.141.256
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	231.299	-	231.299
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	370.910	-	370.910
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	151.504	-	151.504
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 500.000	-	500.000
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 500.000	-	500.000
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	2.389.209	-	2.389.209
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	-	-	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2.389.209	-	2.389.209
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	72.707.524	-	72.707.524
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	71.500.000	-	71.500.000
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	69.315.000	-	69.315.000
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	18.000.000	-	18.000.000
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	13.315.000	-	13.315.000
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	-	-	-
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	38.000.000	-	38.000.000
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	2.185.000	-	2.185.000
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.000.000	-	1.000.000
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	385.000	-	385.000
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.)	-	-	-

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	800.000	-	800.000
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-	-	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-	-	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-	-	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	148.580	-	148.580
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.058.944	-	1.058.944
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.000.000	-	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)	17.280	-	17.280
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)	41.664	-	41.664
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125.487	-	125.487
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	47.719	-	47.719
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	47.719	-	47.719
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	42.769	-	42.769
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	14.386	-	14.386
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	28.383	-	28.383
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	35.000	-	35.000
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	35.000	-	35.000
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	719.272	-	719.272
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	719.272	-	719.272
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	4.087.172	19.109	4.106.281
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.152.708	-	1.152.708
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	2.462.145	19.109	2.481.253
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	423.703	-	423.703

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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	48.616	-	48.616
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	90.784	-	90.784
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10.619	-	10.619
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	16.000	-	16.000
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	64.165	-	64.165
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	104.794.718	893.770	105.688.488

B) Costi della produzione		-	-	-
BA0010	B.1) Acquisti di beni	56.945.037	363.051	57.308.088
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	56.586.758	331.330	56.918.088
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	44.540.000	-	44.540.000
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	41.380.000	-	41.380.000
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	3.000.000	-	3.000.000
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	160.000	-	160.000
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	11.398.426	330.662	11.729.088
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	6.350.202	284.798	6.635.000
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	250.000	-	250.000
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.798.224	45.865	4.844.088
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	10.000	-	10.000
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	188.332	668	189.000
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
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	358.280	31.720	390.000
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	10.000	-	10.000
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	10.000	-	10.000
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	249.978	22	250.000
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	20.000	-	20.000
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	68.301	31.699	100.000
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	12.516.005	112.017	12.628.022
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.869.996	57.500	2.927.496
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	536.026	-	536.026
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)	536.026	-	536.026
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-	-
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-	-
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-	-

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

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

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-	-	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	92.000	-	92.000
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	92.000	-	92.000
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	772.415	-	772.415
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	740.521	-	740.521
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)	31.894	-	31.894
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	-	-	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-	-	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-	-	-
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.371.475	57.500	1.428.975
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	583.219	-	583.219
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	96.000	-	96.000
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	639.528	57.500	697.028
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	41.228	-	41.228
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	39.988	-	39.988
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-	-	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	558.312	57.500	615.812
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	52.728	-	52.728
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.006	-	46.006
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	6.722	-	6.722
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	98.081	-	98.081
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	83.081	-	83.081
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	15.000	-	15.000
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-	-
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-	-	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.646.009	54.517	9.700.526
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.896.734	54.517	8.951.251
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	265.097	14.903	280.000
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.594.473	5.527	1.600.000
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	752.000	-	752.000

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

		(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	302.000	-	302.000
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	450.000	-	450.000
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	717.268	2.556	719.824
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	180.000	-	180.000
BA1650	B.2.B.1.8) UtENZE telefoniche	150.000	-	150.000
BA1660	B.2.B.1.9) UtENZE elettricità	1.500.000	-	1.500.000
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	60.000	-	60.000
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	46.064	-	46.064
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	21.323	-	21.323
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	24.740	-	24.740
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.631.832	31.531	3.663.363
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	3.631.832	31.531	3.663.363
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	575.549	-	575.549
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	514.207	-	514.207
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	532	-	532
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	58.031	-	58.031
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	455.644	-	455.644
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	61.342	-	61.342
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	61.342	-	61.342
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	173.726	-	173.726
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	12.000	-	12.000
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	161.726	-	161.726
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	5.355.152	1.848	5.357.000
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.500.000	-	2.500.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	100.000	-	100.000
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.743.152	1.848	2.745.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	12.000	-	12.000
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-	-
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.039.617	-	1.039.617
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	13.200	-	13.200
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.026.417	-	1.026.417
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	749.917	-	749.917
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	276.500	-	276.500
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-	-	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA2061	B.4.D) Canoni di project financing	-	-	-
BA2070	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA2080	Totale Costo del personale	33.684.407	373.030	34.057.437
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	28.814.171	279.130	29.093.301
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	15.807.055	95.550	15.902.605
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	14.224.976	95.550	14.320.526
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	13.591.874	19.252	13.611.125
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	633.102	76.298	709.401
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.582.079	-	1.582.079
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.404.822	-	1.404.822
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	177.257	-	177.257
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	13.007.116	183.580	13.190.696
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	10.942.090	41.527	10.983.616
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.429.569	141.278	1.570.846
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	635.458	775	636.233
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	455.423	4	455.427
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	431.797	-	431.797
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	431.797	-	431.797

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
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	23.626	4	23.631
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	23.626	4	23.631
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	1.796.698	10.202	1.806.900
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.796.698	10.202	1.806.900
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.482.985	6.563	1.489.548
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	85.270	3.639	88.909
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	228.443	-	228.443
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.618.115	83.694	2.701.809
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	386.162	-	386.162
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	325.579	-	325.579
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	60.583	-	60.583
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.231.953	83.694	2.315.647
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.844.718	83.694	1.928.412
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	387.236	-	387.236
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.406.517	-	1.406.517
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	175.000	-	175.000
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.231.517	-	1.231.517
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	880.355	-	880.355
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	297.733	-	297.733
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	53.428	-	53.428
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	4.558.901	19.109	4.578.009
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	306.713	-	306.713
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	4.252.188	19.109	4.271.296
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.249.596	-	1.249.596
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.800	-	4.800
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.244.796	-	1.244.796
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.002.592	19.109	3.021.701
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-	-	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	592.480	-	592.480
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	55.533	-	55.533
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	55.533	-	55.533
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	33.885	-	33.885
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	154.495	-	154.495
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	-	-	-

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	139.560	-	139.560
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	14.935	-	14.935
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	348.568	-	348.568
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	149.230	-	149.230
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	18.000	-	18.000
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	126.000	-	126.000
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	55.338	-	55.338
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	116.098.116	869.054	116.967.170

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

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

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

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

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

	Bilancio di Previsione 2021	CE Covid 19	PREVENTIVO ECONOMICO 2021
Totale Ricavi	104.794.718	893.770,14	105.688.488
Totale Costi	118.416.508	893.770,14	119.310.279
Risultato	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Modello CE - Bilancio Preventivo Economico 2021

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO	IMPORTO
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 11.303.398	24.716	- 11.278.682
	Y) Imposte e tasse	-	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	2.263.393	24.716	2.288.108
YA0020	<i>Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente</i>	2.150.292	24.716	2.175.008
YA0030	<i>Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	50.156	-	50.156
YA0040	<i>Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoena)</i>	62.944	-	62.944
YA0050	<i>Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-	-	-
YA0060	Y.2) IRES	55.000	-	55.000
YA0070	<i>Y.2.A) IRES su attività istituzionale</i>	50.000	-	50.000
YA0080	<i>Y.2.B) IRES su attività commerciale</i>	5.000	-	5.000
YA0090	<i>Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	2.318.393	24.716	2.343.108
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 13.621.790	-	- 13.621.790

Nota Illustrativa

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021

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 2021 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 2021.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2021 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*

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

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

- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto *“Nuovi modelli di rilevazione economica “Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale”,* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- la Legge Regionale n. 45 del 30 dicembre 2013 con la quale si modifica l’art. 17 della Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 anticipando al 30 novembre il termine di deliberazione dei bilanci di previsione;
- il Decreto Legge del 6 luglio 2012, n. 95 convertito con modificazioni dalla Legge 135 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”* (c.d. Spending Review);
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 2293 del 22 dicembre 2018 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - Rideterminazione tetti di spesa del personale delle Aziende ed Enti del S.S.R.”*, con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa delle Aziende ed Enti del SSR - nel rispetto del tetto di spesa regionale di euro 1.961.863.417 ex art. 2, comma 71 della L. n. 191/2009 s.m.i. e tenendo conto della riarticolazione della rete regionale di assistenza sanitaria, ospedaliera e territoriale, oltre che delle attuali priorità strategiche regionali - portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto da euro 23.673.942 a euro 29.173.942;
- 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.*

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

2293/2018 - *Rideterminazione tetto di spesa del personale SSR dell'IRCSS "Giovanni Paolo II" di Bari*", con la quale la Regione Puglia ha rideterminato il tetto di spesa del personale dell'IRCCS Giovanni Paolo II di Bari in euro 31.173.942,00, 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;
- l'Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto «*Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019*» con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l'esercizio 2019;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto «*Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie ed agli IRCCS pubblici*»;
- la Legge del 27 dicembre 2019, n. 160 avente ad oggetto: «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 304 del 30 dicembre 2019;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2019, n. 56 «*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2020 e pluriennale 2020-2022*» pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 304 del 30 dicembre 2019;
- 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

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

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 Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021";*
- la Nota Prot. AOO_168/5311 del 11 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Budget 2021 – Attività propedeutiche";*
- la Nota Prot. AOO_168/5346 del 14 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Bilancio di Previsione 2021. Posticipo data adozione";*
- la Nota Prot. AOO_168/5532 del 21 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Bilancio di Previsione 2021. Ulteriore posticipo data adozione";*
- la Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”*;

- le previsioni di spesa per l’anno 2021, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell’Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021” e nella successiva integrazione con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”*;
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Bilancio preventivo economico annuale 2021 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 2021.

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 2021 sono di seguito elencati:

- **Contributi per funzioni non tariffate:** il contributo per funzioni non tariffate, è stato provvisoriamente previsto sulla base del valore confermato con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019”* con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l’esercizio 2019 e con successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie ed agli IRCCS pubblici”*, come da indicazioni

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021”* e nella successiva integrazione con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”*;

- **Produzione sanitaria:** la stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti tenendo conto dell’attuale assetto organizzativo andato a regime nel corso del 2019 con la completa attivazione delle UU.OO. di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica, trasferite dalla Asl Bari a settembre 2017 in applicazione della Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 avente ad oggetto: *“Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all’IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II”*. Si è tenuto conto, inoltre, del rinnovo della convenzione stipulata in data 9 ottobre 2020 con l’ASL Bari per l’attività di consulenza in Anatomia Patologica per l’esercizio 2020,
- rinnovabile annualmente, dell’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 ipotizzando la conclusione dell’emergenza epidemiologica Covid-19 nel corso dell’anno 2021, prevedendo l’ipotesi di una fase acuta dal mese di gennaio al mese di marzo e una fase discensiva dal mese di aprile al mese di luglio;
- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato iscritto un valore pari ai costi prevedibili per il 2021, iscritti tra i costi dei farmaci, tenendo conto dell’andamento crescente del costo dei farmaci registrato nell’ultimo triennio;
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del preconsuntivo 2020;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati iscritti in correlazione ai costi che si prevede di sostenere nell’anno 2021 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 incremento rispetto all’anno 2020, quest’ultimo influenzato in maniera significativa dall’emergenza sanitaria derivante dalla pandemia Covid-19;

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

- **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 derivanti dall'emergenza sanitaria che ha caratterizzato il 2020 e che potrebbe avere i suoi effetti anche sul 2021, e dalla Direzione Scientifica, valutando il consumo di materiale necessario per la realizzazione dei diversi progetti di ricerca corrente e finalizzata;
- **Materiali economici:** i valori relativi ai consumi di beni non sanitari ed economici sono stati iscritti in linea con i valori riportati nel preconsuntivo 2020;
- **Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000:** sono state determinate in misura pari al 20% dei costi del 2009, come da disposizioni regionali contenute nella DGR 2866/2010 (DIEF 2010);
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati determinati, ai sensi dell'articolo 6, comma 13, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, in misura pari al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009, incrementati delle spese per formazione interamente finanziate con contributi esterni e delle spese per corsi obbligatori ai sensi del D.Lgs. 81/2008 in materia di sicurezza sul lavoro e di quelle di formazione necessaria a corrispondere specifici obblighi normativi;
- **Servizi sanitari da privato:** i costi per i servizi sanitari da privato sono stati previsti sulla base delle convenzioni in atto, comunicate dagli uffici competenti;
 - ✓ **Servizi appaltati:** i costi per servizi appaltati sono stati determinati prevalentemente in misura pari ai costi rilevati nel preconsuntivo 2020 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 2020 incrementati per tener conto dei nuovi contratti di manutenzione da attivare nel corso dell'anno 2021;
- **Godimento beni di terzi:** il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2020 per la previsione dei maggiori costi riguardanti principalmente il servizio di connettività 2 affidato alla ditta Fastweb per la durata di circa 4 anni e per il noleggio di attrezzature sanitarie finanziato con i fondi della ricerca;

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

- **Costo del personale:** La programmazione del fabbisogno del personale è stata effettuata considerando le assunzioni programmate nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2019-2021, approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 1009 del 28 novembre 2019 e non completate nell'anno solare 2020, previste per l'anno 2021 - nel rispetto del nuovo tetto di spesa del personale di € 31.173.942,00; la previsione del costo del personale è stata ridotta in seguito alla richiesta inoltrata con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”* con la quale è stata definita l'iscrizione nel bilancio di previsione 2021 del costo del personale nella misura del costo preconsuntivo 2020 incrementato del 30% dei maggiori costi stimati per il 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 2021 con contributi in conto capitale, fondi FESR e finanziamenti della ricerca, secondo le disposizioni contenute nel D.Lgs. n.118/2011 così come modificato dall'art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità;
- **Accantonamenti:** Si è provveduto a stanziare accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale Dirigente e convenzionato, come da indicazioni contenute nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo;
- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero in linea con quanto previsto con Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo e tenuto conto dell'obiettivo inderogabile della cancellazione del ritardo del pagamento dei fornitori.

Per ulteriori dettagli sui valori e sugli scostamenti delle previsioni 2021 rispetto al preconsuntivo 2020 ed al consuntivo 2019 si rinvia alla Relazione del Direttore Generale.

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Piano Triennale degli Investimenti

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

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021

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

La presente relazione viene compilata per l’anno 2021, nell’ambito del piano triennale degli investimenti 2021 – 2023 elaborato dall’Area Tecnica ed ha lo scopo di illustrare gli investimenti da effettuare nel triennio e le relative modalità di finanziamento.

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

1. Acquisizioni possibili con fondi di Conto Capitale:

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

Codice Progetto	Descrizione	Costo previsionale (IVA esclusa)	IVA	Costo previsionale (IVA inclusa)
PCC-2010-2365243	Sistema di scansione NDP S360 (360 Vetrini) NanoZoomer S360*	670.616,39	147.535,61	818.152,00
PCC-2010-2365243	Sistema di ipertermia capacitiva	320.000,00	70.400,00 €	390.400,00
PCC-2010-2365243	Acquisizione di un sistema per ipertemia profonda (cofinanziamento Regione Puglia Del. 564/2017 POR Puglia)*	1.208.524,59	265.875,41	1.474.400,00
PCC-2011-2353868	Gascromatografo	110.000,00	24.200,00	134.200,00
PCC-2011-2353868	Angiografo portatile	200.000,00	44.000,00	244.000,00

Il Direttore Area Gestione Risorse
 Finanziarie
 F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
 F. to Dr. Massimo Mancini

PCC-2011-2353868	Acquisizione di un sistema per ipertemia superficiale (cofinanziamento Regione Puglia Del. 564/2017 POR Puglia)*	311.475,41	68.524,59	380.000,00
CC-2016-2365486	DEAPArray	115.000,00	25.300,00	140.300,00
CC-2018-2366304	Approccio integrato nelle neoplasie negli apparati gastrointestinal e genito urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca tarslazionale	360.655,74	79.344,26	440.000,00
CC-2019-2366658	Acquisizione di un sistema di elaborazione per big-data	278.688,53	61.311,47	340.000,00
Somma				4.361.452,00

2. Acquisizioni possibili mediante fondi POR Puglia 2014-2020

Con Deliberazione numero 398/2020, 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
<i>Implementazione dell'offerta diagnostica territoriale attraverso il potenziamento del servizio centralizzato provinciale di Anatomia Patologica e allestimento di un nuovo Laboratorio di Citogenetica</i>	348.920,00
<i>Potenziamento ambulatorio di Endoscopia digestiva</i>	248.880,00
<i>Realizzazione di nuovi ambulatori di Chemioterapia</i>	717.600,00
<i>Allestimento sale ambulatoriali per l'impianto di PICC e PORT</i>	225.456,00
<i>Potenziamento laboratori di oncologia interventistica</i>	360.876,00
<i>Avvio attività di radioterapia pediatrica</i>	103.090,00
<i>Potenziamento laboratori urologici</i>	124.440,00
Totale	2.129.262,00

3. Acquisizioni possibili mediante fondi CIPE

Allo stato, dopo la adozione della deliberazione n. 820/2017, residuano su questa voce di finanziamento e sono disponibili per l'utilizzo euro 2.757.388,53. Nell'esercizio 2021, ad esito della deliberazione 605/2020 "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

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

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:

Fondi Cipe disponibili	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
somme disponibili prima della adozione della deliberazione 820/2017			4.841.773,87
somme rendicontate con la del. 820/2017			1.940.070,95
residuo			2.901.702,92
somme già spese ma non ancora rendicontate			144.314,39
residuo			2.757.388,53
Previsione di utilizzo dei Fondi CIPE per il 2021			
sistema radiologico per radiologia diretta (DR)	235.700,00	51.854,00	287.554,00
opere edili di spostamento, allestimento e installazione per sistema DR	80.000,00	17.600,00	97.600,00
sommano			409.554,00

4. Piano per l'insediamento del "Tecnopolo per la Medicina di Precisione"

L'art. 14 della legge regionale 10 agosto 2018, n. 44, dal titolo "Potenziamento degli investimenti in ricerca e innovazione", prevede che la Regione Puglia proceda a "potenziare l'impatto degli investimenti regionali in ricerca e innovazione, anche attraverso la leva della domanda pubblica di innovazione, sulla competitività del sistema economico, la crescita del capitale umano e sul benessere sociale e la qualità dei servizi erogati ai cittadini".

In attuazione di tale obiettivo, la Regione promuove la costituzione del Tecnopolo per la Medicina di precisione e il sostegno alle attività di ricerca e sviluppo.

Per tali finalità, è prevista copertura finanziaria nell'ambito dell'asse 9, linea 9.12 (9.12: Interventi di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica), del POR Puglia FESR FSE 2014/2020 per un importo di euro 3 milioni e per il periodo 2019 - 2023 con un finanziamento annuo pari a euro 5 milioni a carico del bilancio autonomo regionale per un onere complessivo pari a euro 28 milioni, e, nel bilancio regionale, nell'ambito della missione 13, programma 8, titolo 2, è assegnata una dotazione finanziaria per l'esercizio finanziario 2018, in termini di competenza e cassa, di euro 3 milioni (bilancio vincolato) e, nell'ambito della missione 14, programma 3, titolo 2, in termini di competenza, di euro 5 milioni (bilancio autonomo), per ciascuno degli esercizi finanziari 2019 e 2020.

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Con Deliberazione numero 399/2020 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	417.240,00
2	Ottimizzazione della diagnostica e prognostica molecolare in Oncologia di precisione	561.932,00
3	Nuovo Laboratorio di Farmacologia Clinica	489.830,00
4	Implementazione della piattaforma tecnologica per analisi molecolari di fattori di rischio e predizione di risposta terapeutica in tumori solidi ed oncoematologici	599.630,00
5	Telepatologia Territoriale per il controllo di qualità delle diagnosi cito-istologiche degli screening oncologici	231.190,00
6	Acquisizione di una TC a 128 strati in favore della SC Radiologia Diagnostica	399.550,00
7	Acquisizione di una piattaforma ecoendoscopica per il potenziamento delle attività della SSD Endoscopia Bronchiale	298.900,00
Totale		2.998.272,00

5. Opere edili

Si prevede il completamento delle seguenti opere edili, necessarie per incrementare la offerta sanitaria e incrementare la produzione, il cui costo non è coperto da finanziamenti in conto capitale:

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

6. Acquisizioni nel settore informatico

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

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

europeo circa la protezione dei dati GDPR, si rende, infine, necessario acquisire ulteriori licenze software.

Azione	Descrizione	Valore IVA escl.	IVA	Valore IVA incl.
1.	Hardware e Software per l'identificazione univoca del paziente	122.950,82	27.049,18	150.000,00
2.	Licenze Microsoft (Enterprise Agreement) - Del. 454 del 16.6.2020	65.952,00	14.509,44	80.461,44
3.	Ulteriori licenze Microsoft per la dematerializzazione dei documenti (Convenzione CONSIP)	24.960,00	5.491,20	30.451,20
4.	Sistemi per la sicurezza della rete	122.950,82	27.049,18	150.000,00
5.	Hardware per transizione cloud sanità digitale	180.327,87	39.672,13	220.000,00
	Somma			630.912,64

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

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

REGIONE PUGLIA**I.R.C.C.S. – ISTITUTO TUMORI “GIOVANNI PAOLO II” DI BARI****Relazione del Direttore Generale
al Bilancio Preventivo Economico Annuale 2021**
(artt. 16 e 20 L.R. 38/94 - art. 25 del Decreto Legislativo 118/2011)**1. PREMESSA**

Il Bilancio economico preventivo 2021, 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 2021.

Il Bilancio economico preventivo 2021 include un conto economico preventivo e un piano dei flussi di cassa prospettici, redatti secondo gli schemi di conto economico e di rendiconto finanziario previsti dall'art. 26 comma 3 del D.lgs. 118/2011 e successivamente revisionati con D.M. del 20 marzo 2013. Al conto economico preventivo è allegato il conto economico dettagliato secondo lo schema CE di cui al Decreto Ministeriale del 24/05/2019.

Il Bilancio economico preventivo 2021 è corredato da una nota illustrativa, dal piano degli investimenti e da una relazione redatta dal Direttore Generale.

Il Bilancio economico preventivo 2021 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. 2293 del 22 dicembre 2018 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - Rideterminazione tetti di spesa del personale delle Aziende ed Enti del S.S.R.”*, con la quale la Regione Puglia ha rideterminato i tetti di spesa delle Aziende ed Enti del SSR - nel rispetto del tetto di spesa regionale di euro 1.961.863.417 ex art. 2, comma 71 della L. n. 191/2009 s.m.i. e tenendo conto della riarticolazione della rete regionale di assistenza sanitaria, ospedaliera e territoriale, oltre che delle attuali priorità strategiche regionali - portando il tetto di spesa del costo del personale di questo Istituto da euro 23.673.942 a euro 29.173.942;
- 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”,* con

la quale la Regione Puglia ha rideterminato il tetto di spesa del personale dell'IRCCS Giovanni Paolo II di Bari in euro 31.173.942,00, 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;
- l'Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto «*Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019*» con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l'esercizio 2019;
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto «*Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie ed agli IRCCS pubblici*»;
- la Legge del 27 dicembre 2019, n. 160 avente ad oggetto: «*Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022*» pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 304 del 30 dicembre 2019;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2019, n. 56 «*Bilancio di previsione della Regione Puglia per l'esercizio finanziario 2020 e pluriennale 2020-2022*» pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 304 del 30 dicembre 2019;
- 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 Infragrupo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011";*
- la Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021";*
- la Nota Prot. AOO_168/5311 del 11 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Budget 2021 – Attività propedeutiche";*
- la Nota Prot. AOO_168/5346 del 14 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Bilancio di Previsione 2021. Posticipo data adozione";*
- la Nota Prot. AOO_168/5532 del 21 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Bilancio di Previsione 2021. Ulteriore posticipo data adozione";*
- la Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020";*
- le previsioni di spesa per l'anno 2021, fornite dai responsabili delle diverse Aree dell'Istituto, opportunamente analizzate in forma critica, per valutare la coerenza rispetto alla normativa vigente e integrate con quanto indicato nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *"Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021" e nella successiva integrazione con Nota Prot.*

AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”;

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

Il Bilancio preventivo economico annuale 2021 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 2021.

2. PIANO GENERALE DELL’ISTITUTO – OBIETTIVI STRATEGICI

2.1. OBIETTIVI SANITARI

Di seguito si riporta una tabella in cui vengono messi confronto i dati di produzione previsti dagli uffici competenti per l’anno 2021, con i dati stimati al 31 dicembre 2020 e i dati iscritti nel Bilancio di esercizio 2019.

	Budget 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Differenza Budget 2021/Prec. 2020	Budget 2021/Cons. 2019
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	18.000.000	16.642.560	20.742.195	1.357.440	(2.742.195)
Prestazioni ambulatoriali	13.315.000	13.051.512	12.743.342	263.488	571.658
Totale	31.315.000	29.694.072	33.485.537	1.620.928	(2.170.537)
Mobilità Extraregionale					
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	1.000.000	553.279	873.913	446.721	126.087
Prestazioni ambulatoriali	385.000	324.537	312.488	60.463	72.512
Totale	1.385.000	877.816	1.186.401	507.184	198.599
File F					
File F Regionale	38.000.000	33.622.427	39.081.080	4.377.573	(1.081.080)

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

File F Extraregionale	800.000	655.053	728.311	144.947	71.689
Totale	38.800.000	34.277.479	39.809.391	4.522.521	(1.009.391)
Totale Produzione	71.500.000	64.849.367	74.481.328	6.650.633	(2.981.328)
Funzioni non tariffate	18.150.000	18.150.000	18.150.000	-	-
Mobilità Regionale	31.315.000	29.694.072	33.485.537	1.620.928	(2.170.537)
Mobilità Extraregionale	1.385.000	877.816	1.186.401	507.184	198.599
File F	38.800.000	34.277.479	39.809.391	4.522.521	(1.009.391)

Totale	89.650.000	82.999.367	92.631.328	6.650.633	(2.981.328)
---------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------------

In relazione alla produzione per ricoveri e prestazioni ambulatoriali per l'anno 2021 si stima un incremento rispetto alla produzione annua del 2020, quest'ultima influenzata in maniera significativa dall'emergenza sanitaria derivante dalla pandemia Covid-19.

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

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

La ripresa di tali attività è avvenuta nel corso del mese di maggio 2020, seguendo la Nota del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto: "D.P.C.M. 26/04/2020 – Misure per la prevenzione, il contrasto e il contenimento dell'emergenza epidemiologica da Covid 19 – Attività medico legali e di medicina dello sport – Erogazioni prestazioni sanitarie e accesso alle strutture sanitarie del servizio sanitario di Puglia – Disposizione", con la quale è stata disposta la ripresa a far data dal 4 maggio 2020 dell'erogazione ordinaria delle prestazioni svolte in regime di ambulatoriale da parte delle strutture pubbliche e private accreditate e autorizzate del Servizio Sanitario della Regione Puglia.

La produzione è stata stimata considerando la conclusione dell'emergenza nel corso dell'anno 2021, prevedendo l'ipotesi di una fase acuta dal mese di gennaio al mese di marzo e una fase discensiva dal mese di aprile al mese di luglio, 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.

È importante evidenziare che, sulla base delle indicazioni regionali contenute nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021”*, nel Bilancio economico preventivo 2021, 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 con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019”* con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l'esercizio 2019 e con successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie ed agli IRCCS pubblici”*.

In sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2020 e al 2021 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2020 rispetto al 2019.

2.2. OBIETTIVI SCIENTIFICI

L'anno 2021 sarà un anno scientificamente caratterizzato dal significativo incremento delle attività e delle esigenze organizzativo-logistiche della ricerca.

L'incremento della disponibilità di Fondi Ministeriali di Ricerca Corrente (atteso +10/15%), sarà ulteriormente rafforzato dai Fondi Piramide per assunzione di personale della ricerca sanitaria che sarà possibile con l'approvazione dell'atteso DPCM.

Fra i progetti finalizzati spiccano il Progetto BIOMIS e il Progetto Tecnopolo che nel corso del 2021 utilizzeranno cospicui finanziamenti per sviluppare nuove funzioni della Biobanca e aree laboratoristiche nuove e concertate con il CNR-Nanotec.

Ulteriore innovazione sarà garantita dai vari finanziamenti facenti capo ad Alleanza Contro il Cancro che obbligherà l'Istituto a perseguire uno dei punti cruciali per la sua realtà scientifica: sviluppare maggiore interazione con altre realtà scientifiche nazionali ed internazionali.

Inoltre, i grossi investimenti indirizzati all'acquisizione di nuove tecnologie permetteranno all'Istituto di proiettarsi nell'area della Digital Imaging e della Omica con autorità e professionalità.

L'elenco degli investimenti programmati per il 2021, mette in luce una problematica a cui si farà obbligatoriamente fronte: numerosi progetti (circa una ventina) arriveranno nel 2021 a conclusione scientifico-gestionale obbligando la parte amministrativo-contabile dell'Istituto ad uno sforzo per la rendicontarne la chiusura.

Infine, durante il 2021 si procederà al rinnovo delle Linee di Ricerca Corrente dell'Istituto che avranno durata triennale e richiederà l'approvazione Ministeriale con apposito Decreto. Questa azione comporterà un grande impegno programmatico della Direzione Scientifica e Progettuale dei Ricercatori che dovranno impiantare importanti attività innovative. Lo sforzo della Direzione Scientifica sarà quello di anticipare al massimo la discussione interna per definire le attività del 2021 quanto prima nel corso dell'anno.

Questa breve descrizione rimanda a conseguenti chiari obiettivi scientifici da perseguire nel corso del 2021:

- a) l'aumento dei fondi a disposizione per i ricercatori dovrà corrispondere necessariamente all'aumento della loro produttività scientifica pubblicistica quantizzabile in termini di punti di Impact Factor;
- b) il grande numero di progetti attivi e l'entità dei fondi disponibili obbligherà i ricercatori principali a ottimizzarne le attività e l'utilizzo in termini di efficienza e tempistica, fattori che saranno opportunamente considerati come obiettivo;
- c) la già ricordata urgente necessità di un maggiore confronto dei ns ricercatori con il mondo scientifico nazionale ed internazionale permetterà di porre come obiettivo misurabile la attivazione di collaborazioni e la partecipazione in ambito di eventi formativi e scientifici internazionali.

In detta realtà in rapidissima evoluzione, la Direzione Scientifica ed i servizi tecno-amministrativi dell'Istituto che la supportano nei vari processi di acquisizione di nuove tecnologie e di gestione delle progettualità saranno sottoposti ad un intenso ed aumentato lavoro a cui dovranno far fronte. La Direzione Scientifica dovrà, fra l'altro ed oltre al già citato impegno nel rinnovo delle Linee di Ricerca Corrente, di concerto con la Direzione Strategica considerare la acquisizione di nuovi spazi da destinare a nuovi gruppi operativi di ricerca e, fatto non ultimo, reperire nuovi Teams Scientist Leaders da aggregare al nostro organico grazie ai già ricordati Fondi Piramide Ministeriali.

L'intero programma delineato è naturalmente esposto alle incertezze che l'attuale scenario pandemico può generare in termini di movimentazione e disponibilità di personale scientifico ed amministrativo, di risorse finanziarie realmente disponibili e di nuove idee progettuali indirizzate ad affrontare la emergenza Covid-19.

- RICERCA CORRENTE 2021

La previsione sui fondi a disposizione per la Ricerca Corrente 2021, ammontante presumibilmente a € 980.000, è stata redatta programmando il 70% delle risorse che saranno destinate con fondi Ministeriali per la RC 2020 (pari a circa 1,4 mln).

Ricerca Corrente 2021	Finanziamento Assegnato	Previsione Spesa 2021
Personale di ruolo	80.000	80.000
Personale a contratto	130.000	130.000
Manutenzioni	225.000	225.000
Altro materiale d'uso	49.000	49.000
Materiale d'uso laboratori ricerca	340.000	340.000

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie

F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Missioni e Convegni	46.000	46.000
Formazione del Personale	10.000	10.000
Travels/Pubblication	60.000	60.000
Overheads	40.000	40.000
Programmato 70% RC2020 (circa 1.400.000)	980.000	980.000

- PIRAMIDE DELLA RICERCA

Il Ministero con nota trasmessa tramite WF della Ricerca in data 30 ottobre 2019 comunicava la quota di competenza per l'anno 2019 di codesto istituto, da utilizzare per le procedure connesse all'attuazione della cosiddetta "Piramide della ricerca", pari ad €1.290.908,81.

Nell'anno 2020 altri due importanti provvedimenti sono stati attuati in merito ai lavoratori della ricerca:

- con Deliberazione del Direttore Generale n. 340 del 28 aprile 2020 è stato assunto ulteriore personale rientrante nella cosiddetta II FASE;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 853 del 5 novembre 2020, a seguito di procedura di valutazione requisiti, sono state attribuite le progressioni economiche al personale assunto nel regime transitorio della riforma del Personale della Ricerca, ai sensi del D.M. del 24 aprile 2020.

A seguito della procedura di assegnazione delle fasce, si evincono le seguenti previsioni di spesa per l'anno 2021:

Progetto	Finanziamento Assegnato	Previsione Spesa 2021
Piramide 2021		969.973
Totale		969.973

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

- ATTIVITA' PROGETTUALI IN ESSERE

Si riporta di seguito:

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

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
Del. 355/2015 - 631/2015 - 295/2017 - 183/2018			
Progetto di Chirurgia Robotica e Laparoscopica			
Apparecchiature Noleggio/Leasing	210.000	120.704	80.000
Materiale di consumo e altri costi	130.000	116.091	50.000
Personale a contratto	260.000	37.561	18.000
TOTALE	600.000	274.356	148.000

Progetto Biobanca e Medicina Molecolare

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Apparecchiature Noleggio/Leasing		-	-
Materiale di consumo e altri costi	110.000	38.332	38.332
Personale a contratto	270.000	44.642	44.642
TOTALE	380.000	82.974	82.974
Progetto Terapia cellulare e Immuno Oncologia			
Apparecchiature Noleggio/Leasing	61.500	-	25.120
Materiale di consumo e altri costi	40.000	-	31.370
Personale a contratto	298.500	66.728	10.184
TOTALE	400.000	10.239	10.185
Attività progettuali ancora in essere - Residui			
Personale	1.636.366	98.621	90.000
Somme riutilizzabili	199.678	186.005	-
Personale a cavallo RC15-RC16	238.167	5.333	-
Reagenti	86.321	-	2.347
Noleggio		-	104.660
Manutenzioni		-	72.836
TOTALE	2.160.531	110.116	110.000
TOTALE GENERALE	4.477.055	397.623	351.159

- **FONDI 5x1000:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 DR. RESSA- Del. 360/2015			
Noleggio / Leasing	189.594	44.989	44.989
Overhead			
TOTALE	189.594	44.989	44.989

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 ING. SALOMONE - Del.359/2015 e Del.685/2017			
Personale a contratto	92.014	20.119	20.119
Noleggio / Leasing	8.000	8.000	8.000
Convegni	4.000	-	1.000
Altre tipologie spesa	1.000	1.000	-
Overhead		-	-
TOTALE	105.014	28.119	28.119

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 DR. GALETTA - Del. 871/2018			
Personale a contratto (+ DONAZIONI - 456/2017) e Sperim.	249.816	6.583	6.583
Altre tipologie personale (+ Donazione Del. Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo	2.092	2.092	2.092
		Il Direttore Amministrativo F. to Dr. Massimo Mancini	

192/2015)

Altro materiale d'uso (+ Donazione Del.240/2015)	20.000	-	225	-
Convegni	10.000		6.935	6.710
Altre tipologie spesa (gazebo)	10.000		8.902	8.902
TOTALE	291.908		24.288	24.288

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato		Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 ANNO 2011- DR. GADALETA - Del. 638/2014				
Personale a contratto	18.000		18.000	13.783
Noleggio / Leasing	122.793	-	12.139	-
Materiale d'uso laboratori ricerca	6.000		6.000	-
Convegni	6.000		6.000	-
Altre tipologie spesa	8.000	-	4.078	-
Overhead			-	-
TOTALE	160.793		13.783	13.783

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato		Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 - 2013 - DR.SSA AZZARITI - Del. 629/2015 rimod. nota n.872/2020				
Personale a contratto	82.800		36.224	36.224
Spese di organizzazione: Convegni - Missioni -Viaggi	11.200		5.324	5.324
Noleggio / Leasing / Ammortamento	-		-	-
Materiale d'uso laboratori ricerca	26.581		10.218	10.218
Altre tipologie spesa - Elaborazione dati	10.000		4.824	4.824
Overhead			-	-
TOTALE	130.581		56.590	56.590

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato		Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 - RESIDUI - CLINICAL TRIALS Del. 685/2017+Del.267/2019				
Personale a contratto	200.300		40.133	39.633
Missioni	2.600		2.600	600
Noleggio / Leasing	1.000	-	3.500	-
Altre tipologie spesa	1.000		1.000	-
Overhead			-	-
TOTALE	204.900		40.233	40.233

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato		Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 - 2014 - DR. SILVESTRIS - FASE I Del. 669/2017				
Personale a contratto	76.800		10.933	10.933
Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo				
			Il Direttore Amministrativo F. to Dr. Massimo Mancini	

Consulenze	30.000	6.349	6.349
Missioni	20.000	8.895	8.895
Noleggio / Leasing		-	-
Altre tipologie spesa	10.000	9.024	9.024
Overhead	1.831	1.831	1.831
TOTALE	138.631	37.032	37.032

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
5x1000 - 2017 - DR. FILOTICO - Del. 131/2020			
Personale a contratto	100.000	76.000	-
Materiale di consumo	25.000	-	19.701
Spese generali	3.025	2.365	-
TOTALE	128.025	19.701	19.701

- **ALTRI PROGETTI IN CORSO:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
DICLIMAX - DR.SSA TOMMASI Del. 37/2016			
Attività di ricerca e Sviluppo Sperimentale	20.000	19.534	19.534
TOTALE	20.000	19.534	19.534

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
ARONA - Del.870/2018 - Dr. Gadaleta - Scadenza 30/05/2021			
Personale a contratto	148.755	56.863	56.863
Attrezzature	47.094	16.594	16.594
Spese generali supplementari	29.751	29.061	29.061
TOTALE	225.600	102.518	102.518

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
AIRC GIULIANI - Del.911/2019			
Borsa di studio	16.000	16.000	16.000
Missioni	2.000	2.000	2.000
Materiale d'uso	1.500	1.500	1.500
Varie	3.500	3.500	3.500
TOTALE	23.000	3.500	3.500

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
----------------------	-------------------------	----------------------	-----------------------

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Exhaled—breath Analysis. P.I. Galetta - Del. 275/2019

Personale a contratto	51.602	6.452	6.452
TOTALE	51.602	6.452	6.452

- CONTO CAPITALE:

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
CC-2010-2365243 - Del.804/2019			
Attrezzature	1.400.000	1.206.752	1.206.752
TOTALE	1.400.000	1.206.752	1.206.752

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
CC-2011-2353868 - Del.756/2019			
Attrezzature	380.000	380.000	380.000
TOTALE	380.000	380.000	380.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
CC-2015-2365309 (2015-Rs) Del. 474/2018 - SILVESTRIS			
Attrezzature	200.000	56.366	56.366
TOTALE	200.000	56.366	56.366

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
CC-2016-2365486-B (2017) Del. 812/2018 - TOMMASI			
Attrezzature	123.929	-	123.929
TOTALE	123.929	-	123.929

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
CC-2018-2366304 - Del. 805/2019 - UGENTI			
Attrezzature	440.000	300.000	300.000
TOTALE	440.000	300.000	300.000

- PROGETTI CONSORTILI:

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
H-BIO - BIOMIS - Del.861/2019 cofin. 50% - EX DEL. 295/2019			
Spese di personale - RI	94.000	94.000	94.000
Costi degli strumenti e attrezzature - RI		-	-
Spese generali supplementari - RI	12.533	12.533	12.533
Altri costi di esercizio - RI	-	-	-
Spese di personale - SS	188.000	121.400	121.400
Costi degli strumenti e attrezzature - SS	25.067	25.067	25.067
Spese generali supplementari - SS	28.200	23.862	23.862
Altri costi di esercizio - SS	28.200	27.107	27.107
TOTALE	376.000	303.968	303.968

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
TECNOMED 2019 - Del. 914/2019 ex n.622/2018			
TECNOMED 2019 - GUARINI - Del. 914/2019 ex n.622/2019			
Spese di personale	130.000	92.000	92.000
Materiale di consumo	100.000	51.507	51.507
Infrastruttura	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-
Spese generali	25.000	25.000	25.000
TOTALE	255.000	168.507	168.507

TECNOMED 2019 - TOMMASI - Del. 914/2019 ex n.622/2019			
Spese di personale	50.000	400	400
Materiale di consumo	60.000	22.567	22.567
Infrastruttura	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-
Spese generali	18.000	18.000	18.000
TOTALE	128.000	40.967	40.967

TECNOMED 2019 - AZZARITI - Del. 914/2019 ex n.622/2019			
Spese di personale	122.000	85.400	85.400
Materiale di consumo	95.000	71.163	71.163
Infrastruttura	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-
Spese generali	20.000	19.825	19.825
TOTALE	237.000	176.387	176.387

TECNOMED 2019 - FILOTICO - Del. 914/2019 ex n.622/2019			
Spese di personale	60.000	22.000	22.000
Materiale di consumo	50.000	50.000	50.000
Infrastruttura	20.000	20.000	20.000

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Strumentazioni	-	-	-
Spese generali	20.000	20.000	20.000
TOTALE	150.000	112.000	112.000
TECNOMED 2019 - COORDINAMENTO - 914/2019 ex n.622/2019			
Spese di personale	30.000	30.000	29.909
Materiale di consumo	-	-	-
Infrastruttura	-	-	-
Strumentazioni	-	-	-
Spese generali	-	91	-
TOTALE	30.000	29.909	29.909
TOTALE GENERALE PROGETTO	800.000	527.771	527.771

- **PROGETTI RETE ACC:**

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
RETE ACC RC19 - DEL. 294/2020			
WG AZZARITI (Del.737/2020)			
Spese di personale	21.000	21.000	21.000
Materiale di consumo	22.000	14.600	14.600
Meeting e missioni	1.000	1.000	1.000
TOTALE	44.000	36.600	36.600
WG GALETTA			
Materiale di consumo	5.000	5.000	5.000
Meeting e missioni	1.000	1.000	1.000
TOTALE	6.000	6.000	6.000
WG GUARINI			
Materiale di consumo	10.000	10.000	10.000
Meeting e missioni	300	300	300
TOTALE	10.300	10.300	10.300
WG TOMMASI			
Materiale di consumo	14.000	14.000	14.000
Meeting e missioni	1.000	1.000	1.000
TOTALE	15.000	15.000	15.000
WG ZITO			
Materiale di consumo	5.000	4.006	4.006
Meeting e missioni	1.000	1.000	1.000
TOTALE	6.000	5.006	5.006
TOTALE GENERALE PROGETTO	81.300	72.906	72.906

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo			
		Il Direttore Amministrativo F. to Dr. Massimo Mancini	

RETE ACC CAR-T - DEL. 223/2020 - GUARINI			
WP4 - ANNO 1			
Spese di personale	10.000	10.000	10.000
Materiale di consumo	35.000	22.495	22.495
Travels/Pubblication	1.500	1.500	1.500
Overheads	3.500	3.500	3.500
TOTALE	50.000	37.495	37.495
WP5 - ANNO 1			
Spese di personale	10.000	10.000	10.000
Instrumentation	30.000	30.000	30.000
Materiale di consumo	13.000	13.000	13.000
Travels/Pubblication	1.000	1.000	1.000
Overheads	6.000	6.000	6.000
TOTALE	60.000	60.000	60.000
WP4 - ANNO 2			
Spese di personale	25.000	25.000	25.000
Materiale di consumo	23.000	23.000	23.000
Travels/Pubblication	2.000	2.000	2.000
Overheads	-	-	-
TOTALE	50.000	50.000	50.000
WP5 - ANNO 2			
Spese di personale	20.000	20.000	20.000
Instrumentation	-	-	-
Materiale di consumo	28.000	28.000	28.000
Travels/Pubblication	6.000	6.000	6.000
Overheads	6.000	6.000	6.000
TOTALE	60.000	60.000	60.000
TOTALE GENERALE PROGETTO	220.000	207.495	207.495

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
PROGETTO GERSOM - RETE ACC - Del. 301/2020 - DIR. SCIENT.			
Personale	38.000	38.000	38.000
Strumentazioni analisi genomiche	100.000	100.000	100.000
TOTALE	138.000	138.000	138.000

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
RETE ACC PRECISION ONCOLOGY - Del. 695/2020			
WP 5 - PARADISO			
Spese di personale - borse di studio	36.000	36.000	36.000
Coofinanziamento Personale di ruolo	15.000	15.000	15.000
Missioni	1.000	1.000	1.000
Il Direttore Area Gestione Risorse Finanziarie F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo		Il Direttore Amministrativo F. to Dr. Massimo Mancini	

Materiale di consumo	10.000	10.000	10.000
Organizzazione convegni	1.000	1.000	1.000
Subcontratti	20.000	20.000	20.000
Altre tipologie di spese	2.000	2.000	2.000
Overhead	3.000	3.000	3.000
TOTALE COOFINANZIAMENTO IRCCS WP5	15.000	15.000	15.000
TOTALE CONTRIBUTO MINISTERO WP5	73.000	73.000	73.000
TOTALE WP5	88.000	88.000	88.000
WP 7 - ZITO			
Coofinanziamento Personale di ruolo	20.000	20.000	20.000
Spese di personale - borse di studio	20.000	6.000	6.000
Coofinanziamento Borse di studio	5.000	5.000	5.000
Missioni	1.500	1.500	1.500
Formazione personale	2.000	2.000	2.000
Subcontratti	3.500	3.500	3.500
Coofinanziamento Subcontratti	1.500	1.500	1.500
Overhead	2.350	2.350	2.350
Coofinanziamento Overheads	1.372	1.372	1.372
TOTALE COOFINANZIAMENTO IRCCS WP 7	27.872	27.872	27.872
TOTALE CONTRIBUTO MINISTERO WP 7	29.350	15.350	15.350
TOTALE WP7	57.222	21.850	21.850
TOTALE GENERALE COOFINANZIAMENTO IRCCS	42.872	42.872	42.872
TOTALE GENERALE CONTRIBUTO MINISTERO	102.350	88.350	88.350
TOTALE GENERALE PROGETTO	145.222	109.850	109.850

- RICERCA FINALIZZATA MINISTERIALE:

Descrizione Progetto	Finanziamento assegnato	Residuo su impegnato	Previsione spesa 2021
R. F. NET-2018-12368077 - Del. 812/2020			
P.I. LORUSSO			
Coofinanziamento Personale di ruolo	230.000	230.000	76.667
Personale (subordinato e parasubordinato)	341.996	341.996	113.999
Apparecchiature e strumentazioni (noleggio e leasing)	31.300	31.300	10.433
Materiale di consumo	105.000	105.000	35.000
Subcontratti	30.000	30.000	10.000
Spese per pubblicazioni	10.500	10.500	3.500
Convegni	5.000	5.000	1.667
Missioni	10.100	10.100	3.367
Overhead	46.000	46.000	15.333

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

TOTALE COOFINANZIAMENTO IRCCS	230.000	230.000	76.667
TOTALE FINANZIAMENTO MINISTERO(279.898,00) - REGIONE (299.998,00)	579.896	579.896	193.299
TOTALE PROGETTO	809.896	809.896	269.965

Nel corso del 2021 si procederà inoltre con la chiusura contabile ed amministrativa dei seguenti progetti, ormai conclusi dal punto di vista della progettualità scientifica:

- 5X1000 DR. SILVESTRIS - 2015 - Delibera n. 454/2018 - EX 689/2017;
- 5X1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 1- Delibera n. 685/2017;
- 5X1000 - RESIDUI - DR. PARADISO 2- Delibera n. 685/2017;
- 5X1000 - DR. DELL'ERBA - Delibera n. 359/2015.

Si riporta il Bilancio settoriale della ricerca relativo al Bilancio previsionale 2021:

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	Budget 2021
CONTRIBUTI DELLA RICERCA	
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	2.637.297
per ricerca corrente	1.934.558
per ricerca finalizzata	231.299
5 per mille	264.734
Altri Finanziamenti Ministero	206.705
Contributi c/esercizio da Regione	522.414
per la ricerca	522.414
Altri (Contributo Regione)	
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	
per ricerca	
Altri	
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	
per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlinici)	
Altri	
Contributi C/esercizio da PRIVATI	
per ricerca	
Altri	
Contributi C/esercizio da estero	
per ricerca	

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	3.159.711
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA	
Acquisto di beni e servizi	1.167.912
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	844.088
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	235.000
manutenzioni per attrezzature scientifiche	
altro per ricerca	
altro sanitari	49.000
altro non sanitari	39.824
Personale sanitario	741.221
di ruolo sanitario dell'ente	80.000
di ruolo di altro ente	
co.co.co. del ruolo sanitario	572.509
collaborazioni occasionali	6.349
Rimborso spese dipendenti	82.363
Personale amministrativo	770.776
di ruolo amministrativo dell'ente	
co.co.co. del ruolo amministrativo	770.776
Personale tecnico-professionale	0
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	
co.co.co. del ruolo tecnico e professionale	0
Godimento di beni di terzi	143.422
attrezzature sanitarie e scientifiche	143.422
altro	
Ammortamenti dei beni immateriali	0
Brevetti	
Ammortamento beni materiali	224.171
attrezzature diagnostiche	223.871
attrezzature scientifiche	
altro	300
Oneri diversi di gestione	383.733
Formazione	12.000
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	74.000
Altri oneri di gestione	297.733
Accantonamenti	

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Variazioni rimanenze		
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)		3.431.234
DIFFERENZA		-271.523
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE		0
RISULTATO FINALE		-271.523

3. DATI ECONOMICI

I ricavi, i costi ed il risultato previsti per l'anno 2021, confrontati con quelli del preconsuntivo 2020 e del bilancio d'esercizio 2019, sono riportati nella seguente tabella di sintesi:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	105.688	95.034	109.238	10.654	10%	-3.550	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	116.967	106.031	110.189	10.936	9%	6.778	6%
	-11.279	-10.997	-951	-282	3%	-10.328	1086%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-259	-	-	259	-100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-36	-276	36	-	276	-100%
	-11.279	-11.033	-1.486	-246	2%	-9.793	659%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.343	2.397	2.353	-54	-2%	-10	0%
RISULTATO ECONOMICO	-13.622	-13.430	-3.839	-192	1%	-9.783	255%

Il bilancio economico preventivo 2021 evidenzia una previsione di risultato negativo pari €/mg/l 13.622.

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	26.050	22.794	27.717	3.256	14%	- 1.667	-6%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 500	- 613	-	113	-18%	- 500	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.389	2.519	1.142	- 130	-5%	1.247	109%

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.708	66.031	76.234	6.677	10%	- 3.526	-5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125	195	260	- 70	-36%	- 135	-52%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	719	529	740	190	36%	- 21	-3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.106	3.003	3.003	1.103	37%	1.103	37%
9) Altri ricavi e proventi	91	576	142	- 485	-84%	- 51	-36%
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	105.688	95.034	109.238	10.654	11%	- 3.550	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				-	-	-	-
1) Acquisti di beni	57.308	51.040	54.494	6.268	12%	2.814	5%
2); 3) Acquisti di servizi	12.628	11.795	10.992	833	7%	1.636	15%
4) Manutenzione e riparazione	5.357	4.396	4.986	961	22%	371	7%
5) Godimento di beni di terzi	1.040	520	638	520	100%	402	63%
6) Costo del personale	34.057	33.338	32.418	719	2%	1.639	5%
7) Oneri diversi di gestione	1.407	1.181	1.363	226	19%	44	3%
8) Ammortamenti	4.578	3.105	3.105	1.473	47%	1.473	47%
9) Svalutazioni	-	-	31	-	-	- 31	-100%
10) Variazioni delle rimanenze	-	864	902	864	-100%	902	-100%
11) Accantonamenti	592	1.520	3.064	- 928	-61%	- 2.472	-81%
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	116.967	106.031	110.189	10.936	10%	6.778	6%
A)- B) RISULTATO OPERATIVO	- 11.279	- 10.997	- 951	- 282	3%	-10.328	1086%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	259	-	-	259	-100%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	36	276	36	-100%	276	-100%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.343	2.397	2.353	- 54	-2%	- 10	0%
UTILE/(PERDITA) DELL'ESERCIZIO	- 13.622	- 13.430	- 3.839	- 192	1%	- 9.783	255%

Di seguito si riporta il dettaglio delle singole voci del conto economico, con il confronto dei dati previsionali con quelli del preconsuntivo 2020 e del bilancio d'esercizio 2019.

3.1. VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	26.050	22.794	27.717	3.256	14,3%	-1.667	-6,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-500	-613	-	113	-18,4%	-500	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.389	2.518	1.142	-129	-5,1%	1.247	109,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.708	66.031	76.234	6.677	10,1%	-3.526	-4,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125	195	261	-70	-35,9%	-136	-52,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	719	529	740	190	35,9%	-21	-2,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.106	3.003	3.003	1.103	36,7%	1.103	36,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	91	577	142	-486	-84,2%	-51	-35,9%
TOTALE A) VALORE DELLA PRODUZIONE	105.688	95.034	109.239	- 3.551	-3%	- 3.551	-3%

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 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
Contributi in c/esercizio	26.050	22.794	27.717	3.256	14%	-1.667	-6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.155	21.582	23.586	2.573	12%	569	2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	321	625	-321	-100%	-625	-100%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	321	581	-321	-100%	-581	-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	-	-	44	-	-	-44	-100%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.895	891	3.483	1.004	113%	-1.588	-46%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.141	400	2.436	741	185%	-1.295	-53%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	231	-	-	231	-	231	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	371	211	899	160	76%	-528	-59%
4) da privati	152	280	148	-128	-46%	4	3%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	23	-	-	-23	-100%

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende:

- il contributo in c/esercizio da Regione per quota FSR composti dalla quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 18.150, confermato con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019" con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l'esercizio 2019 e con successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto "Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere-Universitarie ed agli IRCCS pubblici";
- il contributo assegnato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 2243 del 21 dicembre 2017, per le annualità 2017/2019, confermato con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1159 del 28 giugno 2018 per le annualità 2018/2019 e con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 per l'anno 2020 per €/mgl 5.000 per il potenziamento strutture e servizi sanitari;
- il contributo rilevato per le prestazioni aggiuntive per il numero verde della Rete Oncologica Pugliese per €/mgl 30 rivenienti dall'assegnazione dei fondi regionali, Delibera del Direttore Generale n. 18 del 14 gennaio 2020;
- i contributi in conto esercizio per la ricerca corrente pari a €/mgl 1.141, previsti in correlazione ai costi per le attività di ricerca programmate da questo Istituto per l'anno 2021, come indicato al punto 2.2.

Il contributo per funzioni non tariffate è stato previsto nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2019 e confermato nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto "Riparto delle risorse del FSR 2019 delle Aziende Sanitarie Locali, Aziende

Ospedaliero-Universitarie ed agli IRCCS pubblici” come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021”.

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

Pertanto, per il secondo anno consecutivo, la percentuale si riduce dal 22,56% (anno 2017) al 21,38% (anno 2018) e al 19,59% (anno 2019) 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 2021, nella misura di €/mgl 2.041, è stato ridotto ed iscritto nel Bilancio di Previsione 2021 nella misura di €/mgl 500 come disposto con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”.

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

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

L’importo previsto per il 2021, pari ad €/mgl 2.389, 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 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020	Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019

				Importo	%	Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.708	66.031	76.234	6.677	9%	-3.526	-5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.649	64.992	74.973	6.657	10%	-3.324	-4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.059	1.039	1.261	20	2%	-202	-16%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	-

La voce comprende i ricavi per mobilità attiva regionale ed extraregionale stimati sulla base dell'attività del corrente esercizio e programmata per il 2021 come da disposizioni regionali contenute nella Nota della Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 avente ad oggetto: *“Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021”*.

Come riportato in precedenza, la produzione è stata stimata considerando la conclusione dell'emergenza nel corso dell'anno 2021, prevedendo l'ipotesi di una fase acuta dal mese di gennaio al mese di marzo e una fase discensiva dal mese di aprile al mese di luglio, nonchè 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 31.315, mobilità attiva extraregionale pari a €/mgl 1.385. La stima della produzione regionale ed extraregionale è stata effettuata dagli uffici competenti considerando un incremento della produzione per l'anno 2021 rispetto alla produzione annua del 2020;
- il rimborso del costo previsto per l'anno 2021 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari ad €/mgl 38.800. La previsione è stata effettuata dagli uffici competenti valutando il trend della spesa farmaceutica dell'Istituto nel corso dell'ultimo triennio;
- il ricavo per sperimentazioni cliniche, la cui conclusione è prevista per l'anno 2021, pari ad €/mgl 130;
- 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 125, 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 719, è riferita alla previsione dei ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali effettuata prudenzialmente tenendo conto dell'andamento degli incassi registrati negli ultimi tre anni.

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

La voce, pari a €/mgl 4.106, accoglie i ricavi per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'anno 2021 riferiti ad acquisti di immobilizzazioni con contributi in conto capitale. La previsione è stata determinata in funzione al volume degli investimenti da realizzare con contributi in conto capitale del Ministero della Salute, con fondi CIPE e con fondi POR Puglia FESR FSE 2014/2020, come ampiamente evidenziato nel "Piano triennale degli investimenti".

Voce 9) Altri ricavi e proventi.

La voce, pari a €/mgl 91, comprende principalmente:

- i proventi derivanti dal fitto del bar e della sala conferenze, pari a €/mgl 16;
- i proventi derivanti dal rilascio di cartelle cliniche, pari a €/mgl 11;
- altri ricavi e proventi, pari a €/mgl 64, tra i quali principalmente i proventi per le mancate disdette.

3.2. COSTI DELLA PRODUZIONE

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

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	57.308	51.040	54.494	6.268	12%	2.814	5%
2); 3) Acquisti di servizi	12.628	11.795	10.991	833	7%	1.637	15%
4) Manutenzione e riparazione	5.357	4.396	4.986	961	22%	371	7%
5) Godimento di beni di terzi	1.040	520	638	520	100%	402	63%
6) Costo del personale	34.057	33.338	32.419	719	2%	1.638	5%
7) Oneri diversi di gestione	1.407	1.181	1.363	226	19%	44	3%
8) Ammortamenti	4.578	3.105	3.105	1.473	47%	1.473	47%
9) Svalutazioni	-	-	31	-	-	-31	-100%
10) Variazioni delle rimanenze	-	-864	-902	864	-100%	902	-100%
11) Accantonamenti	592	1.520	3.064	-928	-61%	-2.472	-81%
TOTALE B) COSTI DELLA PRODUZIONE	116.967	106.031	110.189	10.936	10%	6.778	6%

Le previsioni relative ai costi della produzione sono state formulate tenendo conto dei valori del preconsuntivo 2020, delle indicazioni fornite dai dirigenti responsabili delle diverse aree di spesa e delle linee operative fornite dalla Regione Puglia - Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, con Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 e successiva integrazione con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020”.

Si riporta di seguito l’analisi dei costi della produzione previsti per l’anno 2021 con il confronto degli stessi con il conto economico preconsuntivo 2020 e con il bilancio di esercizio 2019.

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

Gli acquisiti di beni sono di seguito evidenziati:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	57.308	51.040	54.494	6.268	12%	2.814	5%
a) Acquisti di beni sanitari	56.918	50.437	54.027	6.481	13%	2.891	5%
b) Acquisti di beni non sanitari	390	603	467	-213	-35%	-77	-16%
10) Variazione delle rimanenze	-	-864	-902	864	-100%	902	-100%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-887	-868	887	-100%	868	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	23	-34	-23	-100%	34	-100%
Totale consumi	57.308	50.176	53.592	7.132	13%	3.716	7%
a) Beni sanitari	56.918	49.550	53.159	7.368	14%	3.759	7%
b) Beni non sanitari	390	626	433	-236	-55%	-43	-10%

La previsione 2021 è stata elaborata valutando il trend della spesa farmaceutica dell’Istituto nel corso di quest’ultimo anno, con tutte le peculiarità derivanti dall’emergenza sanitaria che ha caratterizzato il 2020 e che potrebbe avere i suoi effetti anche sul 2021, non essendo ancora risolta la pandemia da Covid-19.

In relazione alla spesa farmaceutica, si precisa che l’Istituto ha raggiunto l’obiettivo fissato dalla Regione Puglia con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 2243 avente ad oggetto “Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all’acquisto diretto di farmaci, ai sensi di quanto previsto dall’art.1, comma 398 Legge 232/2016. Determinazione degli obiettivi di budget di spesa

per singola ASL, Aziende Ospedaliero - Universitarie e IRCCS pubblici per l'anno 2020" di risparmio mensile di € 331.792.

Infatti, in conseguenza di tale Deliberazione della Giunta Regionale, con successivo Atto Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute, n. 21 del 02 marzo 2020 avente ad oggetto "Assegnazione mensilità di marzo 2020 - per acquisto diretto di farmaci - in favore di ASL, Aziende Ospedaliero - Universitarie e IRCCS pubblici, ex DGR n.1185/2019 e Legge Regionale n.37/2014" è stata stabilita la quota parte della assegnazione mensile in favore dell'Istituto, che ammonta per il 2020 a € 3.062.000.

Il valore dell'assegnazione mensile stabilita dal Dipartimento ha limitato notevolmente, anzi concretamente ridotto la capacità dell'Istituto di erogare puntualmente i mandati di pagamento alle Aziende fornitrici, in quanto la disponibilità di cassa non copriva il valore delle fatture mensilmente messe in liquidazione dalla Farmacia e tempestivamente inviate all'Area Gestione Risorse Finanziarie.

La riduzione di spesa sul conto dei Medicinali è stato possibile, in tempo di emergenza sanitaria, essenzialmente grazie ai seguenti fattori:

- l'utilizzo dei biosimilari di Rituximab, Trastuzumab nella quasi totalità dei pazienti trattati con questi farmaci;
- l'utilizzo del biosimilare di Bevacizumab, da quando questo è stato disponibile sul mercato;
- l'adozione di tutti i farmaci resi disponibili con le nuove gare espletate dalla centrale di acquisto unica regionale InnovaPuglia;
- spostando sulle Farmacie Territoriali di residenza dei singoli pazienti, la dispensazione dei farmaci antitumorali orali, così come previsto dalle varie Determine Regionali di individuazione dei centri prescrittori e delle Farmacie competenti per la distribuzione degli stessi.

Per l'esercizio 2021 si deve concretamente prevedere un aumento della spesa farmaceutica in particolare per quanto riguarda l'acquisto diretto di farmaci in conseguenza:

- dello sviluppo di nuove molecole esclusive, soprattutto immunoterapici e anticorpi monoclonali in generale, in cui l'Istituto svolge un ruolo attivo essendo coinvolto in trials clinici che ne permetteranno la registrazione nel prossimo anno;
- del previsto trasferimento degli Uffici Amministrativi in una nuova sede, le attività assistenziali dell'Istituto "godranno" di ulteriori spazi disponibili per la realizzazione della nuova piastra ambulatoriale che produrrà, a sua volta, un conseguenziale, sicuro aumento del numero delle prestazioni oncologiche erogabili quotidianamente, atteso che il costante aumento dei pazienti che si rivolgono alla nostra struttura.

Quanto testé esplicitato, comporta anche, che contestualmente si dovrà prevedere per la S.C. Farmacia e UMACA un sostanziale incremento delle risorse di personale, di logistica e tecnologiche. Le attuali risorse, già insufficienti, non consentirebbero un ulteriore consistente aumento del numero di chemioterapie erogate, considerando che il loro numero dal 2017 al 2020, è già più che raddoppiato.

Rispetto agli altri conti di bilancio, un incremento si può a ragion veduta ipotizzare sia per quanto riguarda i Dispositivi Medici, soprattutto a causa del notevolissimo aumento determinato dall'utilizzo dei DPI a causa della pandemia da Coronavirus, che nell'ambito dei Diagnostici per

laboratorio, soprattutto rispetto alle nuove indagini di Genetica e Biologia Molecolare, in un'ottica di "medicina di precisione" che sarà sempre più attuale.

E' superfluo sottolineare che nel corso del nuovo anno sarà quanto mai necessario analizzare l'andamento trimestrale del budget, per monitorare l'evoluzione dei consumi e della spesa e porre in essere eventuali correttivi, anche in considerazione dell'incerto panorama sanitario che ci attende per l'epidemia da Coronavirus e per eventuali emergenze che si potrebbero determinare.

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 390, stimati dagli uffici competenti, sono stati previsti in decremento rispetto al preconsuntivo 2020.

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

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.927	2.893	3.301	34	1%	-374	-11%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	536	440	291	96	22%	245	84%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	92	92	51	-	0%	41	80%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	772	639	836	133	21%	-64	-8%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	3	-	-	-3	-100%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.429	1.642	1.965	-213	-13%	-536	-27%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	98	80	148	18	23%	-50	-34%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.701	8.903	7.691	798	9%	2.010	26%
a) Servizi non sanitari	8.951	8.293	6.870	658	8%	2.081	30%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	576	576	698	-	0%	-122	-17%
c) Formazione	174	34	123	140	412%	51	41%

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

- costo per gli specialisti ambulatoriali in convenzione pari a €/mgl. 536 in incremento rispetto al preconsuntivo 2020 e al bilancio di esercizio 2019;
- acquisto di trasporti sanitari per l'urgenza, pari a €/mgl 92, relativi al *service* dell'ambulanza di tipo "A", in linea rispetto al preconsuntivo 2020;
- compartecipazione al personale per attività libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 772, in incremento rispetto al preconsuntivo 2020; tali costi sono correlati ai ricavi per ALPI;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.429, derivanti principalmente dalle consulenze sanitarie da aziende sanitarie pubbliche e dai contratti di lavoro autonomo finanziati con progetti di ricerca;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari complessivamente a €/mgl 98, derivanti principalmente dal servizio di radioprotezione e sorveglianza sanitaria.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 8.951, in seguito dettagliati;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 576, derivanti dai previsti contratti co.co.co. e borse di studio;
- costi per formazione, pari a €/mgl 174, 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 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
Servizi appaltati	8.951	8.293	6.870	2.081	30%	6.870	100%
Energia elettrica	1.500	1.318	1.395	182	14%	105	8%
Acqua e Fogna	60	25	64	35	140%	-4	-6%
Utenze Gas	0	0	0	0	0%	0	0%
Telefono	150	169	47	-19	-11%	103	219%
Lavanderia	280	203	251	77	38%	29	12%
Pulizia	1.600	1.438	1.342	162	11%	258	19%
Mensa e Ristor.	752	593	543	159	27%	209	38%
Coduzione caldaie e Produzione calore	0	0	0	0	0%	0	0%
Elaborazione dati	5	32	24	-27	-84%	-19	-79%
Assistenza hardware e software	715	743	486	-28	-4%	229	47%
Attività di Data Entry	0	0	0	0	0%	0	0%
Servizi trasporti (non sanitari)	0	3	1	-3	-100%	-1	-100%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	180	171	163	9	5%	17	10%
Servizi di Logistica	380	422	387	-42	-10%	-7	-2%
Vigilanza	461	460	377	1	0%	84	22%
Disinfestazione e Derattizzazione	0	0	0	0	0%	0	0%

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Gestione Archivi	40	58	48	-18	-31%	-8	-17%
Servizio di Portierato e Ausiliario	1.320	1.375	1.140	-55	-4%	180	16%
Altri Servizi	1.035	964	311	71	7%	724	233%
Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	0	0	0	0	0%	0	0%
Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	0	0	0	0	0%	0	0%
Manutenzione del verde	60	26	26	34	131%	34	131%
Servizi di radioprotezione	4	3	3	1	33%	1	33%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	82	8	9	74	925%	73	811%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	124	1	55	123	12300%	69	125%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	0	0	10	0	0%	-10	-100%
Altre spese bancarie e postali	22	25	19	-3	-12%	3	16%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	130	156	131	-26	-17%	-1	-1%
Spese postali	5	5	0	0	0%	5	0%
Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0	0%	0	0%
Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0	0%	0	0%
Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	25	50	29	-25	-50%	-4	-14%
Premi di assicuraz. respons. civile profess.	21	45	9	-24	-53%	12	133%

I costi per servizi appaltati sono stati determinati dagli uffici competenti in significativo aumento rispetto a quelli rilevati nel preconsuntivo 2020. Tali dati, comprensivi di IVA, tengono in debita considerazione i singoli contratti aziendali. Gli stessi non sono stati incrementati della percentuale del tasso di inflazione programmata che il D.E.F. prevede essere pari, per il 2021, allo 0,5%, trattandosi di somme di valore esiguo.

Si riferiscono prevalentemente ai costi relativi ai contratti di lavanderia, mensa per degenti, buoni pasto per dipendenti, a seguito della chiusura della mensa interna a causa della diffusione del Covid-19, 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, invece, ai costi per le assicurazioni, si precisa che l'Istituto continuerà nel regime di "autoassicurazione" anche per il 2021, provvedendo di conseguenza ad operare il relativo accantonamento sulla base della valutazione dei rischi aziendali attualmente in essere e/o presumibili.

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
Manutenzione e riparazione							
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.500	2.425	2.738	75	3%	-238	-9%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	100	118	76	-18	-15%	24	32%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	12	34	9	-22	-65%	3	33%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.500	1.797	2.135	703	39%	365	17%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	245	22	28	223	1014%	217	775%
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%
Totale	5.357	4.396	4.986	961	22%	371	7%

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 2021.

In particolare nel corso del 2021, lo svolgimento delle attività manutentive sulle apparecchiature elettromedicali sarà caratterizzato da un profondo cambiamento, connesso all'avvio del contratto per "Servizi Integrati per la Gestione delle Apparecchiature Elettromedicali (SIGAE)". In tale contratto comprensivo dell'assistenza tecnica e manutentiva su apparecchiature elettromedicali di svariati fabbricanti (c.d. "multivendor") confluiranno sia l'insieme delle attività di manutenzione correttiva o altra tipologia (preventiva, tarature, ecc.) che alcuni contratti attualmente in corso con i fabbricanti o soggetti da questi riconosciuti quali in possesso del necessario "know-how". Per alcune apparecchiature di tecnologia più complessa o particolarmente critiche, permarranno invece i contratti con i fabbricanti.

Si rende pertanto necessario effettuare una ricognizione dei contratti attualmente vigenti per definire quanti e quali dovranno permanere e quanti andranno a confluire nel suddetto SIGAE.

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020	Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019
--	--------------------	-----------------------	------------------	-----------------------------------	-------------------------------------

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

				Importo	%	Importo	%
Godimento di beni di terzi							
Fitti reali	13	13	8	0	0%	5	63%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	270	43	20	227	528%	250	1250%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	500	444	491	56	13%	9	2%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	7	7	0	0	0%	7	0%
Canoni di noleggio automezzi	7	5	0	2	40%	7	0%
Canoni di noleggio macchinari	0	0	0	0	0%	0	0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	243	8	110	235	2938%	133	121%
Canoni di nol. autom. san. (ambulanze,ecc.)	0	0	9	0	0%	-9	-100%
Totale	1.040	520	638	520	100%	402	63%

Il costo per godimento beni di terzi è stato previsto complessivamente in aumento rispetto al preconsuntivo 2020 per la previsione dei maggiori costi riguardanti principalmente il servizio di connettività 2 affidato alla ditta Fastweb per la durata di circa 4 anni.

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
6) Costi del personale	34.057	33.338	32.418	719	2%	1.639	5%
a) Personale dirigente medico	14.320	14.209	14.369	111	1%	-49	0%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.582	1.528	1.400	54	4%	182	13%
c) Personale comparto ruolo sanitario	13.191	13.104	12.691	87	1%	500	4%
d) Personale dirigente altri ruoli	818	792	790	26	3%	28	4%
e) Personale comparto altri ruoli	4.146	3.705	3.168	441	12%	978	31%

Si precisa che la stima del costo del personale, comunicata dall'Area Gestione Risorse Umane con Nota Prot. n. 23129 del 7 dicembre 2020 e successiva integrazione con Nota Prot. n. 23955 del 18 dicembre 2020, di seguito riportata, è stata ridotta ed iscritta nel Bilancio di Previsione 2021 nella misura del costo del preconsuntivo 2020 incrementato del 30% dei maggiori costi stimati per il 2021 come disposto con Nota Prot. AOO_168/5567 del 23 dicembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021. Integrazione Nota Prot. AOO168/5113 del 30-11-2020".

Area Gestione Risorse Umane	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
6) Costi del personale	35.736	33.338	32.418	2.398	7%	3.318	10%
a) Personale dirigente medico	14.581	14.209	14.369	372	3%	212	1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.709	1.528	1.400	181	12%	309	22%
c) Personale comparto ruolo sanitario	13.392	13.104	12.691	288	2%	701	6%
d) Personale dirigente altri ruoli	878	792	790	86	11%	88	11%
e) Personale comparto altri ruoli	5.176	3.705	3.168	1.471	40%	2.008	63%

Preliminarmente si evidenzia che, dal punto di vista organizzativo, l'Istituto ha subito nel triennio 2018 - 2020 una fase di profondi cambiamenti i cui effetti saranno pienamente attivi nell'anno 2021.

L'attuale Direzione Strategica ha elaborato un progetto di rilancio dell'I.R.C.C.S. che, a partire da settembre 2017 e nel triennio 2018 - 2020, 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'I.R.C.C.S. 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 DGR 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'I.R.C.C.S. "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 30.03.2018 avente ad oggetto "Assetto posti letto Istituto Tumori Giovanni Paolo II – Atto ricognitivo".

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

- l'incremento significativo della produzione ed il contestuale aumento dei livelli di efficienza;

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

	Valore della Produzione Bilancio Esercizio 2018	Tetto di Spesa Personale (DGR N. 2293 DEL 11.12.2018)	% Tetto spesa personale/valore della produzione	Utile/Perdita Esercizio 2018
AOU Policlinico Bari	456.794.000	201.610.377	44%	-41.114.000
AOU Osp. Riuniti Foggia	247.082.810	122.913.224	50%	40.122
IRCCS De Bellis	43.734.493	22.268.606	51%	-3.728.129
IRCCS Giovanni Paolo II	96.421.064	29.173.942	30%	-2.380.508
Totale	844.032.367	375.966.149	45%	-47.182.515

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

Con deliberazione del Direttore Generale n. 995 del 25 novembre 2019 avente ad oggetto "Modifica deliberazione n. 483 del 31.05.2019. Programmazione assunzioni obbligatorie ai sensi della legge n. 68/1999 e s.m.i.", è stata prevista per il triennio 2019-2021 l'assunzione a tempo indeterminato di n. 9 unità di personale del ruolo amministrativo, n. 2 Ausiliari specializzati (cat. A) e n. 2 Operatori tecnici – Centralinisti non vedenti – cat. B (legge n. 113/1985) per un totale di n. 13 assunzioni obbligatorie. A seguito delle assunzioni già effettuate e della denuncia presentata all'Ufficio competente della Città Metropolitana di Bari in data 30 gennaio 2020, risultano ad oggi n. 5 scoperture di seguito individuate: n. 3 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D) e n. 2 Operatori tecnici – Centralinisti non vedenti – cat. B (legge n. 113/1985).

Si evidenzia che il tetto di spesa del personale ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. è stato rideterminato dalla Regione con D.G.R. 10 marzo 2020, n. 332 per l'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.

Il nuovo tetto di spesa del personale relativo all'anno 2020 sarà rispettato e l'importo definitivo sarà quantificato a consuntivo in sede di predisposizione del bilancio di esercizio 2020.

Nell'ambito delle assunzioni programmate nel Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2019-2021, approvato con deliberazione del Direttore Generale n. 1009 del 28 novembre 2019 e non completate nell'anno solare 2020, sono previste per l'anno 2021 - nel rispetto del nuovo tetto di spesa del personale di € 31.173.942,00 - le seguenti assunzioni a tempo indeterminato:

n.	Profilo professionale	Costo annuo
1	Dirigente Medico Endoscopia Digestiva	95.000
1	Dirigente Medico Igienista - Direzione Sanitaria	95.000
2	Dirigente Medico Anestesia e Rianimazione	190.000
1	Dirigente Medico Oncologia	95.000
1	Dirigente Sanitario Farmacista	80.000
1	Dirigente Sanitario Fisico	80.000
4	Operatore Socio Sanitario (O.S.S.)	118.336
1	CPS - Tecnico di laboratorio (cat. D)	40.000
1	CPS - Tecnico di radiologia (cat. D)	40.000
1	CPS - Dietista (cat. D)	40.000
1	CPS - Tecnico della Perfusionazione cardiovascolare (cat. D)	40.000
3	Collaboratore amministrativo (cat. D) - concorso categorie protette	99.000
3	Collaboratore amministrativo - concorso riservato ex art. 20, comma 2, D.lgs. 75/2017 e s.m.i.	99.000
1	Assistente amministrativo - concorso riservato ex art. 20, comma 2, D.lgs. 75/2017 e s.m.i.	33.000
4	Assistente amministrativo (cat. C)	132.000
2	Operatore tecnico - Centralinista non vedente - cat. B (categorie protette)	60.000
1	Operatore tecnico - Centralinista (cat. B)	30.000
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
38	TOTALE COSTO ASSUNZIONI 2021 NEI LIMITI DEL TETTO DI SPESA ANNO 2020 DI €	1.390.127
5	Costo assunzioni categorie protette	159.000
33	Costo al netto delle assunzioni categorie protette	1.231.127

Si precisa che le progressioni verticali per un totale di n. 9 unità di personale amministrativo, di cui n. 3 posti di Collaboratore amministrativo professionale senior (cat. D Super) e n. 6 posti di Collaboratore amministrativo professionale (cat. D), saranno previste nel redigendo Piano Triennale del Fabbisogno del Personale (PTFP) 2020-2022, nel rispetto della normativa di cui all'art. 22, comma 15, D.lgs. 25 maggio 2017, n. 75 e s.m.i. di seguito riportato: "15. Per il triennio 2020-2022, le pubbliche amministrazioni, al fine di valorizzare le professionalità interne, possono attivare, nei limiti delle vigenti facoltà assunzionali, procedure selettive per la progressione tra le aree riservate al personale di ruolo, fermo restando il possesso dei titoli di studio richiesti per l'accesso dall'esterno. Il numero di posti per tali procedure selettive riservate non può superare il 30 per cento di quelli previsti nei piani dei fabbisogni come nuove assunzioni consentite per la relativa area o categoria. In ogni caso, l'attivazione di dette procedure selettive riservate determina, in relazione al numero di

posti individuati, la corrispondente riduzione della percentuale di riserva di posti destinata al personale interno, utilizzabile da ogni amministrazione ai fini delle progressioni tra le aree di cui all'articolo 52 del decreto legislativo n. 165 del 2001. Tali procedure selettive prevedono prove volte ad accertare la capacità dei candidati di utilizzare e applicare nozioni teoriche per la soluzione di problemi specifici e casi concreti. La valutazione positiva conseguita dal dipendente per almeno tre anni, l'attività svolta e i risultati conseguiti, nonché l'eventuale superamento di precedenti procedure selettive, costituiscono titoli rilevanti ai fini dell'attribuzione dei posti riservati per l'accesso all'area superiore".

Risorse aggiuntive necessarie per il finanziamento del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020-2022 e connessa rimodulazione della dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3, D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.

In relazione alle risorse aggiuntive necessarie per il finanziamento del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020 - 2022 e connessa rimodulazione della dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3, D. Lgs. 165/2001 e s.m.i. si precisa che, con nota prot. n. 8570 del 30 aprile 2020, la Direzione di questo Istituto ha richiesto al Dipartimento Promozione della Salute della Regione Puglia il riconoscimento di un ulteriore incremento del tetto di spesa del personale per il biennio 2021 - 2022, come di seguito specificato:

- euro 1.500.000,00 per l'anno 2021 (nuovo tetto di spesa annuale € 32.673.942,00);
- euro 2.000.000,00 per l'anno 2022 (nuovo tetto di spesa annuale € 34.673.942,00).

Pertanto, nel redigendo PTFP 2020 - 2022 saranno previste le figure professionali necessarie da assumere negli anni 2021 e 2022, nei limiti dei sopraindicati tetti di spesa del personale.

Assunzioni di personale per l'emergenza epidemiologica Covid-19

Per quanto riguarda le assunzioni di personale per l'emergenza epidemiologica da Covid-19, nell'anno 2020 è stato programmato il costo di circa euro 640.000,00 (compresi oneri sociali e Irap) per il seguente personale con rapporto di lavoro a tempo determinato: n. 2 Medici Oncologia, n. 1 Medico Cardiologia, n. 10 Infermieri, n. 6 O.S.S. e n. 5 Tecnici di laboratorio. Al suddetto importo si aggiungono euro 60.000,00 per n. 3 incarichi di lavoro autonomo a Medici specialisti in Endoscopia Digestiva, Anestesia e Rianimazione e Pneumologia, per un importo complessivo di circa euro 700.000,00.

Il Dipartimento Promozione della Salute della Regione Puglia, con Nota Prot. n. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 avente ad oggetto "Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021", ha fornito l'indicazione di prevedere per il bilancio 2021, "tenuto conto della rendicontazione 2020 per i costi COVID, circa il 50% massimo dei costi sostenuti nel 2020 prevedendo l'ipotesi della fase acuta dell'emergenza da gennaio a marzo 2021 e della fase "discensiva" dell'emergenza da aprile a luglio 2021".

Pertanto, nel bilancio 2021 si prevede l'importo di circa euro 350.000,00 per le assunzioni di personale necessarie per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19.

Fondi contrattuali aziendali anno 2021

I fondi contrattuali aziendali del Comparto e della Dirigenza relativi all'anno 2018 sono stati determinati in via definitiva e certificati dal Collegio Sindacale con i seguenti importi:

Fondi Anno 2018 Personale del Comparto (Deliberazione n. 525 del 11.06.2019)	
Fondi condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.05.2018)	1.093.695
Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018)	1.096.915
Totale	2.190.609

Fondi Anno 2018 Dirigenza Medica (Deliberazione n. 677 del 24.07.2019)	
Fondo retribuzione di posizione (art. 9 CCNL 6.5.2010)	2.469.905
Fondo trattamento accessorio (art.10 CCNL 6.5.2010)	427.536
Fondo retribuzione di risultato (art. 11 CCNL 6.5.2010)	89.831
Totale	2.987.272

Fondi Anno 2018 Dirigenza Sanitaria e Dirigenza PTA (Deliberazione n. 677 del 24.07.2019)	
Fondo retribuzione di posizione Dirigenza Sanitaria (art. 8 CCNL 6.5.2010)	142.907
Fondo retribuzione di posizione Dirigenza PTA (art. 8 CCNL 6.5.2010)	211.040
Fondo trattamento accessorio UNICO Dirigenza SPTA (art. 9 CCNL 6.5.2010)	29.719
Fondo retribuzione di risultato Dirigenza Sanitaria (art. 10 CCNL 6.5.2010)	32.393
Fondo retribuzione di risultato Dirigenza PTA (art. 10 CCNL 6.5.2010)	45.920
Totale	461.979

I fondi contrattuali aziendali del Personale del Comparto relativi all'anno 2019 sono stati costituiti e certificati dal Collegio Sindacale con i seguenti importi:

Fondi Anno 2019 Personale del Comparto (Deliberazione n. 525 del 11.06.2019)	
Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.05.2018)	1.131.804
Fondo premialità e fasce - risorse stabili (art. 81 CCNL 21.05.2018)	1.103.520
Fondo premialità e fasce - risorse variabili (art. 81, c. 4, lett. e)	3.870
Totale	2.239.194

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 929 del 27 novembre 2020 sono stati costituiti i fondi contrattuali aziendali del Personale del Comparto relativi all'anno 2019 (definitivi) e all'anno 2020 (provvisori) con i seguenti importi:

FONDI DEFINITIVI ANNO 2019

Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80)	1.131.803,92
Fondo premialità e fasce – risorse stabili (art. 81)	1.103.519,92
<i>Fondo premialità e fasce – risorse variabili (art. 81, c.4, lett. e)</i>	3.869,94
Totale	2.239.193,78

FONDI PROVVISORI ANNO 2020

Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80)	1.204.917,50
<i>Incremento ex art. 1, c.1, DL 18/2020 (art. 80) (Accordo regionale 28/705/2020) – risorse variabili</i>	92.555,89
Fondo premialità e fasce – risorse stabili (art. 81)	1.161.862,43
<i>Fondo premialità e fasce – risorse variabili (art. 81, c.4, lett. e)</i>	3.586,35

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Totale**2.462.922,18**

A seguito di Accordo di contrattazione integrativa aziendale del 17 settembre 2019 con le Organizzazioni sindacali rappresentative delle Aree della Dirigenza, certificato dal Collegio Sindacale in data 12 settembre.2019, con il quale si è concordato uno spostamento stabile di risorse tra fondi – ad invarianza di importi complessivi – i fondi contrattuali aziendali anno 2019 delle Aree della Dirigenza sono stati costituiti come segue:

Fondi Anno 2019 Dirigenza Medica (Deliberazione n. 768 del 17.09.2019 e Nota Prot. 21466 del 14.11.2019)	
Fondo retribuzione di posizione (art. 9 CCNL 6.5.2010)	2.428.586
Fondo trattamento accessorio (art.10 CCNL 6.5.2010)	425.057
Fondo retribuzione di risultato (art. 11 CCNL 6.5.2010)	75.200
Totale	2.928.844

Si precisa che la decurtazione complessiva di € 58.428,36 (€ 2.987.272,00 - € 2.928.843,64) degli importi dei tre fondi anno 2019 della Dirigenza Medica, rispetto alle risorse dei corrispondenti fondi anno 2018, è stata determinata dal rientro presso la ASL Bari, con decorrenza 1 gennaio 2019, di n. 3 Dirigenti Medici, trasferiti a questo Istituto ex D.G.R. n. 895/2016 a far data dal 01 settembre 2017; l'importo di € 58.428,36 in diminuzione è stato concordato con l'Area Gestione del Personale della ASL Bari (Nota Prot. n. 21466 del 14.11.2019) che avrà provveduto al corrispondente aumento dei propri fondi contrattuali aziendali della Dirigenza Medica.

Fondi Anno 2019 Dirigenza Sanitaria e Dirigenza PTA (Deliberazione n. 768 del 17.09.2019)	
Fondo retribuzione di posizione Dirigenza Sanitaria (art. 8 CCNL 6.5.2010)	147.707
Fondo retribuzione di posizione Dirigenza PTA (art. 8 CCNL 6.5.2010)	217.840
Fondo UNICO trattamento accessorio Dirigenza SPTA (art. 9 CCNL 6.5.2010)	29.719
Fondo retribuzione di risultato Dirigenza Sanitaria (art. 10 CCNL 6.5.2010)	27.593
Fondo retribuzione di risultato Dirigenza PTA (art. 10 CCNL 6.5.2010)	39.120
Totale	461.979

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 995 del 18 dicembre 2020 è stata determinata la consistenza economica definitiva dei fondi contrattuali aziendali per l'anno 2019, confermando le somme indicate nelle suesposte tabelle e, sono stati costituiti i fondi provvisori per l'anno 2020 con i seguenti importi:

Fondi Provvisori Anno 2020 Area Sanità	
Fondo retribuzione degli incarichi (art. 94 CCNL 19.12.2019)	2.771.263
Fondo retribuzione di risultato (art.95 CCNL 19.12.2019)	138.535
Fondo retribuzione delle condizioni di lavoro (art. 96 CCNL 19.12.2019)	507.288
<i>Incremento fondo art. 96 ex art.1, c.1, DL 18/2020 conv.in L. n.27/2020 - risorse variabili</i>	30.852
Totale fondi provvisori al 31 dicembre 2020	3.447.938

Fondi Provvisori Anno 2020 Area Dirigenza PTA	
--	--

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Fondo retribuzione di posizione (art. 8 CCNL 6.5.2010)	269.735
Fondo trattamento accessorio (art. 9 CCNL 6.5.2010)	8.385
Fondo retribuzione di risultato (art. 10 CCNL 6.5.2010)	50.412
Totale fondi provvisori al 31 dicembre 2020	328.532

AUMENTO DEI FONDI AI SENSI DEL D.L. N. 35 DEL 30.04.2019, CONVERTITO IN LEGGE N. 60/2019

Per quanto concerne l'applicazione dell'art. 11, comma 1, decreto legge 30 aprile 2019, n. 35, convertito in legge n. 60 del 25 giugno 2019 e s.m.i., si precisa che questo Istituto non ha applicato dette disposizioni normative a valere sui fondi contrattuali aziendali dell'anno 2019, pur in presenza di un aumento del personale rispetto all'anno 2018, per mancanza di risorse in quanto è stato raggiunto il tetto di spesa annuale del personale pari a € 29.173.942,00 autorizzato per gli anni 2018 e 2019 con Deliberazione di Giunta Regionale 11 dicembre 2018, n. 2293.

Con Deliberazione di Giunta Regionale del 10 marzo 2020, n. 332 codesto Ente ha rideterminato il limite di spesa annuale del personale di questo Istituto, pari a € 31.173.942,00 a valere dall'anno 2020 e, pertanto, le risorse necessarie per l'adeguamento in aumento dei fondi contrattuali, oltre ai connessi oneri sociali e Irap, trovano adeguata copertura nel nuovo tetto di spesa sopra indicato.

Per l'adeguamento in aumento dei fondi contrattuali aziendali relativi all'anno 2020, ai sensi dell'art. 11 del D.L. 30 aprile 2019, n. 35, convertito in legge n. 60 del 25 giugno 2019 e s.m.i., è stata utilizzata la metodologia indicata da codesto Dipartimento con le note di cui in premessa, tenendo conto del contenuto dei seguenti documenti:

- parere del MEF-RGS prot. 179877 del 01/09/2020;
- documento della Conferenza delle regioni e delle province autonome del 22 ottobre 2020 (Rif. 20/186/CR4ter/C7).

In particolare, come indicato a pag. 5 del predetto parere del MEF-RGS, "la quantificazione dell'incremento di unità di personale in servizio (previsione) al 31 dicembre 2020 è stata determinata dalla differenza tra il numero di cedolini stipendiali effettivamente erogati (al 31 ottobre 2020 ed erogandi al 31 dicembre 2020) diviso 12 (numero dei dipendenti su base annua) e le corrispondenti unità di personale in servizio al 31 dicembre 2018, arrotondate al secondo decimale ove necessario"; con il criterio sopra descritto n. 12 cedolini stipendiali corrispondono ad una unità di personale a tempo pieno in servizio, arrotondate al secondo decimale.

Si riportano di seguito le tabelle A), B) e C) relative agli incrementi previsti ai sensi del sopracitato D.L. 35/2019, a decorrere dall'esercizio 2020, tenendo conto del personale che accede ai fondi della contrattazione integrativa per ciascuna Area contrattuale.

TABELLA A) FONDI PERSONALE COMPARTO (CCNL 21.05.2018)	Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80)	Fondo premialità e fasce (art. 81)	Totale
Ammontare del fondo lordo anno 2018	1.093.695	1.096.915	2.190.609
Ammontare del fondo NETTO anno 2018	1.093.695	1.096.915	2.190.609
Personale in servizio al 31.12.2018	408	408	
Valore medio pro-capite riferito all'anno 2018	2.682	2.690	
Personale in servizio al 31.12.2020 (previsione)	429	429	
Incremento personale al 31.12.2020 (previsione)	22	22	

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Ammontare incremento del fondo anno 2020 rispetto al 2018	58.171	58.343	116.514	
Ammontare fondi provvisori anno 2020 (compresi incrementi RIA n.17 dipendenti cessati nel 2019)	1.146.746	1.107.106	2.253.853	
Totale fondi provvisori anno 2020 (compresi incrementi ex art. 11, c. 1, D.L. 35/2019)	1.204.918	1.165.449	2.370.366	
Incremento anno 2020 ex art. 1, c.1, D.L. 18/2020 conv. dalla legge n. 27/2020 e modificato dal D.L. 34/2020 - Accordo regionale del 28/05/2020	92.556		92.556	
TOTALE COMPLESSIVO FONDI PROVVISORI ANNO 2020	1.297.473	1.165.449	2.462.922	
TABELLA B) FONDI AREA SANITA' (CCNL 19.12.2019)	Fondo per la retribuzione degli incarichi (art. 94)	Fondo per la retribuzione di risultato (art. 95)	Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro (art. 96)	Totale
Ammontare del fondo lordo anno 2018 (Dirigenza Medica)	2.469.905	89.831	427.536	2.987.272
Ammontare del fondo NETTO anno 2018 (Dirigenza Medica)	2.469.905	89.831	427.536	2.987.272
Personale in servizio al 31.12.2018 (Dirigenza Medica)	139	139	139	
Valore medio pro-capite DIRIGENZA MEDICA riferito all'anno 2018	17.730	645	3.069	
Dirigenti MEDICI in servizio al 31.12.2020 (previsione)	147	147	147	
Incremento Dirigenti MEDICI al 31.12.2020 (previsione)	8	8	8	
Ammontare incremento del fondo Dirigenza Medica anno 2020 rispetto al 2018	134.213	4.881	23.232	162.326
Ammontare del fondo lordo anno 2018 (Dirigenza Sanitaria)	142.907	32.393	22.989	198.289
Ammontare del fondo NETTO anno 2018 (Dirigenza Sanitaria)	142.907	32.393	22.989	198.289
Personale in servizio al 31.12.2018 (Dirigenza Sanitaria)	17	17	17	
Valore medio pro-capite DIRIGENZA SANITARIA riferito all'anno 2018	8.573	1.943	1.379	
Dirigenti SANITARI in servizio al 31.12.2020 (previsione)	19	19	19	
Incremento Dirigenti SANITARI al 31.12.2020 (previsione)	3	3	3	
Ammontare incremento del fondo Dirigenza Sanitaria anno 2020 rispetto al 2018	23.832	5.402	3.834	33.068
Ammontare fondi ex Dirigenza Medica anno 2020 (compresa decurtazione € 58.428,36 rientro n.3 Medici ASL BA)	2.428.586	75.200	425.057	2.928.844
Ammontare fondi ex Dirigenza Sanitaria anno 2020	147.707	27.593	22.989	198.289

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

TABELLA B) FONDI AREA SANITA' (CCNL 19.12.2019)	Fondo per la retribuzione degli incarichi (art. 94)	Fondo per la retribuzione di risultato (art. 95)	Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro (art. 96)	Totale
Totale fondi provvisori Area Sanità anno 2020 (compresi incrementi ex art. 11, c. 1, D.L. 35/2019)	2.734.338	113.076	475.112	3.322.526
Incremento anno 2020 ex art. 1, c.1, D.L. 18/2020 conv. in L. n. 27/20202 e modif. dal D.L. 34/20220			30.852	30.852
TOTALE COMPLESSIVO FONDI PROVVISORI ANNO 2020	2.734.338	113.076	505.965	3.353.379

TABELLA C) FONDI DIRIGENZA PTA (CCNL 6.5.2010)	Fondo per la retribuzione di posizione (art. 8)	Fondo trattamento accessorio (art. 9)	Fondo retribuzione di risultato (art. 10)	Totale
Ammontare del fondo lordo anno 2018	211.040	6.730	45.920	263.690
Ammontare del fondo NETTO anno 2018	211.040	6.730	45.920	263.690
Personale in servizio al 31.12.2018 (Dirigenza PTA)	5	5	5	
Valore medio pro-capite DIRIGENZA PTA riferito all'anno 2018	43.246	1.379	9.410	
Dirigenti PTA in servizio al 31.12.2020 (previsione)	6	6	6	
Incremento Dirigenti PTA al 31.12.2020 (previsione)	1	1	1	
Ammontare incremento del fondo Dirigenza PTA anno 2020 rispetto al 2018	48.435	1.545	10.539	60.519
Ammontare fondi provvisori Diirigenza PTA anno 2020	217.840	6.730	39.120	263.690
Totale fondi provvisori Dirigenza PTA anno 2020 (compresi incrementi ex art. 11, c. 1, D.L. 35/2019)	266.275	8.274	49.659	324.209

Infine si riportano le risorse dei fondi aggiuntivi regionali per l'emergenza Covid-19, di cui all'art.1, comma 1, D.L. 18/2020, convertito in legge n. 27/2020 e modificato dal D.L. 34/2020, che per l'anno 2020 hanno incrementato i seguenti fondi contrattuali aziendali:

Risorse Aggiuntive Regionali Fondo Personale del Comparto Anno 2020	
Incremento Fondo condizioni di lavoro (art. 80 CCNL 21.05.2018)	92.556
Oneri sociali e Irap	30.821
Totale	123.377

Risorse Aggiuntive Regionali Fondo Dirigenza Area Sanità Anno 2020

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Incremento fondo per le condizioni di lavoro (art. 96 CCNL 19.12.2019)	30.852
Oneri sociali e Irap	10.274
Totale	41.126

Considerato il perdurare dell'emergenza epidemiologica Covid-19 anche per l'anno 2021 (almeno per il primo semestre) si prevedono nel bilancio 2021, a titolo provvisorio, gli stessi importi dei fondi contrattuali dell'anno 2020 comprese le risorse aggiuntive regionali sopra indicate ridotte nella misura del 50%, sulla base delle indicazioni di cui alla sopracitata Nota Prot. n. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute della Regione Puglia, come di seguito specificato:

Risorse Aggiuntive Regionali Fondo Personale del Comparto Anno 2021 (riduzione 50%)	
Incremento Fondo condizioni di lavoro (art. 80 CCNL 21.05.2018)	46.278
Oneri sociali e Irap	15.411
Totale	61.689

Risorse Aggiuntive Regionali Fondo Dirigenza Area Sanità Anno 2021 (riduzione 50%)	
Incremento fondo per le condizioni di lavoro (art. 96 CCNL 19.12.2019)	15.426
Oneri sociali e Irap	5.137
Totale	20.563

Il totale complessivo delle risorse dei fondi per l'anno 2021, da considerare in via provvisoria, ammonta quindi a Euro 8.356.003 compresi oneri sociali e IRAP previsti per legge, come specificato nelle seguenti tabelle:

Fondi Provvisori Anno 2021				
Personale Comparto	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo condizioni di lavoro* e incarichi	1.251.195	310.296	106.352	1.667.844
Fondo premialità e fasce	1.165.449	322.596	99.063	1.587.108
Totale	2.416.644	632.893	205.415	3.254.952

***comprese le risorse aggiuntive regionali per l'emergenza Covid-19 anno 2020 ridotte del 50%**

Fondi Provvisori Anno 2021				
Area Sanità (Medici e Sanitari)	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo per la retribuzione degli incarichi	2.771.263	767.085	235.557	3.773.905
Fondo per la retribuzione di risultato	138.535	34.357	11.775	184.667
Fondo per la retribuzione delle condizioni di lavoro*	522.714	129.633	44.431	696.778
Totale	3.432.512	931.075	291.763	4.655.350

***comprese le risorse aggiuntive regionali per l'emergenza Covid-19 anno 2020 ridotte del 50%**

Fondi Provvisori Anno 2021				
Dirigenza PTA	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Fondo per la retribuzione di posizione	269.735	74.663	22.927	367.325
Fondo trattamento accessorio	8.384	2.080	713	11.177

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Fondo per la retribuzione di risultato	50.412	12.502	4.285	67.199
Totale	328.531	89.245	27.925	445.701

Fondi Provvisori Anno 2021				
Totale complessivo	Importo fondi	Oneri sociali	Irap	Totale
Comparto-Area Sanità-Dirigenza PTA	6.177.687	1.653.213	525.103	8.356.003

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
				7) Oneri diversi di gestione			
C.I.V.	58	0	0	58	0%	58	0%
Compensi agli organi istituzionali	792	847	714	-55	-6%	78	11%
Spese legali	0	23	54	-23	-100%	-54	-100%
Spese di promozione Collegio Sindacale	0	4	17	-4	-100%	-17	-100%
67	64	54	3	5%	13	24%	
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	18	13	36	5	38%	-18	-50%
Imposte, tasse e tributi	175	23	136	152	661%	39	29%
Altri oneri diversi di gestione	297	207	352	90	43%	-55	-16%
Totale	1.407	1.181	1.363	226	19%	44	3%

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 2021, è stato stimato il compenso del Consiglio di Indirizzo e Verifica (C.I.V.), nominato rispettivamente dal Ministero della Salute con Nota Prot. n. 4086 del 19 aprile 2019 e dalla Regione Puglia con Deliberazione n. 1263 del 7 agosto 2020 e n. 1562 del 17 settembre 2020, presa d'atto dell'insediamento da parte dell'Istituto avvenuto in data 15 settembre 2020.

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC	Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019
--	--------------------	-----------------------	------------------	------------------------------	-------------------------------------

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

				2020			
				Importo	%	Importo	%
8) Ammortamenti							
Amm.to delle immobilizz. immat.	307	45	45	262	582%	262	582%
Amm.to dei fabbricati	1.249	1.248	1.248	1	0%	1	0%
Amm.to delle immobilizz. mat.	3.022	1.812	1.812	1.210	67%	1.210	67%
Totale	4.578	3.105	3.105	1.473	47%	1.473	47%

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 2020 e negli esercizi precedenti, il costo per ammortamenti degli investimenti previsti per l'anno 2021.

Per maggiori informazioni sulle acquisizioni previste nel bilancio previsionale 2021 si rinvia al "Budget degli investimenti".

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

La voce comprende:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
11) Accantonamenti							
Accantonamenti per rischi	55	326	555	-271	-83%	-500	-90%
Accantonamenti per premio operosità	34	29	26	5	17%	8	31%
Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	154	783	2.234	-629	-80%	-2.080	-93%
Altri accantonamenti	349	382	249	-33	-9%	100	40%
Totale	592	1.520	3.064	-928	-61%	-2.472	-81%

La voce accoglie principalmente l'accantonamento previsto per i rinnovi contrattuali della Dirigenza, calcolato in base alle linee operative contenute nella Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo.

3.3 PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Non si prevedono costi per interessi moratori in linea con quanto previsto con Nota Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere

Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: “Linee operative per l’adozione del Bilancio di Previsione e tenuto conto dell’obiettivo inderogabile della cancellazione del ritardo del pagamento dei fornitori.

3.4 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Per il 2021 non è stata effettuata alcuna previsione di proventi e oneri straordinari, in quanto trattati, per loro natura, di ricavi e costi non prevedibili.

3.5 IMPOSTE E TASSE

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

4 DATI FINANZIARI

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all’assegnazione regionale definitiva per l’anno 2019 confermata con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto “Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019” con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l’esercizio 2019 e con successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto “Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie ed agli IRCCS pubblici” e programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l’esercizio 2020”.

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Somministrazione diretta di farmaci regionale	Emergenza ed altre funzioni non tariffate	Finanziamento esclusività	Totale
Assegnazione ex DGR n. 1185/2019 (Anno 2018)	31.739.000	1.870.000	33.119.000	18.150.000	22.377	84.900.377
Atto Dirigenziale n. 7/2020 (Anno 2019)	33.485.536	1.914.711	39.081.080	18.150.000	-	92.631.327
Differenza 2019 - 2018	1.746.536	44.711	5.962.080	-	(22.377)	7.730.950

Appare evidente che l’assegnazione regionale riconosciuta, definitiva per l’anno 2019 e provvisoria per l’anno 2020, è stata determinata considerando l’incremento della produzione che l’Istituto ha realizzato nel corso del 2019.

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

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

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

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

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

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

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

Va detto infine che l'Istituto ha ottemperato alla normativa vigente che prevede la centralizzazione della preparazione delle terapie antitumorali in una struttura dedicata tecnologicamente avanzata

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

(U.Ma.C.A.), con una serie di costi fissi di gestione nonché costi imputabili al personale, dispositivi di protezione individuale ed alle procedure per la sicurezza del paziente che non vengono riconosciuti nell'ambito del rimborso regionale per la somministrazione diretta dei farmaci.

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

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

L'attuale Direzione Strategica, insediatasi il 1 Febbraio 2016, ha progettato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione delle seguenti politiche fondamentali:

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

La politica di riduzione dei costi in applicazione a quanto previsto dal art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*», 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.

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

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

e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico contribuendo all'azzeramento dell'attuale disequilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni ed i costi sostenuti per erogarle.

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

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

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

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

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

Sono in corso i lavori di ristrutturazione dei nuovi spazi, lo spostamento delle attività amministrative, la riprogettazione e la realizzazione dei lavori necessari per la riallocazione di attività negli spazi attualmente occupati dagli uffici, la trasformazione generale dell'edificio ospedaliero, i cui effetti si manifesteranno a partire dalla metà del 2021, anche in considerazione dell'incerto panorama sanitario che ci attende per la pandemia da Covid-19.

5. CONCLUSIONI

Il conto economico previsionale 2021 presenta un risultato economico negativo di 13.622 €/mgI, come evidenziato nella tabella che segue:

	Preventivo 2021	Preconsuntivo 2020	Bilancio 2019	Variazione BDG 2021 - PRC 2020		Variazione BDG. 2021 - CNS. 2019	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	105.688	95.034	109.238	10.654	10%	-3.550	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	116.967	106.031	110.189	10.936	9%	6.778	6%

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

	-11.279	-10.997	-951	-282	3%	-10.328	1086%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-259	-	-	259	-100%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-36	-276	36	-	276	-100%
	-11.279	-11.033	-1.486	-246	2%	-9.793	659%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	2.343	2.397	2.353	-54	-2%	-10	0%
RISULTATO ECONOMICO	-13.622	-13.430	-3.839	-192	1%	-9.783	255%

È importante evidenziare che i valori esposti nel presente bilancio di previsione sono da considerare assolutamente provvisori, in considerazione dell'incerto panorama sanitario che ci attende per la pandemia da Covid-19. La previsione, infatti, è stata effettuata considerando la conclusione dell'emergenza nel corso dell'anno 2021, con l'ipotesi di una fase acuta dal mese di gennaio al mese di marzo e una fase discensiva dal mese di aprile al mese di luglio.

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 Prot. AOO_168/5113 del 30 novembre 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo avente ad oggetto: *“Linee operative per l'adozione del Bilancio di Previsione 2021”*, rilevato nella misura di quanto iscritto nel bilancio di esercizio 2019, pari a € 18.150.000, confermato con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019”* con il quale sono state definite le assegnazioni definitive per l'esercizio 2019 e con successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 1329 del 7 agosto 2020 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del FSR 2019 alle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliero-Universitarie ed agli IRCCS pubblici”*.

Pertanto, in sede di definizione dei contributi per funzioni, gli importi relativi al 2020 e al 2021 potrebbero subire variazioni in considerazione del valore delle prestazioni rilevate nel Preconsuntivo 2020 rispetto al 2019.

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 dell'incerto panorama sanitario che ci attende per l'epidemia da Coronavirus e per eventuali emergenze che si potrebbero determinare.

L'anno 2021 vedrà comunque l'Istituto coinvolto nella fase conclusiva di riorganizzazione strutturale con la riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, recuperando ulteriori spazi da destinare all'attività di assistenza.

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

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

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

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

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

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

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini



Bilancio Preventivo Economico 2021 - 2023

INDICE

- **Relazione di Accompagnamento del Direttore Generale ai sensi dell'art. 24 della L.R. 38/94 e dell'art. 25 del D.Lgs. n. 118/2011**
- **Conto Economico Pluriennale 2021 - 2023 elaborato secondo lo schema del D.Lgs. n. 118/2011**

Relazione del Direttore Generale al Bilancio Pluriennale 2021 - 2023 (art. 15 L.R. n. 38/94)

1. PREMessa

Il Bilancio economico pluriennale di previsione 2021 - 2023 è stato predisposto sulla base delle ipotesi formulate in sede di predisposizione del bilancio economico di previsione 2021.

I valori esposti nel presente bilancio 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 2020 e quindi ad oggi non si conoscono le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre anche in considerazione dell'incerto panorama sanitario che ci attende 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 pluriennale di previsione 2021 - 2023 dovrà, pertanto, essere rielaborato dopo l'approvazione del Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2020 e dopo l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015 n. 208.

2. CRITERI DI REDAZIONE

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

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

- sulla situazione economica preconsuntiva per l'esercizio 2020;
- sulle previsioni effettuate nel bilancio economico preventivo 2021;
- sulle previsioni per il biennio 2021 - 2023 effettuate in base alle prevedibili dinamiche dei costi e dei ricavi.

3. PREVISIONI ECONOMICHE

I dati economici previsionali per il triennio 2021 - 2023 evidenziano i seguenti risultati economici negativi:

- €/mgl 13.622 nel 2021;
- €/mgl 12.889 nel 2022;
- €/mgl 12.806 nel 2023.

Le ipotesi su cui si fondano le previsioni economiche contenute nel Conto economico previsionale 2021, già commentate nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale al Bilancio economico preventivo 2021, cui si rinvia, e le azioni di tipo gestionale conseguenti, sono state utilizzate come base per le previsioni economiche degli anni 2022 e 2023.

In particolare sono stati considerati gli effetti derivanti:

- dal recupero graduale della produzione realizzata nel corso del 2019, conseguenza dell'applicazione a regime di quanto previsto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 895 del 22 giugno 2016 che ha comportato il trasferimento nel corso del 2017 dalla Asl Bari all'Istituto delle UO Chirurgia Toracica del San Paolo, di Anatomia e Istologia Patologica e di Oncologia Medica dell'Ospedale Di Venere, *(Prima fase riorganizzazione strutturale)* e *significativamente ridotta nel corso del 2020 per effetto della pandemia da Covid-19;*
- dalla riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, al fine di recuperare ulteriori spazi da destinare all'attività di assistenza, in corso alla data della presente relazione con conseguente previsione di incremento della produzione e del numero dei posti letto dell'Istituto per gli anni 2022 e 2023, in quanto l'anno 2021, sarà ancora caratterizzato l'incerto panorama sanitario per la pandemia da Covid-19 ancora in corso. *(Seconda fase riorganizzazione strutturale).*

Per le considerazioni suddette, la previsione per il biennio 2022 - 2023 è stata effettuata ipotizzando quando riportato di seguito.

- **Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie:** i ricavi per prestazioni non tariffate sono stati previsti in linea con l'anno 2021, in quanto ad oggi non è ancora stato approvato il Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2020 e

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

2021, quindi non sono note le reali risorse di cui l'Istituto potrà disporre. Mentre per le prestazioni tariffate relative al 2022 e al 2023 è stato ipotizzato un incremento progressivo rispettivamente del 6% e del 8% in relazione l'atteso incremento dell'attività produttiva;

- **Rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci:** è stato ipotizzato un incremento progressivo rispettivamente del 6% per l'anno 2022 e del 8% per l'anno 2023, correlato al valore dei costi prevedibili per lo stesso periodo, iscritti tra i costi dei farmaci;
- **Altri ricavi:** sono stati previsti in linea con le risultanze del conto economico previsionale 2021;
- **Ticket:** è stato previsto un incremento progressivo rispettivamente del 6% per l'anno 2022 e del 8% per l'anno 2023 in relazione al previsto aumento dell'attività specialistica ambulatoriale;
- **Contributi per la ricerca corrente, finalizzata e per progetti regionali:** sono stati previsti in linea con il valore previsto per l'anno 2021. Il valore dei contributi per la ricerca è correlato ai costi previsti per lo stesso periodo;
- **Attività libero professionale intramoenia:** è stato previsto un incremento progressivo rispettivamente del 6% per l'anno 2022 e del 8% per l'anno 2023 in relazione al previsto aumento dell'attività specialistica ambulatoriale;
- **Materiali sanitari ed economici:** per i consumi di farmaci è stato ipotizzato un incremento progressivo rispettivamente del 6% per l'anno 2022 e del 8% per l'anno 2023, correlato all'atteso incremento dell'attività produttiva; per i beni non sanitari ed economici è stato previsto un costo in linea con il previsionale 2021;
- **Formazione:** i costi per la formazione del personale dipendente sono stati previsti in linea rispetto al bilancio economico previsionale 2021;
- **Servizi appaltati:** per il biennio 2022-2023 è stato previsto per l'anno 2022 un incremento del 2% e per l'anno 2023 del 2,67% rispetto al bilancio economico previsionale 2021 determinato in relazione alla stima dell'incremento della produzione;
- **Manutenzioni:** per il biennio 2022-2023 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio economico previsionale 2021;

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

- **Godimento beni di terzi:** per il biennio 2022-2023 sono stati previsti, per ciascun anno, costi in linea con il bilancio economico previsionale 2021;
- **Costo del personale:** per il biennio 2022-2023 è stato previsto per l'anno 2022 un incremento del 2% e per l'anno 2023 del 2,67% rispetto al bilancio economico previsionale 2021, 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 2021, 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 2021;
- **Interessi passivi:** gli interessi passivi sono stati previsti pari a zero in considerazione del miglioramento dei tempi di pagamento.

4. CONCLUSIONI

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

Come già evidenziato nella relazione di accompagnamento del Direttore Generale al Bilancio economico previsionale 2021, 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 2021 - 2023 verrà aggiornato alla luce di quanto previsto nel Documento di Indirizzo Economico Funzionale del SSR per l'anno 2020 e dopo l'approvazione del Piano di cui all'articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015 n. 208.

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
Dr. Pietro Milella

Il Direttore Generale
F.to Dr. VitoAntonio Delvino

Il Direttore Area Gestione Risorse
Finanziarie
F.to Dr.ssa Tiziana Dimatteo

Il Direttore Amministrativo
F. to Dr. Massimo Mancini

Conto Economico Pluriennale 2021 - 2023

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

CONTO ECONOMICO				Importi : Euro		Importi : Euro	
	PREVISIONALE 2021	PREVISIONALE 2022	PREVISIONALE 2023	VARIAZIONE PREV 2021 - PREV 2022		VARIAZIONE PREV 2021 - PREV 2023	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	26.049.931	25.175.269	25.175.269	874.662	3,5%	874.662	3,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.154.962	23.280.300	23.280.300	874.662	3,8%	874.662	3,8%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.894.969	1.894.969	1.894.969	-	0,0%	-	0,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.141.256	1.141.256	1.141.256	-	0,0%	-	0,0%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	231.299	231.299	231.299	-	0,0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	370.910	370.910	370.910	-	0,0%	-	0,0%
4) da privati	151.504	151.504	151.504	-	0,0%	-	0,0%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-500.000	-	-	-500.000	0,0%	-500.000	0,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.389.209	2.389.209	2.389.209	-	0,0%	-	0,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	72.707.524	77.066.439	78.519.410	-4.358.915	-5,7%	-5.811.886	-7,4%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.648.580	75.947.495	77.380.466	-4.298.915	-5,7%	-5.731.886	-7,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.058.944	1.118.944	1.138.944	-60.000	-5,4%	-80.000	-7,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	125.487	127.587	128.287	-2.100	-1,6%	-2.800	-2,2%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	719.272	762.429	776.814	-43.156	-5,7%	-57.542	-7,4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.106.281	3.987.172	3.987.172	119.109	3,0%	119.109	3,0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	90.784	94.421	94.633	-3.637	-3,9%	-3.849	-4,1%
Totale A)	105.688.488	109.602.526	111.070.796	-3.914.038	-3,6%	-5.382.308	-4,8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	57.308.088	59.427.294	60.536.898	-2.119.206	-3,6%	-3.228.810	-5,3%
a) Acquisti di beni sanitari	56.918.088	59.069.014	60.178.618	-2.150.926	-3,6%	-3.260.530	-5,4%
b) Acquisti di beni non sanitari	390.000	358.280	358.280	31.720	8,9%	31.720	8,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.927.496	2.919.412	2.935.884	8.084	0,3%	-8.388	-0,3%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	536.026	536.026	536.026	-	0,0%	-	0,0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	92.000	92.000	92.000	-	0,0%	-	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	772.415	816.846	831.656	-44.431	-5,4%	-59.242	-7,1%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.428.975	1.371.475	1.371.475	57.500	4,2%	57.500	4,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	98.081	103.066	104.727	-4.985	-4,8%	-6.646	-6,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	9.700.526	9.718.159	9.762.118	-17.633	-0,2%	-61.592	-0,6%
a) Servizi non sanitari	8.951.251	8.968.884	9.012.843	-17.633	-0,2%	-61.592	-0,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	575.549	575.549	575.549	-	0,0%	-	0,0%
c) Formazione	173.726	173.726	173.726	-	0,0%	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	5.357.000	5.355.152	5.355.152	1.848	0,0%	1.848	0,0%
5) Godimento di beni di terzi	1.039.617	1.039.617	1.039.617	-	0,0%	-	0,0%
6) Costi del personale	34.057.437	35.081.170	35.281.025	-1.023.733	-2,9%	-1.223.588	-3,5%
a) Personale dirigente medico	14.320.526	14.509.475	14.604.783	-188.950	-1,3%	-284.257	-1,9%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.582.079	1.613.721	1.624.321	-31.642	-2,0%	-42.242	-2,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	13.190.696	13.288.440	13.371.881	-97.744	-0,7%	-181.185	-1,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	817.959	872.465	872.465	-54.506	-6,2%	-54.506	-6,2%
e) Personale comparto altri ruoli	4.146.178	4.797.069	4.807.576	-650.891	-13,6%	-661.399	-13,8%
7) Oneri diversi di gestione	1.406.517	1.434.208	1.434.208	-27.691	-1,9%	-27.691	-1,9%
8) Ammortamenti	4.578.009	4.558.901	4.558.901	19.109	0,4%	19.109	0,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	306.713	306.713	306.713	-	0,0%	-	0,0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.249.596	1.249.596	1.249.596	-	0,0%	-	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.021.701	3.002.592	3.002.592	19.109	0,6%	19.109	0,6%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
11) Accantonamenti	592.480	592.480	592.480	-	0,0%	-	0,0%
a) Accantonamenti per rischi	55.533	55.533	55.533	-	0,0%	-	0,0%
b) Accantonamenti per premio operosità	33.885	33.885	33.885	-	0,0%	-	0,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	154.495	154.495	154.495	-	0,0%	-	0,0%
d) Altri accantonamenti	348.568	348.568	348.568	-	0,0%	-	0,0%
Totale B)	116.967.170	120.126.393	121.496.283	-3.159.223	-2,6%	-4.529.113	-3,7%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-11.278.682	-10.523.866	-10.425.487	-754.815	7,2%	-853.195	8,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale C)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
D) DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale D)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri proventi straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) Oneri straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
b) Altri oneri straordinari	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale E)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-11.278.682	-10.523.866	-10.425.487	-754.815	7,2%	-853.195	8,2%

CONTO ECONOMICO				<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	PREVISIONALE 2021	PREVISIONALE 2022	PREVISIONALE 2023	VARIAZIONE PREV 2021 - PREV 2022		VARIAZIONE PREV 2021 - PREV 2023	
				<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				-	0,0%	-	0,0%
1) IRAP	2.288.108	2.310.105	2.325.747	-21.996	-1,0%	-37.639	-1,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.175.008	2.193.228	2.207.611	-18.220	-0,8%	-32.603	-1,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	50.156	50.156	50.156	-	0,0%	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	62.944	66.721	67.980	-3.777	-5,7%	-5.036	-7,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
2) IRES	55.000	55.000	55.000	-	0,0%	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	0,0%	-	0,0%
Totale Y)	2.343.108	2.365.105	2.380.747	-21.996	-0,9%	-37.639	-1,6%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-13.621.790	-12.888.971	-12.806.234	-732.819	5,7%	-815.556	6,4%