



**BILANCIO
D'ESERCIZIO 2019**

Deliberazione del D.G. n. 524 del 30/06/2020

INDICE

- **STATO PATRIMONIALE** ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs. n. 118/2011
- **CONTO ECONOMICO** ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **NOTA INTEGRATIVA** ELABORATA SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE** AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART. 25 DEL D.Lgs n. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 24/05/2019
- **MODELLO SP** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 24/05/2019
- **MODELLO CE** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 24/05/2019
- **RENDICONTO FINANZIARIO**
- **PROSPETTO DEI DATI SIOPE** AI SENSI DEL COMMA 11, ART. 77-quarter del DL 112/2008

STATO PATRIMONIALE

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

| STATO PATRIMONIALE | | Importi : Euro | | | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------|
| ATTIVO | | | | | | | |
| SCHEMA DI BILANCIO D.lgs n. 118/2011 | | Anno 2019 | Anno 2018 | VARIAZIONE 2019/2018 | | | |
| | | | | Importo | % | | |
| IMV IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| A.I) Immobilizzazioni immateriali | | 129.490 | 50.823 | 78.668 | 155% | | |
| A.I.1) | Costi d'impianto e di ampliamento | - | - | - | - | | |
| A.I.2) | Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - | | |
| A.I.3) | Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 6.403 | - | 6.403 | - | | |
| A.I.4) | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - | | |
| A.I.5) | Altre immobilizzazioni immateriali | 123.087 | 50.823 | 72.265 | 142% | | |
| A.II) Immobilizzazioni materiali | | 32.917.265 | 33.949.504 | 1.032.239 | -3% | | |
| A.II.1) | Terreni | 27.000 | 27.000 | - | 0% | | |
| A.II.1.a) | Terreni disponibili | 27.000 | 27.000 | - | 0% | | |
| A.II.1.b) | Terreni indisponibili | - | - | - | - | | |
| A.II.2) | Fabbricati | 26.771.637 | 27.924.915 | 1.153.278 | -4% | | |
| A.II.2.a) | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 98.250 | 102.750 | 4.500 | -4% | | |
| A.II.2.b) | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 26.673.387 | 27.822.165 | 1.148.778 | -4% | | |
| A.II.3) | Impianti e macchinari | 1.560.514 | 867.745 | 692.769 | 80% | | |
| A.II.4) | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.047.423 | 4.736.254 | 688.830 | -15% | | |
| A.II.5) | Mobili e arredi | 43.938 | 173.491 | 129.553 | -75% | | |
| A.II.6) | Automezzi | 0 | 0 | 0 | 0% | | |
| A.II.7) | Oggetti d'arte | - | - | - | - | | |
| A.II.8) | Altre immobilizzazioni materiali | 172.458 | 220.100 | 47.642 | -22% | | |
| A.II.9) | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 294.295 | - | 294.295 | - | | |
| | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | | 1.624.250 | 2.901.703 | 4.587.708 | 4.201.415 | 386.293 | 9% |
| A.III.1) | Crediti finanziari | 1.624.250 | 2.901.703 | 4.525.953 | 4.186.415 | 339.538 | 8% |
| A.III.1.a) | Crediti finanziari v/Stato | 1.624.250 | - | 1.624.250 | 1.284.712 | 339.538 | 26% |
| A.III.1.b) | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - | - | - |
| A.III.1.c) | Crediti finanziari v/partecipate | - | - | - | - | - | - |
| A.III.1.d) | Crediti finanziari v/altri | - | 2.901.703 | 2.901.703 | 2.901.703 | - | 0% |
| A.III.2) | Titoli | 61.755 | 15.000 | 46.755 | 33.000 | 13.755 | 312% |
| A.III.2.a) | Partecipazioni | 33.000 | - | 33.000 | - | 33.000 | - |
| A.III.2.b) | Altri titoli | 28.755 | 15.000 | 13.755 | 13.755 | - | 92% |
| Totale A) | | 37.634.463 | 38.201.742 | 567.279 | -1% | | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | | |
| B.I) Rimanenze | | 5.434.817 | 4.532.825 | 901.992 | 20% | | |
| B.I.1) | Rimanenze beni sanitari | 5.270.596 | 4.402.256 | 868.340 | 20% | | |
| B.I.2) | Rimanenze beni non sanitari | 164.221 | 130.569 | 33.652 | 26% | | |
| B.I.3) | Acconti per acquisti beni sanitari | - | - | - | - | | |
| B.I.4) | Acconti per acquisti beni non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| B.II) Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | 1.441.238 | 3.332 | 22.563.917 | 25.105.772 | 2.541.856 | -10% |
| B.II.1) | Crediti v/Stato | 387.691 | 3.332 | 391.023 | 480.710 | 89.687 | -19% |
| B.II.1.a) | Crediti v/Stato - parte corrente | - | 3.332 | 3.332 | - | 3.332 | - |
| B.II.1.a.1) | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.a.2) | Crediti v/Stato - altro | - | 3.332 | 3.332 | - | 3.332 | - |
| B.II.1.b) | Crediti v/Stato - investimenti | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.c) | Crediti v/Stato - per ricerca | 387.691 | - | 387.691 | 480.710 | 93.019 | -19% |
| B.II.1.c.1) | Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | 93.019 | 93.019 | -100% |
| B.II.1.c.2) | Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 387.691 | - | 387.691 | 387.691 | - | 0% |
| B.II.1.c.3) | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.c.4) | Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.d) | Crediti v/prefetture | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | 21.119.347 | 23.525.842 | 2.406.495 | -10% |
| B.II.2.a) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | - | - | 14.270.212 | 19.986.370 | 5.716.157 | -29% |
| B.II.2.a.1) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 14.270.212 | - | 14.270.212 | 19.986.370 | 5.716.157 | -29% |
| B.II.2.a.1.a) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 7.469.934 | - | 7.469.934 | 18.574.558 | 11.104.624 | -60% |
| B.II.2.a.1.b) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.a.1.c) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.a.1.d) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 6.800.278 | - | 6.800.278 | 1.411.811 | 5.388.467 | 382% |
| B.II.2.a.2) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.b) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 6.849.135 | - | 6.849.135 | 3.539.472 | 3.309.662 | 94% |
| B.II.2.b.1) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | 6.849.135 | - | 6.849.135 | 3.539.472 | 3.309.662 | 94% |
| B.II.2.b.2) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.b.3) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.b.4) | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - |
| B.II.3) | Crediti v/Comuni | 748 | - | 748 | 748 | - | 0% |
| B.II.4) | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 47.183 | - | 47.183 | 41.673 | 5.511 | 13% |
| B.II.4.a) | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 47.183 | - | 47.183 | 41.673 | 5.511 | 13% |
| B.II.4.b) | Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.5) | Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.6) | Crediti v/Erario | 2.980 | - | 2.980 | - | 2.980 | - |
| B.II.7) | Crediti v/altri | 1.002.635 | - | 1.002.635 | 1.056.799 | 54.164 | -5% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | | | |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | | - | - | - | - | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | | - | - | - | - | - | - |
| IV Disponibilità liquide | | 3.160.291 | 3.022.645 | 137.647 | 5% | | |
| 1) Cassa | | - | - | - | - | - | - |
| 2) Istituto Tesoriere | | 3.149.772 | - | 3.149.772 | 3.011.903 | 137.870 | 5% |
| 3) Tesoreria Unica | | - | - | - | - | - | - |
| 4) Conto corrente postale | | 10.519 | - | 10.519 | 10.742 | 223 | -2% |
| Totale B) | | 31.159.025 | 32.661.242 | 1.502.217 | -5% | | |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | | | |
| C.I) Ratei attivi | | - | - | - | - | - | - |
| C.II) Risconti attivi | | 46.731 | 131 | 46.600 | 35565% | | |
| Totale C) | | 46.731 | 131 | 46.600 | 35565% | | |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | | 68.840.219 | 70.863.115 | 2.022.895 | -3% | | |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | | | |
| D.1) Canoni di leasing ancora da pagare | | - | - | - | - | - | - |
| D.2) Depositi cauzionali | | 1.621 | 1.621 | - | - | 0% | |
| D.3) Beni in comodato | | - | - | - | - | - | - |
| D.4) Altri conti d'ordine | | 243.666 | 243.666 | - | - | 0% | |
| Totale D) | | 245.287 | 245.287 | - | 0% | | |

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi : Euro

| SCHEMA DI BILANCIO <i>D.lgs n. 118/2011</i> | Anno 2019 | Anno 2018 | VARIAZIONE 2019/2018 | |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|
| | | | Importo | % |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| A.I) Fondo di dotazione | 453.395 | 453.395 | - | 0% |
| A.II) Finanziamenti per investimenti | 39.730.004 | 35.799.334 | 3.930.669 | 11% |
| A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - |
| A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 5.834.363 | 5.859.134 | 24.771 | 0% |
| A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | - | - | - | - |
| A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca | 1.847.000 | 1.533.847 | 313.153 | 20% |
| A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro | 3.987.362 | 4.325.286 | -337.924 | -8% |
| A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 33.526.347 | 29.199.399 | 4.326.948 | 15% |
| A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | - | - | - |
| A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 369.293 | 740.801 | -371.508 | -50% |
| A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 276.496 | 281.044 | -4.548 | -2% |
| A.IV) Altre riserve | - | - | - | - |
| A.V) Contributi per ripiano perdite | - | - | - | - |
| A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo | 4.076 | 4.076 | - | 0% |
| A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio | -3.838.921 | -2.380.508 | -1.458.412 | 61% |
| Totale A) | 36.625.050 | 34.157.341 | 2.467.709 | 7% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| B.1) Fondi per imposte, anche differite | - | - | - | - |
| B.2) Fondi per rischi | 1.670.674 | 1.231.423 | 439.251 | 36% |
| B.3) Fondi da distribuire | - | - | - | - |
| B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 7.318.030 | 6.226.343 | 1.091.688 | 18% |
| B.5) Altri fondi oneri | 740.947 | 723.705 | 17.241 | 2% |
| Totale B) | 9.729.651 | 8.181.471 | 1.548.180 | 19% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | |
| C.1) Premi operosità | 21.889 | - | 21.889 | - |
| C.2) TFR personale dipendente | - | - | - | - |
| Totale C) | 21.889 | - | 21.889 | - |
| D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | | | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | |
| D.1) Mutui passivi | - | - | - | - |
| D.2) Debiti v/Stato | - | - | - | - |
| D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | 2.000.000 | -2.000.000 -100% |
| D.4) Debiti v/Comuni | 86.258 | 86.258 | 86.258 | - |
| D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 1.399.760 | 1.399.760 | 905.540 | 494.220 55% |
| D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità | - | - | - | - |
| D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - | - |
| D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo | - | - | - | - |
| D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | 1.211.013 | 1.211.013 | 719.688 | 491.324 68% |
| D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto | - | - | - | - |
| D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | 188.747 | 188.747 | 185.852 | 2.895 2% |
| D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| D.7) Debiti v/fornitori | 13.358.220 | 13.358.220 | 17.358.648 | -4.000.428 -23% |
| D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere | - | - | - | - |
| D.9) Debiti tributari | 1.856.681 | 1.856.681 | 1.813.613 | 43.068 2% |
| D.10) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - |
| D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 1.998.991 | 1.998.991 | 2.146.802 | -147.811 -7% |
| D.12) Debiti v/altri | 1.876.891 | 1.876.891 | 2.364.679 | -487.788 -21% |
| Totale D) | 20.576.800 | - | 26.675.539 | - 6.098.739 -23% |
| E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | |
| E.1) Ratei passivi | - | - | - | - |
| E.2) Risconti passivi | 1.886.830 | 1.848.763 | 38.067 | 2% |
| Totale E) | 1.886.830 | 1.848.763 | 38.067 | 2% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 68.840.219 | 70.863.115 | - 2.022.895 | -3% |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | |
| F.1) Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - |
| F.2) Depositi cauzionali | 1.621 | 1.621 | - | 0% |
| F.3) Beni in comodato | - | - | - | - |
| F.4) Altri conti d'ordine | 243.666 | 243.666 | - | 0% |
| Totale F) | 245.287 | 245.287 | - | 0% |

CONTO ECONOMICO

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

| CONTO ECONOMICO | | | | | Import : Euro | |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------------|--------------|
| SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011 | Anno 2019 | Anno 2018 | PRECONSUNTIVO 2019 | BUDGET 2019 | VARIAZIONE CNS 2019-CNS 2018 | |
| | | | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 27.716.604 | 23.494.350 | 27.216.196 | 20.381.045 | 4.222.254 | 18% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 24.166.954 | 21.719.626 | 23.730.788 | 18.722.045 | 2.447.329 | 11% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 43.800 | 127.496 | 127.496 | - | -83.696 | -66% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | - | - | - | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | 43.800 | 127.496 | 127.496 | - | -83.696 | -66% |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - | - | - | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 3.482.849 | 1.647.228 | 3.334.912 | 1.659.000 | 1.835.621 | 111% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 2.435.457 | 1.359.273 | 2.381.519 | 1.110.000 | 1.076.184 | 79% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 899.159 | 238.594 | 947.245 | 509.000 | 660.565 | 277% |
| 4) da privati | 148.234 | 49.361 | 6.148 | 40.000 | 98.873 | 200% |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | 23.000 | - | 23.000 | - | 23.000 | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | -559.147 | - | -400.000 | 559.147 | -100% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.142.596 | 1.431.386 | 2.532.801 | 1.212.240 | -288.790 | -20% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 76.233.723 | 68.240.213 | 76.612.633 | 74.850.000 | 7.993.510 | 12% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 74.973.122 | 66.921.020 | 75.352.148 | 73.700.000 | 8.052.101 | 12% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 1.260.601 | 1.319.192 | 1.260.484 | 1.150.000 | -58.591 | -4% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | - | - | - | - | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 260.567 | 306.951 | 239.205 | 150.000 | -46.383 | -15% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 740.131 | 672.265 | 740.084 | 750.000 | 67.865 | 10% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 3.003.103 | 2.743.541 | 2.813.863 | 2.359.000 | 259.562 | 9% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 141.856 | 91.506 | 149.602 | 60.000 | 50.351 | 55% |
| Totale A) | 109.238.580 | 96.421.064 | 110.304.383 | 99.362.285 | 12.817.515 | 13% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 54.494.410 | 47.820.139 | 54.266.184 | 53.697.092 | 6.674.271 | 14% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 54.027.459 | 47.423.712 | 53.800.490 | 53.300.030 | 6.603.747 | 14% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 466.952 | 396.427 | 465.694 | 397.062 | 70.525 | 18% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 3.301.428 | 3.604.663 | 3.841.474 | 3.250.482 | -303.236 | -8% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 290.681 | 224.426 | 343.295 | 281.423 | 66.256 | 30% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 7.325 | 2.933 | 7.325 | - | 4.392 | 150% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 51.099 | 33.631 | 51.099 | 29.437 | 17.468 | 52% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 836.402 | 677.392 | 693.999 | 940.000 | 159.010 | 23% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | 3.125 | - | 3.125 | 70.000 | 3.125 | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.965.249 | 2.359.080 | 2.638.965 | 1.784.622 | -393.831 | -17% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 147.546 | 307.200 | 103.666 | 145.000 | -159.654 | -52% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 7.690.238 | 7.081.688 | 7.662.896 | 7.216.822 | 608.550 | 9% |
| a) Servizi non sanitari | 6.869.629 | 6.338.830 | 6.712.410 | 6.524.473 | 530.799 | 8% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 697.216 | 561.389 | 795.492 | 542.349 | 135.827 | 24% |
| c) Formazione | 123.393 | 181.468 | 154.993 | 150.000 | -58.076 | -32% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 4.986.327 | 4.699.201 | 5.042.484 | 4.022.500 | 287.126 | 6% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 637.999 | 647.770 | 601.721 | 834.371 | -9.770 | -2% |
| 6) Costi del personale | 32.418.478 | 30.895.977 | 32.146.620 | 34.520.389 | 1.522.501 | 5% |
| a) Personale dirigente medico | 14.369.546 | 13.546.553 | 14.172.172 | 14.854.016 | 822.993 | 6% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 1.399.704 | 1.452.818 | 1.410.716 | 1.903.392 | -53.114 | -4% |

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

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

| CONTO ECONOMICO | | | | | Import : Euro | |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------|----------------|
| SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011 | Anno 2019 | Anno 2018 | PRECONSUNTIVO 2019 | BUDGET 2019 | VARIAZIONE CNS 2019-CNS 2018 | |
| | | | | | Importo | % |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 12.690.777 | 12.151.351 | 12.604.861 | 11.587.856 | 539.426 | 4% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 790.673 | 693.611 | 795.377 | 800.071 | 97.062 | 14% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 3.167.779 | 3.051.644 | 3.163.493 | 5.375.054 | 116.135 | 4% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.362.632 | 1.023.637 | 1.238.083 | 947.117 | 338.994 | 33% |
| 8) Ammortamenti | 3.104.885 | 2.832.721 | 3.060.954 | 2.654.250 | 272.164 | 10% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 44.724 | 26.841 | 34.908 | 25.000 | 17.882 | 67% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.247.871 | 1.246.502 | 1.246.421 | 1.304.500 | 1.369 | 0% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.812.290 | 1.559.378 | 1.779.625 | 1.324.750 | 252.912 | 16% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 31.101 | 2.803 | 20.000 | - | 28.298 | 1010% |
| 10) Variazione delle rimanenze | -901.992 | -2.210.151 | -801.551 | - | 1.308.159 | -59% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | -868.340 | -2.206.785 | -769.882 | - | 1.338.445 | -61% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -33.652 | -3.366 | -31.669 | - | -30.286 | 900% |
| 11) Accantonamenti | 3.063.614 | 580.139 | 2.868.662 | 1.009.144 | 2.483.475 | 428% |
| a) Accantonamenti per rischi | 554.834 | - | 384.520 | 250.000 | 554.834 | - |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 21.889 | 13.845 | - | - | 8.044 | 58% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 2.233.627 | 206.294 | 2.184.931 | 360.000 | 2.027.333 | 983% |
| d) Altri accantonamenti | 253.264 | 360.000 | 299.211 | 399.144 | -106.736 | -30% |
| Totale B) | 110.189.120 | 96.978.586 | 109.947.529 | 108.152.167 | 13.210.533 | 14% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -950.540 | -557.522 | 356.854 | -8.789.882 | -393.018 | 70% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 75 | 37 | 75 | - | 38 | 105% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | 258.824 | 76 | 141.047 | - | 258.748 | 338986% |
| Totale C) | -258.749 | -40 | -140.972 | - | -258.710 | 650024% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | - | - | - | - |
| 2) Svalutazioni | 245 | - | - | - | 245 | - |
| Totale D) | -245 | - | - | - | -245 | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 606.642 | 646.917 | 685.180 | - | -40.275 | -6% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 606.642 | 646.917 | 685.180 | - | -40.275 | -6% |
| 2) Oneri straordinari | 882.727 | 158.822 | 1.138.731 | - | 723.905 | 456% |
| a) Minusvalenze | - | - | - | - | - | - |
| b) Altri oneri straordinari | 882.727 | 158.822 | 1.138.731 | - | 723.905 | 456% |
| Totale E) | -276.085 | 488.095 | -453.551 | - | -764.180 | -157% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | -1.485.620 | -69.467 | -237.669 | -8.789.882 | -1.416.153 | 2039% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
| 1) IRAP | 2.299.860 | 2.252.653 | 2.338.540 | 2.463.212 | 47.208 | 2% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.091.730 | 2.053.968 | 2.143.846 | 2.253.212 | 37.761 | 2% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 208.131 | 198.684 | 194.694 | 210.000 | 9.446 | 5% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - | - | - | - | - | - |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - | - | - |
| 2) IRES | 53.441 | 58.389 | 48.623 | 60.000 | -4.948 | -8% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - | - | - |
| Totale Y) | 2.353.301 | 2.311.042 | 2.387.163 | 2.523.212 | 42.259 | 2% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -3.838.921 | -2.380.508 | -2.624.832 | -11.313.094 | -1.458.412 | 61% |

Contributo ripiano perdite ex art. 5, L.R. 55/2019 "Bilancio di Previsione 2020" - Atto Dirigenziale n. 7 del 29/06/2020

3.838.921

Differenza

-

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

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

NOTA INTEGRATIVA

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



Nota integrativa

REGIONE PUGLIA
ISTITUTO TUMORI "GIOVANNI PAOLO II" I.R.C.C.S. - BARI
BILANCIO DI ESERCIZIO 2019



Premessa

La presente Nota integrativa è stata predisposta secondo lo schema previsto dal D.Lgs n. 118/2011, comprese le relative descrizioni e tabelle.

Relativamente alle novità legislative introdotte dal D.Lgs. 139/15 di recepimento della direttiva Europea 2013/34/UE, si precisa che, sulla base di quanto disposto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con la Circolare n. 26 del 7 dicembre 2016, non sono applicabili al bilancio dell'IRCCS.



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e *ss.mm.ii.*, nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione.

In particolare, la presente nota integrativa, contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e *ss.mm.ii.* e dai successivi Decreti ministeriali di attuazione. Fornisce, inoltre, tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ove ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e ad ottemperare al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario sono espressi in euro, mentre la nota integrativa, per una maggiore comprensione, è stata esposta in euro migliaia.

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

Nel corso dell'esercizio non si sono verificati casi eccezionali che avrebbero potuto richiedere il ricorso a deroghe di disposizione di legge.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio 2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro, per acquisti extra Euro, per importi non significativi.



2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria. Perché possa svolgere tale funzione, il bilancio è stato redatto con chiarezza, così da rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'azienda e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

| Posta di bilancio | Criterio di valutazione |
|-------------------------------------|--|
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale. |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali. I fabbricati ricevuti a titolo gratuito da privati, successivamente alla costituzione dell'azienda, sono stati iscritti al valore di mercato. I costi di manutenzione e riparazione, che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni, sono ad- |



| | |
|---------------------------------|---|
| | debitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate. Le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare, vengono iscritte a tale minor valore. Questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata. Le immobilizzazioni materiali, detenute in base a contratti di leasing finanziario, vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto. |
| <i>Titoli</i> | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato. |
| <i>Partecipazioni</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. |
| <i>Rimanenze</i> | Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata. |
| <i>Crediti</i> | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. |
| <i>Disponibilità liquide</i> | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| <i>Ratei e risconti</i> | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| <i>Patrimonio netto</i> | I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| <i>Fondi per rischi e oneri</i> | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione. |
| <i>Premio operosità</i> | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella |



| | |
|----------------------------|--|
| <i>Medici SUMAI</i> | Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| <i>Debiti</i> | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| <i>Ricavi e costi</i> | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti. |
| <i>Imposte sul reddito</i> | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti. |
| <i>Conti d'ordine</i> | Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda. |



3. Dati relativi al personale

Si riportano di seguito i dati sull'occupazione al 31 dicembre 2019 secondo lo schema ed il contenuto del conto annuale provvisorio 2018.

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2019

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

| Tipologia di personale | T1 | | T12 | | T12 | T13 | |
|---|-------------------------|--|-------------------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| | Personale al 31/12/2018 | di cui Personale Part time al 31/12/2018 | Personale al 31/12/2019 | di cui Personale Part time al 31/12/2019 | Numero Mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale spese accessorie |
| RUOLO SANITARIO | 488 | 5 | 457 | 2 | 5.292 | 15.824.016 | 3.985.331 |
| Dirigenza | 169 | - | 152 | - | 1.824 | 8.710.781 | 3.054.032 |
| Medico - Veterinaria | 146 | - | 136 | - | 1.632 | 7.859.150 | 2.852.316 |
| Sanitaria | 23 | - | 16 | - | 192 | 851.631 | 201.716 |
| Comparto | 319 | 5 | 305 | 2 | 3.468 | 7.113.235 | 931.300 |
| Categoria DS | 4 | - | 3 | - | 36 | 73.718 | 9.665 |
| Categoria D | 304 | 5 | 280 | 2 | 3.360 | 6.887.818 | 902.306 |
| Coll. Prof. Di Ricerca Sanitaria - cat. D - | - | - | 8 | - | 0 | 2.051 | - |
| Ricercatore Sanitario - cat. DS | - | - | 8 | - | - | 2.212 | - |
| Categoria C | 11 | - | 6 | - | 72 | 147.436 | 19.329 |
| Categoria BS | - | - | - | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | 2 | - | 3 | - | 36 | 129.078 | 130.044 |
| Dirigenza | 2 | - | 3 | - | 36 | 129.078 | 130.044 |
| Livello Dirigenziale | 2 | - | 3 | - | 36 | 129.078 | 130.044 |
| Comparto | - | - | - | - | - | - | - |
| Categoria D | - | - | - | - | - | - | - |
| RUOLO TECNICO | 41 | 1 | 40 | - | - | 905.823 | 147.610 |
| Dirigenza | - | - | - | - | - | - | - |
| Livello Dirigenziale | - | - | - | - | - | - | - |
| Comparto | 41 | 1 | 40 | - | 480 | 905.823 | 147.610 |
| Categoria Ds | - | - | - | - | - | - | - |
| Categoria D | 3 | - | 4 | - | 48 | 107.404 | 22.141 |
| Categoria C | 7 | 1 | 4 | - | 48 | 93.772 | 7.380 |
| Categoria BS | 11 | - | 22 | - | 264 | 506.399 | 81.185 |
| Categoria B | 5 | - | 5 | - | 60 | 102.773 | 18.451 |
| Categoria A | 15 | - | 5 | - | 60 | 95.475 | 18.451 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 56 | 6 | 63 | 4 | 707 | 1.404.332 | 299.836 |
| Dirigenza | 5 | - | 4 | - | 48 | 131.493 | 128.044 |
| Livello Dirigenziale | 5 | - | 4 | - | 48 | 131.493 | 128.044 |
| Comparto | 51 | 6 | 59 | 4 | 659 | 1.272.839 | 171.792 |
| Categoria Ds | - | 3 | 3 | - | 36 | 75.413 | 8.709 |
| Categoria D | 14 | 2 | 15 | 3 | 180 | 370.209 | 44.059 |
| Categoria C | 29 | 1 | 29 | 1 | 319 | 628.699 | 84.188 |
| Categoria BS | 3 | - | 2 | - | 24 | 39.306 | 8.709 |
| Categoria B | 4 | - | 8 | - | 76 | 123.961 | 23.224 |
| Categoria A | 1 | - | 2 | - | 24 | 35.252 | 2.903 |

Le tabelle nn. 12 e 13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, mentre il costo del personale a tempo determinato e riferito ad altre particolari voci connesse al costo del lavoro è rilevato nelle tabelle nn. 14 e 15 del Conto Annuale. Pertanto, la spesa riportata nella su esposta tabella non corrisponde al costo complessivo del personale dipendente iscritto nel bilancio consuntivo 2018.



Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2019

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

T3

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2018 in comando ad altri enti | Personale al 31/12/2018 in comando da altri enti | Personale al 31/12/2019 in comando ad altri enti | Personale al 31/12/2019 in comando da altri enti |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| RUOLO SANITARIO | 1 | 4 | 1 | 1 |
| Dirigenza | - | 3 | - | 1 |
| Medico - Veterinaria | - | 3 | - | 1 |
| Sanitaria | - | - | - | - |
| Comparto | 1 | 1 | 1 | - |
| Categoria DS | - | - | - | - |
| Categoria D | 1 | 1 | 1 | - |
| Categoria C | - | - | - | - |
| Categoria BS | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello Dirigenziale | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| Categoria D | - | - | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Livello Dirigenziale | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| Categoria Ds | - | - | - | - |
| Categoria D | - | - | - | - |
| Categoria C | - | - | - | - |
| Categoria BS | - | - | - | - |
| Categoria B | - | - | - | - |
| Categoria A | - | - | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 1 | - | 4 | - |
| Dirigenza | 1 | - | 1 | - |
| Livello Dirigenziale | 1 | - | 1 | - |
| Comparto | - | - | 3 | - |
| Categoria Ds | - | - | 1 | - |
| Categoria D | - | - | - | - |
| Categoria C | - | - | 2 | - |
| Categoria BS | - | - | - | - |
| Categoria B | - | - | - | - |
| Categoria A | - | - | - | - |

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2018 | di cui Personale a tempo parziale e al 31/12/2018 | Personale al 31/12/2019 | di cui Personale a tempo parziale e al 31/12/2019 |
|-----------------------------|-------------------------|---|-------------------------|---|
| RUOLO SANITARIO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |



PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - FORMAZIONE LAVORO (Conto Annuale T2)

| Tipologia di personale | Uomini - anno anno 2018 | Uomini - anno anno 2019 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico - Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

| Tipologia di personale | Uomini - anno anno 2018 | Uomini - anno anno 2019 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico - Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)

| Tipologia di personale | Uomini - anno anno 2018 | Uomini - anno anno 2019 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico - Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12 quadro E per MMG e PLS)

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2018 | Personale al 31/12/2019 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| MEDICINA DI BASE | - | - |
| MMG | - | - |
| PLS | - | - |
| Continuità assistenziale | - | - |
| Altro | - | - |



4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2018, le immobilizzazioni immateriali al netto dei rispettivi fondi di ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 129 ed a €/mgl 51. Esse includono i costi sostenuti nell'esercizio in questione ed in precedenti esercizi per l'acquisto di software e licenze d'uso.

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | | | |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------|--|------------------------|--|--------------|------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzati | Migliorie | Interessi capitalizzati nell'esercizio | | Cessioni dell'esercizio (Valore netto) | Ammortamenti | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 21 | - | - | 21 | - | - | - | 8 | - | - | - | - | - | 2 | 6 | 6 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 21 | - | - | 21 | - | - | - | 8 | - | - | - | - | - | 8 | - | - |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.376 | - | - | 1.325 | 51 | - | - | 115 | - | - | - | - | - | 43 | 123 | 123 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 665 | - | - | 665 | - | - | - | 115 | - | - | - | - | - | 43 | 123 | 123 |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA180 | Pubblicità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA200 | Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 1.397 | - | - | 1.346 | 51 | - | - | 123 | - | - | - | - | - | 45 | 129 | 129 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 686 | - | - | 686 | - | - | - | 123 | - | - | - | - | - | 51 | 123 | 123 |

La voce è rappresentata al 31 dicembre 2019 da diritti di brevetto, pari a complessivi €/mgl 29 (valore netto contabile €/mgl 6, quindi al netto degli ammortamenti) e da concessioni licenze d'uso e software, pari a complessivi €/mgl 1.491 (valore netto contabile €/mgl 123, quindi al netto degli ammortamenti).

Gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio sono riferiti:

- per €/mgl 8 al costo sostenuto per il deposito della domanda di brevetto internazionale PCT/I;
- per €/mgl 22 all'acquisto di un software gestionale per il monitoraggio della qualità della diagnosi, del trattamento e del follow-up del carcinoma mammario, denominato DataBreast.
- per €/mgl 47 all'acquisto del software Privacy Manager per il supporto alle organizzazioni sanitarie all'adeguamento al Regolamento Europeo 679/2016 (GDPR);
- per €/mgl 30 all'acquisto di software per la gestione degli ordinativi di incasso attraverso la piattaforma "Siope+" e conservazione sostitutiva;



- per €/mgl 11 all'acquisto del software per la gestione della fatturazione elettronica "B2B" e "B2C";
- per €/mgl 5 all'acquisto di licenze software.

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

Al 31 dicembre 2019 non sono iscritti in bilancio costi di impianto e ampliamento.

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

Al 31 dicembre 2019 non sono iscritti in bilancio costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

Al 31 dicembre 2019 non sono iscritti in bilancio costi di pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Nel seguito si riporta il dettaglio delle immobilizzazioni materiali.

Al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2018, le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 32.917 ed a €/mgl 33.950.

Nella tabella che segue è esposta la movimentazione delle immobilizzazioni materiali.

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | Valore Netto Contabile | | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------|--|------------------------|--|--------------|---------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzati | Migliorie | Interessi capitalizzati nell'esercizio | | Cessioni dell'esercizio (Valore netto) | Ammortamenti | |
| AAA290 | Terreni disponibili | 27 | - | - | - | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 27 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA300 | Terreni indisponibili | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 150 | - | - | 47 | 103 | 1 | - | - | 0 | - | - | - | - | - | 5 | 99 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 41.554 | - | - | 13.732 | 27.822 | - | - | - | 95 | - | - | - | - | - | 1.244 | 26.673 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 32.278 | - | - | 968 | 31.310 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 261 | 31.049 |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 2.932 | - | - | 2.064 | 868 | - | - | - | 853 | - | - | - | - | - | 160 | 1.561 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 2.229 | - | - | 1.767 | 462 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 62 | 400 |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 38.662 | - | - | 33.926 | 4.736 | 34 | - | - | 769 | - | - | - | - | - | 1.424 | 4.047 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 6.276 | - | - | 2.242 | 4.034 | - | - | - | 365 | - | - | - | - | - | 1.152 | 3.247 |
| AAA440 | Mobili e arredi | 3.875 | - | - | 3.701 | 174 | -8 | - | - | 14 | - | - | - | - | - | 136 | 44 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA470 | Automezzi | 237 | - | - | 237 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA500 | Oggetti d'arte | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 3.147 | - | - | 2.927 | 220 | 36 | - | - | 81 | - | - | - | - | - | 93 | 172 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | - | - | - | - | - | - | - | - | 294 | - | - | - | - | - | - | 294 |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 90.584 | - | - | 56.634 | 33.950 | 77 | - | - | 2.106 | - | - | - | - | - | 3.062 | 32.917 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 8.505 | - | - | 4.009 | 4.496 | - | - | - | 365 | - | - | - | - | - | 1.475 | 3.647 |

Nel seguito sono esposti i principali acquisiti effettuati dall'Istituto nel corso dell'esercizio 2019 per un ammontare complessivo di €/mgl 2.106:

- "Fabbricati indisponibili", complessivamente pari a €/mgl 95, sono relativi ai lavori di sollevamento corrimano di n. 2 rampe di scale interne del corpo centrale della struttura ospedaliera;



- *"Impianti e macchinari"*, complessivamente pari a €/mgl 853, sono riferiti principalmente:
 - per €/mgl 157 a lavori di manutenzione straordinaria per la fornitura e posa in opera di un sistema di registrazione AVIGILON;
 - per €/mgl 198 a pacchetti di intervento cablaggio della struttura della rete aziendale;
 - per €/mgl 168 all'acquisizione ed installazione di concentratori di rete locale;
 - per €/mgl 86 a lavori di manutenzione straordinaria per adeguamento tecnologico centrale per raffreddamento acceleratore Radioterapia;

- *"Attrezzature sanitarie"*, complessivamente pari a €/mgl 404, sono attribuibili principalmente:
 - per €/mgl 83 all'acquisto di elettrocardiografi in un sistema di gestione in rete ed informatizzato;
 - per €/mgl 34 all'aggiornamento tecnologico di n. 2 acceleratori lineari Clinac DHX;
 - per €/mgl 29 all'acquisto dell'attrezzatura immunocoloratore Bond III e del sistema di lettura per citogenetica denominato Cytovision in uso presso la SC Anatomia Patologica;
 - per €/mgl 24 alla fornitura di n. 1 Sistema per Biopsia assistita da doppia aspirazione c.d. Mammotome Revolve;
 - per €/mgl 17 all'acquisto di n. 1 modulo di interconnessione di n. 2 workstations in dotazione ai n. 2 mammografi GE Essential con tomo sintesi, in dotazione alla SSD Radiologia senologica;

- *"Attrezzature sanitarie per la ricerca"*, pari a €/mgl 365, principalmente riferiti:
 - Per €/mgl 193 all'acquisto di un separatore cellulare Clinimacs Prodigy, finanziato con fondi Conto Capitale 2010 – Delibera del Direttore Generale n. 29/2019;
 - Per €/mgl 150 all'acquisto di un sistema per l'analisi citofluorimetrica e fotometrica di specifici biomarkers, presso il Laboratorio Farmacologia dell'Istituto finanziato con i fondi Conto Capitale CC-2016-2365446 – Delibera del Direttore Generale n. 714/2019;

- *"Mobili e Arredi"*, pari a €/mgl 14, principalmente riferiti all'acquisto di mobili e complementi d'arredo per le varie Unità Operative dell'Istituto;



- "Macchine elettroniche per ufficio", pari a €/mgl 75, principalmente attribuibili dalla sostituzione di stampanti, fotocopiatori e computer, in dotazione presso varie Unità Operative dell'Istituto.

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

La voce "Altre immobilizzazioni materiali" è così dettagliata:

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--|--------------|--------------------|--------------|
| Attrezzature non sanitarie | 698 | 698 | 0 |
| Macchine elettroniche | 1.561 | 1.438 | 123 |
| Macchine ordinarie d'ufficio | 34 | 34 | 0 |
| Telefoni cellulari | 15 | 11 | 4 |
| Altri beni | 920 | 875 | 45 |
| Totale | 3.228 | 3.056 | 172 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

Le immobilizzazioni materiali in corso alla data del 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 294, si riferiscono:

- quanto ad €/mgl 24, all'acquisto di elettrocardiografi in un sistema di gestione in rete ed informatizzato in assenza di collaudabilità;
- quanto ad €/mgl 244, all'acquisto di sistema analitico per acidi nucleici ad alta risoluzione senza necessità di modificazioni enzimatiche da destinarsi alla SC Ematologia dell'Istituto in assenza di collaudabilità; e
- per €/mgl 26 all'acquisto di sistema per elettromiografia oggetto di verbale di collaudo del 13 gennaio 2020.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e *ss.mm.ii.*, nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione.

| Immobilizzazioni immateriali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquote applicate dall'Istituto |
|---|---|----------------------------------|
| COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO | 20% | |
| COSTI DI RICERCA E SVILUPPO | 20% | |
| DIRITTI DI BREVETTO E UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO | durata legale del diritto o, in assenza, 20% | 20% |
| DIRITTI DI CONCESSIONE, LICENZE MARCHI E DIRITTI SIMILI | 20% | 20% |
| MIGLIORIE SU BENI DI TERZI | aliquota % maggiore tra bene e durata residua contratto | |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI | - | |
| ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 20% | |



IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118 /2011 e *ss.mm.ii.*, nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

| Immobilizzazioni materiali | Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011 | Aliquote applicate dall'Istituto |
|---|---------------------------------------|----------------------------------|
| TERRENI | - | - |
| FABBRICATI: | | |
| Edifici adibiti all'attività istituzionali | 3% | 3% |
| Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale | 3% | |
| Costruzioni leggere | 10% | |
| IMPIANTI E MACCHINARI: | | |
| Impianti e macchinari adibiti all'attività istituzionali | 12,50% | 12,50% |
| Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale | 12,50% | |
| IMPIANTI E MACCHINARI - AUDIOVISIVI | 20% | 20% |
| IMPIANTI INSERITI STABILMENTE NEL FABBRICATO | 3% | |
| ATTREZZATURE SANITARIE E SCIENTIFICHE | 20% | 20% |
| MOBILI E ARREDI | 12,50% | 12,50% |
| AUTOMEZZI | 25% | 25% |
| ALTRI BENI MATERIALI | 20% | 20% |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO E ACCONTI | - | - |
| OGGETTI D'ARTE | - | - |

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

Per i cespiti acquistati nell'esercizio ci si è avvalsi, in linea con le politiche di ammortamento adottate in esercizi precedenti, della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota ordinaria di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore unitario inferiore a € 516.46 ci si è avvalsi, in linea con le politiche di ammortamento adottate in esercizi precedenti, della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM06 – Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate capitalizzazioni per lavori interni (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).



IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc? | No | | |
| IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | | |
| IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | | |
| IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti? | No | | |
| IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale? | No | | |
| IMM14 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | | |



5. Immobilizzazioni finanziarie

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2018 è la seguente:

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--------------------------------------|-----------------|------------|-------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | 1.284 | 440 | -100 | 1.624 |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 2.902 | - | - | 2.902 |
| | - Ministero della Salute | 2.902 | - | - | 2.902 |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 4.186 | 440 | -100 | 4.526 |

La voce "Crediti finanziari verso Stato", pari a €/mgl 1.624, si riferisce:

- per €/mgl 344, al saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale 2014-2015 "Sviluppo di una piattaforma genomco-computazionale avanzata per la Medicina Personalizzata condivisa tra gli IRCCS afferenti ad Alleanza Contro il Cancro" – così come da Delibera del Direttore Generale n. 532/2016;
- per €/mgl 350, al saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale 2014-2015 "Metodi di screening di alterazioni geniche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia" – così come da Delibera del Direttore Generale n. 144/2016;
- per €/mgl 290, al saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2016- 2365446 "Le cellule tumorali circolanti (CTC) nell'identificazione e validazione dell'efficacia di nuove ipotesi terapeutiche nell'ambito della Medicina di precisione" – così come da Delibera del Direttore Generale n. 796/2018;
- per €/mgl 200, al saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2015-2365309 "Caratterizzazione genetico molecolare dei tumori a fini terapeutici - Omica integrata: dalle colture 3D alla precision medicine per i tumori solidi ed ematologici"- così come da Delibera del Direttore Generale n. 474/2018;
- per €/mgl 440, al saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2018-2366304 "Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e genito-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale" – così come da Delibera del Direttore Generale n. 805/2019.

Si segnala che, nel corso dell'esercizio è stato incassato il credito residuo, pari ad €/mgl 100, riferito al finanziamento in conto capitale PCC 2006-23652020.



La voce "*Crediti v/Ministero della Salute*" si riferisce all'ammontare della somma assegnata all'Istituto dal Ministero della Salute per l'acquisto di attrezzature sanitarie destinate all'attuale struttura.

In particolare:

- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 59, del 27 gennaio 2010, la Regione Puglia ha preso atto del Decreto del Ministero della Salute del 16 maggio 2006 con il quale è stato assegnato all'Istituto Tumori "*Giovanni Paolo II*" I.R.C.C.S di Bari l'importo di €/mgl 4.649, a valere sulla quota a carico dello Stato riservata agli Enti di cui all'art. 4, comma 15, della Legge 412/1991 e *ss.mm.ii*, dalla delibera CIPE 65/2002, come modificata dalla delibera CIPE 63/2004 per "*l'acquisizione di attrezzature sperimentali per la nuova sede Ospedale Cotugno*";
- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 569, del 15 aprile 2010, la Regione Puglia ha preso atto della Deliberazione CIPE n. 58 del 2 aprile 2008 con la quale il Ministero della Salute ha assegnato all' Istituto Tumori "*Giovanni Paolo II*" I.R.C.C.S di Bari l'importo di €/mgl 6.600 a valere sulla quota riservata per interventi urgenti, individuati dal Ministero della Salute in sede di riparto delle risorse finanziarie stanziata dall'art. 1, comma 796, lett. n) della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, per la prosecuzione del Programma straordinario di investimenti in Sanità, di cui all'art. 20 L 67/88 e *ss.mm. ii.*;
- con Deliberazione del Direttore Generale n. 192/2011 l'Istituto ha rimodulato il programma di investimento relativo al finanziamento assegnato con Delibera CIPE n. 58/2008;
- con Nota Prot. n. 0001826-p, del 21 gennaio 2013, il Ministero del Lavoro della Salute e delle Politiche Sociali – Ufficio VII - ha approvato la Deliberazione n. 192/2011 e rilasciato il nulla osta alla rimodulazione del programma di investimento proposto da questo Istituto;
- con Deliberazioni del Direttore Generale, n. 283/2012 e n. 4/2017, l'Istituto ha ulteriormente rimodulato il programma d'investimento relativo al finanziamento inizialmente assegnato con Delibera CIPE n. 58/2008 richiamata;

Pertanto, la somma complessivamente assegnata all'Istituto per l'acquisto di attrezzature sanitarie per l'attuale struttura è risultata pari a €/mgl 11.249 di cui, €/mgl 5.095 incassate nell'esercizio 2010, €/mgl 1.312 incassate nell'esercizio 2013 e quanto ad €/mgl 1.940, incassate nell'anno 2018 a seguito di rendicontazione delle somme riferite l'acquisto di apparecchiature rientranti nel programma di investimento, proposto ed approvato dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali, anche riferite ad acquisizioni effettuate in esercizi precedenti.

I crediti finanziari non hanno subito accantonamenti per svalutazioni, così come evidenziato nella tabella seguente:



Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE) | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | - | - | - | - |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | - | - | - | - |
| | - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | - | - | - | - |

Si riporta, nel seguito, il dettaglio del valore netto contabile dei crediti finanziari, distinti rispettivamente per anno di formazione e per scadenza.

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-----------------------------------|--|-----------|------------|------------|------------|
| | | Anno 2015 e precedenti | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | - | - | 694 | 490 | 440 |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 2.902 | - | - | - | - |
| | - Ministero della Salute | 2.902 | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 2.902 | - | 694 | 490 | 440 |

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA | | |
|----------------|-----------------------------------|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | - | - | - |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | - | - | 2.902 |
| | - Ministero della Salute | - | - | 2.902 |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | - | - | 2.902 |

Si riporta nel seguito il dettaglio dei titoli iscritti nella voce immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2019.

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile |
| AAA710 | Partecipazioni: | - | - | - | - | - | - | - | 33 | - | 33 |
| | Partecipazioni in imprese controllate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in imprese collegate | - | - | - | - | - | - | - | 33 | - | 33 |
| | Partecipazioni in altre imprese | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA720 | Altri titoli: | 32 | - | 17 | 15 | - | - | - | 14 | - | 29 |
| AAA730 | Titoli di Stato | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA760 | Titoli diversi | 32 | - | 17 | 15 | - | - | - | 14 | - | 29 |
| | TOTALE | 32 | - | 17 | 15 | - | - | - | 14 | - | 29 |



La voce "Titoli", come riportato in tabella è pari al 31 dicembre 2019 a €/mgl 29 e comprende:

- per €/mgl 15, la quota di iscrizione al consorzio H Bio Puglia S.r.l. sottoscritta nell'anno 2012. Tale l'iscrizione è stata considerata dall'Istituto funzionale allo svolgimento delle attività di ricerca nell'ambito:
 - di prodotti per la diagnostica avanzata: a) - diagnostica molecolare (biomarkers individuati attraverso l'utilizzo di test e metodi basati sul DNA/RNA, genomica, proteomica e tecnologie abilitanti, biosensori); b) - diagnostica integrata (nuove metodologie diagnostiche e strumentali basate su innovazioni tecnologiche/biotecnologiche). Rientrano in questa area la messa a punto di microchip, medical device, imaging avanzato e altre metodologie innovative per la realizzazione di approcci diagnostici non-invasivi e lo sviluppo di modelli cellulari ed animali e di biobanche;
 - di prodotti per la cura e la riabilitazione: Sviluppo di farmaci inclusi la terapia genica o cellulare, Ingegneria tissutale (medicina rigenerativa), tecnologie e servizi per drug discovery e drug delivery. Rientrano in questa area la messa a punto di: nuovi processi produttivi, nuovi enzimi per biotrasformazioni, biomateriali e biomembrane innovativi, metodologie innovative per il controllo di qualità di prodotti ottenuti mediante nuovi processi produttivi;
 - di prodotti di bioinformatica: messa a punto di tool per l'acquisizione e l'analisi dei dati biomolecolari.

- per €/mgl 14, al valore dei titoli obbligazionari iscritti in bilancio a seguito della Deliberazione del Direttore Generale n. 410/2019 di presa d'atto della nota telematica, acquisita al protocollo dell'Istituto n. 131 del 3 gennaio 2019, con la quale il notaio Dott.ssa Claudia Chiaia comunicava la pubblicazione, in data 22 novembre 2017, del testamento olografo della defunta Signora Spadone Maria Raffaella, con la quale la stessa disponeva il lascito dei suoi risparmi, depositati presso l'Unicredit, all'Istituto; nel dettaglio:
 - €/mgl 15 derivante dalla vendita di fondi comuni oggetto di lascito, così come da successione;
 - €/mgl 8 – valore nominale del titolo obbligazionario ISIN IT0005187890 Banca Popolare Società Cooperativa 2016/2022 TV TLX;
 - €/mgl 6 – valore nominale del titolo obbligazionario ISIN IT0005144677 Banca Popolare SCPA 2015-2020.



Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

| ELENCO PARTECIPAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio | Criterio di valorizzazione (costo / PN) |
|---|-------------|--|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|---|
| Partecipazioni in imprese controllate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Partecipazioni in imprese collegate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete | Mercogliano | Società consortile a responsabilità limitata | 99 | 100% | n.d. | n.d. | n.d. | 33,33% | 33 | costo |
| Partecipazioni in altre imprese: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

La voce "Partecipazioni" al 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 33, è riferita alla quota di interessenza sottoscritta, in pari misura nel corso del 2019, nella Società denominata "S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete", costituita con atto del 27 marzo 2019 Repertorio N. 24576 dall'Istituto Tumori Giovanni Paolo II – I.R.C.C.S., dall'Istituto Nazionale Tumori I.R.C.C.S. – Fondazione G. Pascale e dall'IRCCS CROB.

La società, il cui primo esercizio sociale si chiuderà il 31 dicembre 2019, non persegue finalità di lucro, ma ha come obiettivo prioritario costruire una rete integrata per la ricerca e la cura delle patologie oncologiche comprendente gli istituti specializzati in oncologia e ogni altra struttura sanitaria, di ricerca ed impresa che svolge attività nel campo dell'oncologia.

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

| DETTAGLIO PARTECIPAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------|----|
| | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore finale | |
| Partecipazioni in imprese controllate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Partecipazioni in imprese collegate: | 33 | - | - | - | - | - | - | 33 | - | - | 33 |
| S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete | 33 | - | - | - | - | - | - | 33 | - | - | 33 |
| Partecipazioni in altre imprese: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni della voce immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | No | | |
| IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | | |



| | | | |
|---|----|--|--|
| IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | | |
| IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | | |



6. Rimanenze

Le scorte di magazzino al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2018 ammontano rispettivamente ad €/mgl 5.435 ed €/mgl 4.533.

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|--|-----------------|-------------------------------|------------|---|------------|---------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 2.579 | - | 339 | - | -5 | 2.913 | - | 637 |
| | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 2.371 | - | 339 | - | - | 2.710 | - | 496 |
| | Medicinali senza AIC | 208 | - | - | - | -5 | 203 | - | 141 |
| | Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 1.030 | - | 329 | - | - | 1.359 | - | 1.063 |
| | Dispositivi medici | 1.030 | - | 329 | - | - | 1.359 | - | 1.063 |
| | Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA050 | Prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA070 | Prodotti chimici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 793 | - | 206 | - | - | 999 | - | 912 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 4.402 | - | 874 | - | -5 | 5.271 | - | 2.612 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 2 | - | - | - | - | 2 | - | - |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 128 | - | 34 | - | - | 162 | - | - |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 130 | - | 34 | - | - | 164 | - | - |

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine esercizio svolto presso il magazzino farmacia, presso i reparti e il magazzino economato.

Il valore delle rimanenze finali 2019 del magazzino farmaceutico comprende le scorte di reparto, per un valore complessivamente pari ad €/mgl 2.612, così come da risultanze della Farmacia dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | No | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel | No | |



| | | | |
|--|----|--|--|
| corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci? | | | |
| RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio? | No | | |
| RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | | |



7. Crediti

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2019 e al 31 dicembre 2018 è riportata nella tabella seguente.

Tab. 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | 3 | - | 3 | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | 3 | - | 3 | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | 3 | - | 3 | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 481 | - | -93 | 388 | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | 93 | - | -93 | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 388 | - | - | 388 | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 481 | 3 | -93 | 391 | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 19.987 | 6.954 | -12.671 | 14.270 | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente | 19.987 | 6.954 | -12.671 | 14.270 | - |
| ABA390 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 18.575 | 1.192 | -12.297 | 7.470 | - |
| ABA400 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - | - | - | - | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 1.237 | 5.718 | -374 | 6.581 | - |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 175 | 44 | - | 219 | - |
| ABA460 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA461 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 3.539 | 6.523 | - 3.213 | 6.849 | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 3.539 | 6.523 | -3.213 | 6.849 | - |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 23.526 | 13.477 | -15.884 | 21.119 | - |

I "Crediti verso Stato - altro", al 31 dicembre 2019 pari a €/mgl 3, si riferiscono al deposito cauzionale versato all'Agenzia del Demanio per il contratto di locazione dell'immobile sito in Bari in Via Camillo Rosalba, 47/Z a canone agevolato ex DPR 296/05.



I "Crediti verso Stato per la ricerca", al 31 dicembre 2019 pari a €/mgl 388, si riferiscono ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca finalizzata. Nel dettaglio riguardano:

- per €/mgl 137, il saldo attivo relativo al progetto "Bando Giovani ricercatori 2010. Progetto "Role of nuclear receptor Coactivator PGC1-beta in the intestinal epithelium", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 60, il saldo attivo relativo al progetto "Bando giovani ricercatori 2008. Progetto di Ricerca "Activation on Nuclear Bile Acid receptor FXR as a Novel Therapeutic approach to colon cancer", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 67, il saldo attivo relativo al progetto "Programma Straordinario di Ricerca Oncologica 2006. Validazione clinica e analitica di markers biomolecolari di diagnosi oncologica su materiale oncologico ottenuto con tecniche non invasive", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 9, il saldo attivo riferito al progetto "La capsula endoscopica monouso ingeribile nelle diagnosi delle neoplasie dell'intestino tenue", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 36, il saldo attivo relativo al progetto "Valutazione dell'efficacia della chemioterapia adiuvante nel ca cectrico resecato e correlazione della risposta terapeutica con il valore della timidilatosinetasi e dell'indice di proliferazione cellulare. Studio policentrico randomizzato", non incassato alla data del bilancio;
- per €/mgl 79, il saldo attivo riferito a progetti di ricerca relativi all'anno 2002 per i quali si sta procedendo alla verifica di sussistenza con i competenti uffici del Ministero della Salute.

Nel corso dell'esercizio, con contabile di entrata n. 171, del 9 settembre 2019, è stato incassato il saldo per la ricerca corrente 2018 nella misura pari ad €/k 27, al netto del contributo integrativo per abbonamento riviste scientifiche Sistema Bibliosans versato direttamente dal Ministero della Salute.

I "crediti verso Regione per spesa corrente" sono pari complessivamente a €/mgl 14.270 al 31 dicembre 2019 ed €/mgl 19.987 al 31 dicembre 2018.

Al 31 dicembre 2019 i crediti verso Regione sono rappresentati per €/mgl 7.470 da crediti per quota FSR, per €/mgl 6.581 da crediti per progetti da DIEF, per €/mgl 219 crediti per STP e per €/mgl 6.849 da crediti per finanziamenti per investimenti.

I crediti verso Regione hanno subito un complessivo decremento rispetto all'anno precedente, principalmente attribuibile alle seguenti movimentazioni registratesi nel corso del 2019:

- rilevazione crediti verso Regione Puglia per prestazioni di ricovero, ambulatoriale, finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci e contributo per funzioni non tariffate, pari a €/mg 92.631, 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.



- rilevazione crediti verso Regione Puglia per progetti da DIEF, pari a €/mgl 5.436, 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.
- rilevazione crediti verso Regione Puglia per investimenti, pari a €/mgl 6.523;
- incasso degli acconti mensili di quote 2019 di FSR, pari a complessive €/mgl 91.543;
- incasso del saldo dei crediti per FSR relativi all'anno 2016-2018, pari a €/mgl 12.671;
- incasso dei crediti per finanziamento investimenti, pari a €/mgl 3.213.

I crediti verso Regione per *"spesa corrente – altro"*, pari €/mgl 6.800, si riferiscono:

- per €/mgl 1, al credito residuo relativo al progetto regionale *BIOBOP*, riconosciuti dalla Regione Puglia con deliberazione n. 946/2005 di presa d'atto dell'Accordo di programma Quadro in materia di Ricerca Scientifica, sottoscritto tra Regione Puglia e Ministero dell'Economia, non ancora incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 37, a crediti relativi al progetto CCM 2014 (Centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie), dal titolo: *"Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione delle patologie correlate ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo sopravvivenenti affetti da linfoma"*, riconosciuti all'Istituto con Deliberazione n. 318/2015 avente ad oggetto: *"Accordo di collaborazione tra Regione Puglia e Istituto Tumori "G. Paolo II" per la realizzazione del progetto CCM 2014 dal titolo "Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione delle patologie correlate ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo sopravvivenenti affetti da linfoma". Presa d'atto"*;
- per €/mgl 282, a crediti relativi a costi sostenuti nel secondo semestre per il Progetto *"Controllo di gestione, Contabilità Analitica e Costi Standard integrato al Percorso di Certificazione dei Bilanci delle Aziende Sanitarie"*, riconosciuti all'Istituto come dal Delibera del Direttore Generale n. 433 del 27 luglio 2017, avete ad oggetto: *"D.G.R. n. 735 del 16.05.2017 e D.G.R. n. 909 del 13/06/2017: Presa d'atto del Progetto formativo Controllo di Gestione, contabilità analitica e costi standard integrato al Percorso di Certificazione dei Bilanci delle Aziende ed Enti del SSR"*;
- per €/mgl 1.000, a crediti per progetti specifici, così come da DGR 2243/2017 avente ad oggetto: *"Progetti obiettivo a valere sul Fondo Sanitario Regionale. Programmazione per il triennio 2017-2019"*. In particolare, il finanziamento è previsto per la copertura delle spese correnti per nuovi reparti, per il potenziamento strutture e servizi sanitari, anche attraverso servizi di outsourcing clinico e per la copertura delle consulenze verso l'ASL Bari per il trasferimento dei reparti.
- per €/mgl 5.436, a crediti maturati nel corso dell'esercizio per progetti specifici, così come da Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti della Regione Puglia.
- per €/mgl 44, a crediti maturati per STP.



Nel corso dell'esercizio, rispettivamente con contabile di entrata n. 151 del 25 febbraio 2019 e contabile di entrata n. 541 del 24 dicembre 2019, è stato incassato il credito relativo ai costi sostenuti nel secondo semestre 2018, pari ad €/mgl 246, per il Progetto "*Controllo di gestione, Contabilità Analitica e Costi Standard integrato al Percorso di Certificazione dei Bilanci delle Aziende Sanitarie*", riconosciuti all'Istituto così come da Delibera del Direttore Generale n. 433 del 27 luglio 2017 avete ad oggetto: "*D.G.R. n. 735 del 16.05.2017 e D.G.R. n. 909 del 13/06/2017: Presa d'atto del Progetto formativo Controllo di Gestione, contabilità analitica e costi standard integrato al Percorso di Certificazione dei Bilanci delle Aziende ed Enti del SSR*", oltre al credito verso Regione Puglia per prestazioni erogate nel corso del 2018, nei confronti degli stranieri temporaneamente presenti, per complessivi €/mg 127.

I "*Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti*", pari a €/mgl 6.849, si riferiscono:

- per €/mgl 150, a finanziamenti in conto capitale relativi al Progetto: "*Caratterizzazione genetico muscolare dei tumori a fini terapeutici – Omica Integrat: dalle colture 3D alla precision medicine per i tumori solidi ed ematologici dell'IRCCS – Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari*", riconosciuti con Atto Dirigenziale n. 78 del 27 ottobre 2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo;
- per €/mgl 2.129, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 FESR riconosciuto dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, con Atto Dirigenziale n. 34 del 11 marzo 2020, avente ad oggetto: "*POR Puglia 2014-2020 - Azione 9.12 FESR. Seconda procedura negoziale. DGR n. 275/2019 e DGR n. 879/2019. Definizione e pubblicazione elenco dei progetti ammissibili e finanziabili, dei non finanziabili e degli esclusi. Azienda: IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II*";
- per €/mgl 2.998, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 riconosciuto dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, con Atto Dirigenziale n. 45 del 24 marzo 2020, avente ad oggetto: "*POR Puglia 2014-2020 – Az. 9.12. Procedura negoziale 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. Definizione e pubblicazione elenco dei progetti ammissibili e finanziabili, dei non finanziabili e degli esclusi. Azienda: IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II*";
- per €/mgl 1.572, al finanziamento riconosciuto a copertura da parte della Regione, confermato con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, degli investimenti effettuati nel corso del 2019 con fondi propri.



Nel corso dell'esercizio è stato incassato, per un valore complessivo di €/mgl 3.214, il credito per finanziamenti per investimenti, relativo al Progetto POR Puglia 2014-2020, riconosciuti del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, con Atto Dirigenziale n. 432 del 29 novembre 2017, avente ad oggetto: "DGR 1608/2017 – POR Puglia 2014-2020. Azione 9.12 - Interventi di integrazione di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica. Impegno contabile interventi sub azione 9.12.c. IRCCS Giovanni Paolo II a valere sulle risorse di cui alla DGR 1280/2017(applicatione avanzo)".

Si riporta nel seguito la movimentazione dei "Crediti verso altri" al 31 dicembre 2019.

Tab. 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1 | - | - | 1 | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 42 | 5 | - | 47 | 3 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 42 | 5 | - | 47 | 3 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | 3 | | 3 | |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 551 | 5 | | 556 | 1 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 223 | - | | 223 | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 138 | - | -33 | 105 | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | 145 | - | -26 | 119 | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 1.057 | 5 | -59 | 1.003 | 1 |

I "crediti verso aziende sanitarie" al 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 47, si riferiscono alle convenzioni stipulate dall'Istituto, principalmente con l'Asl Ba, per €/mgl 25, e con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico Consorziato di Bari, per €/mgl 22.

E opportuno precisare che la voce è riferita a crediti di competenza 2018 e 2019 in quanto, nel corso del 2017 i crediti e i debiti intercompany relativi gli anni precedenti sono stati oggetto di compensazione a livello regionale tra le aziende sanitarie, ospedaliere e IRCCS pubblici della Regione Puglia, in aderenza alla Determina n. 26 del 06.04.2018 dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministra-



zione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: "Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia al 31.12.2017 ex D.lgs 118/2011".

I "crediti verso privati", pari a €/mgl 556, si riferiscono principalmente a crediti verso Enti di Ricerca per la partecipazione a progetti di ricerca come Unità Collaboranti Esterne, ed a crediti verso le ditte farmaceutiche per sperimentazioni cliniche. Detti crediti non sono ancora stati incassati al 31 dicembre 2019.

I "crediti verso altri soggetti pubblici", pari a €/mgl 223, si riferiscono ai crediti verso la Comunità Europea per un nuovo progetto di ricerca Europeo sulle nanotecnologie "Progetto Horizon 2020-NMP-PILOTS-2014 NANOFACTURING n. 646364" – così come da Deliberazione del Direttore Generale n. 564 del 18 ottobre 2016. La voce non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

I "crediti verso altri soggetti pubblici per la ricerca", pari ad €/mgl 105, si riferiscono ai crediti verso l'Istituto Superiore di Sanità. Nel corso dell'esercizio, per effetto di accertamento di errore conseguente una doppia rilevazione effettuata in esercizi precedenti, è stato cancellato il credito inizialmente iscritto nei confronti del Centro di Riferimento Oncologico di Aviano.

La voce "altri crediti diversi", al 31 dicembre 2019 pari ad €/mgl 119, al netto del fondo svalutazione crediti di -€/mgl 75, presenta un decremento rispetto all'anno precedente di complessivi €/mgl 26.

Si riportano nel seguito le tabelle contenenti gli accantonamenti per svalutazione crediti.

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - | - |
| ABA360 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | - | - | - | - |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | - | - | - | - |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | - | - | - | - |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | - | - | - | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | - | - | - | - |



| | | | | | |
|--------|--|---|---|---|---|
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - | - |
| ABA461 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | - | - |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - |
| ABA500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - | - |
| | | - | - | - | - |
| ABA510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - |
| ABA520 | Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| ABA521 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - |
| ABA522 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - |

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Giroconti | Fondo svalutazione finale |
|----------------|--|-----------------------------|----------------|----------|-----------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA560 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | - | - | - | - | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA591 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA601 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | - | - | - | - | - |
| ABA620 | Credit v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | - | - | - | - | - |
| ABA670 | Credit v/clienti privati | 9 | 2 | - | 3 | 14 |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| ABA690 | Credit v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| ABA700 | Credit v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 40 | 29 | - | -3 | 66 |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | - | - | - | - | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 49 | 31 | - | - | 80 |

Il fondo svalutazione crediti verso altri, pari a €/mgl 14, si riferisce al valore degli accantonamenti cumulati negli anni nella misura pari allo 0,5% sul valore nominale dei crediti; come riportato nella tabella precedente, l'accantonamento per l'esercizio è pari ad €/mgl 2.

Il fondo svalutazione crediti diversi, pari a €/mgl 66, si riferisce alla svalutazione prudenziale dei crediti derivanti dalle mancate disdette delle prestazioni da parte degli utenti, il cui recupero, trattandosi di di importi irrilevanti, comporterebbe oneri superiori rispetto alle aspettative di recupero. Detto fondo è stato stanziato a partire dal 2014, considerando l'andamento degli incassi registrati a partire da tale esercizio per tale tipologia di crediti.



Come riportato nella tabella precedente, l'accantonamento per l'esercizio è risultato pari ad €/mgl 29.

Si riporta di seguito la tabella contenente la composizione dei crediti verso Regione per anno di formazione.

Tab. 20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|--|------------|--------------|--------------|---------------|
| | | Anno 2015 e precedenti | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | | | |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | | | |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - | 3 |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | | | | | |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | | | | | |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 388 | - | - | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | | | |
| ABA370 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP | - | - | - | - | - |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | - | - | - | - | - |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | - | 175 | - | 6.103 | 1.192 |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | - | - | - | - | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 38 | - | 1.000 | - | 5.543 |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | 175 | 44 |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | - | - | - | 150 | 6.699 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 38 | 175 | 1.000 | 6.253 | 13.653 |

Si riporta di seguito la tabella contenete la composizione dei "crediti verso altri" per anno di formazione:

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER ANNO DI FORMAZIONE |
|----------------|---------|--|
|----------------|---------|--|



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2019

| | | Anno 2015 e precedenti | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--------|---|------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | 1 | - | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | - | - | - | 42 | 5 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | 42 | 5 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | 3 |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 204 | 59 | 23 | 265 | 4 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 0 | 223 | - | - | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 105 | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 119 | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 428 | 282 | 23 | 265 | 4 |

Si riporta di seguito la tabella contenente il valore nominale dei crediti verso Stato e Regione per anno di scadenza.

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2019 PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | | | |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 3 | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 388 | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 391 | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 7.470 | - | - |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | - | - | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | 6.582 | - | - |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 218 | - | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 6.849 | - | - |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali | - | - | - |



| | | | | |
|--------|---|---------------|---|---|
| | di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 21.119 | - | - |

Si riporta di seguito la tabella contenente il valore nominale dei “crediti verso altri” per anno di scadenza.

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1 | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 47 | - | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | 3 | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 556 | - | - |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 223 | - | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 105 | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 119 | - | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | - | - | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | 1.003 | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 1.003 | - | - |

Si riporta di seguito la tabella contenente il dettaglio del valore nominale dei crediti per singola azienda sanitaria, distinti per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni.

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| AO Policlinico di Bari | - | - | 22 |
| ASL BARI | - | - | 25 |

I crediti verso aziende sanitarie si riferiscono ai soli crediti relativi al periodo 2018 e 2019 in quanto, i crediti relativi al periodo 2017 e precedenti sono stati compensati a livello regionale tra le Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto con Delibera di Giunta Regionale n. 737 del 17 aprile 2014, per gli anni 2012 e precedenti, con Determina n. 26 del 06 aprile 2018 dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere



Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: "Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia al 31.12.2017 ex D.lgs 118/2011", per gli anni 2017 – 2013 ad esclusione delle partite pagate nei primi mesi del 2018.

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|--|------------------|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | - | - | - | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 3.539 | - | 3.539 | 6.699 | -3.389 | 6.849 |
| | Determinazione Regione Puglia n. 432/2017 | | 3.389 | - | 3.389 | - | -3.389 | 0 |
| | Determinazione della Regione Puglia n. 78/2017 | | 150 | - | 150 | - | - | 150 |
| | Determinazione della Regione Puglia n. 879/2019 | | - | - | - | 2.129 | - | 2.129 |
| | Determinazione della Regione Puglia n. 2117/2018 | | - | - | - | 2.998 | - | 2.998 |
| | Investimenti 2019 | | - | - | - | 1.572 | - | 1.572 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | - | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | - | - | - | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | - | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | - | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | - | - | - | - | - | - |

Come riportato in tabella, i crediti per incrementi di patrimonio netto si riferiscono esclusivamente ai finanziamenti per investimenti riconosciuti dalla Regione Puglia. Nel dettaglio, gli incrementi del 2019 si riferiscono alla seconda procedura negoziale relativa al POR Puglia 2014-2020. Az. 9.12 FESR "Interventi di riorganizzazione e potenziamento dei servizi territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica" oggetto di Deliberazioni della Giunta Regionale n. 2117/2018 e 879/2019, nonché al finanziamento a copertura degli investimenti effettuati dall'Istituto nel corso dell'esercizio 2019 mediante utilizzo dei contributi in c/esercizio.

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante alla voce Crediti v/altri per un totale di €/mgl 31 riguardanti:



- per €/mgl 2, l'accantonamento effettuato prudenzialmente nella misura pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti;
- per €/mgl 29, l'accantonamento effettuato prudenzialmente per i crediti derivanti dalle mancate disdette delle prestazioni da parte degli utenti, il cui recupero, trattandosi di somme di importi esegui, comporterebbe oneri superiori alle attese di recupero. L'accantonamento è stato effettuato considerando l'andamento degli incassi registrati dal 2014 per tale tipologia di crediti.

Altre informazioni relative ai crediti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | No | | |
| CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti? | No | | |
| CRED04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | | |



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce al 31 dicembre 2019 non risulta movimentata.

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Valore netto |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in imprese collegate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in altre imprese | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA740 | Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

| ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Sede | Forma giuridica | Capitale | % capitale pubblico | Patrimonio netto incluso riserve | Totale Attivo | Risultato di esercizio | % di possesso | Valore attribuito a bilancio |
|--|------|-----------------|----------|---------------------|----------------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| Partecipazioni in imprese controllate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in imprese collegate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | | | | | | | | | |
| Partecipazioni in altre imprese: | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ... | | | | | | | | | |

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Valore finale |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni | Cessioni (valore netto) | |
| ABA730 | Partecipazioni in imprese controllate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... | | | | | | | | | | |
| | Partecipazioni in imprese collegate: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA740 | Partecipazioni in altre imprese: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... | | | | | | | | | | |
| | Altri titoli (diversi dalle partecipazioni) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | ... | | | | | | | | | | |

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | No | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. | No | |



| | | | |
|---|----|--|--|
| Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | | | |
| AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | | |



9. Disponibilità liquide

La voce, pari al 31 dicembre 2019 ad €/mgl 3.160, è così analizzata:

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | - | - | - | - |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 3.012 | 115.325 | -115.187 | 3.150 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | 11 | 8 | -9 | 10 |

La voce “Disponibilità liquide” comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2019 sul conto corrente bancario intrattenuto con gli Istituti di credito che hanno svolto il servizio di tesoreria:

- Monte dei Paschi di Siena (Agenzia n. 14) dal 1° gennaio 2019 al 30 giugno 2019;
- Banca Popolare Pugliese (Filiale 99) dal 1° luglio 2019 al 31 dicembre 2019.

Il valore delle somme incassate nell'anno 2019 sui conti di tesoreria è pari a complessivi €/mgl 115.325 ed il valore dei pagamenti effettuati nell'anno è pari a complessivi €/mgl 115.187.

Questo Istituto è soggetto alle disposizioni previste dalla Legge 720/1984, secondo le quali tutte le entrate vengono versate in due conti specifici tenuti presso Banca d'Italia, uno infruttifero nel quale vengono depositate le entrate provenienti direttamente dallo Stato (Finanziamenti FSR e fondi per la ricerca) ed uno fruttifero che accoglie le entrate proprie (Proventi per attività libero professionale, Ticket ecc.). Pertanto, il saldo del conto infruttifero di tesoreria di questo Istituto comprende tutte le entrate provenienti dallo Stato compresi i finanziamenti per la ricerca.

Il conto corrente postale presenta al 31 dicembre 2019 un saldo pari ad €/mgl 10. Il conto è stato movimentato nel corso dell'anno 2019 con incassi pari a complessivi €/mgl 8 e giroconti al conto di tesoreria dell'Istituto per ammontari complessivi di €/mgl 9.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | No | | |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” | No | | |



| | | | |
|----------------|--|--|--|
| (art 2423 cc)? | | | |
|----------------|--|--|--|



10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei attivi, come riportato nella tabella che segue, non risulta valorizzata al 31 dicembre 2019.

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RATEI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--------------|---------|----------------------|
| ACA010 | | - | - |
| ACA020 | | - | - |
| | | | |

La voce risconti attivi è così analizzata:

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|-----------|----------------------|
| ACA040 | Canone di locazione | 6 | - |
| ACA040 | Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit. | 17 | - |
| ACA040 | Elaborazione dati | 24 | - |
| | TOTALE | 47 | - |

La voce risconti attivi, come riportato in tabella, si riferisce a costi di competenza dell'esercizio successivo.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| RR01 – Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | No | |



11. Patrimonio netto

Le variazioni intervenute, nel corso dell'esercizio 2019, nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2019 sono riepilogate nella tabella che segue:

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-----------------|-------------------|
| | | | Giroconti e Ric.li | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | 453 | - | - | - | - | - | 453 | - | - | - |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 35.799 | -176 | 7.139 | -3.032 | - | - | 39.730 | - | 8.979 | 784 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 5.859 | - | 440 | -465 | - | - | 5.834 | - | 1.786 | - |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 1.534 | - | 440 | -127 | - | - | 1.847 | - | - | - |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 4.325 | - | - | -338 | - | - | 3.987 | - | 1.786 | - |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 29.199 | -176 | 6.699 | -2.195 | - | - | 33.527 | - | 6.680 | 784 |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 741 | - | - | -372 | - | - | 369 | - | 513 | - |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 281 | - | 88 | -92 | - | - | 277 | - | 1.112 | 12 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA160 | Riserve diverse | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA200 | Altro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 4 | -2.381 | 2.381 | - | - | - | 4 | 28.205 | - | - |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | -2.381 | 2.381 | - | - | - | -3.839 | -3.839 | - | - | - |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 34.156 | -176 | 9.608 | -3.124 | - | -3.839 | 36.625 | 28.205 | 10.091 | 796 |

La voce "Fondo di dotazione", pari ad €/mgl 453, al 31 dicembre 2019 non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

La voce "Finanziamenti per investimenti", pari a €/mgl 39.730 nel 2019 ed a €/mgl 35.799 nel 2018, si riferisce:

- per €/mgl 3.987, a finanziamenti per gli investimenti assegnati dal Ministero della Salute per l'acquisto di attrezzature destinate all'attuale struttura, di cui parte ancora da incassare, come precedentemente evidenziato;
- per €/mgl 1.847, a finanziamenti in conto capitale per la ricerca;
- per €/mgl 33.527, a "Finanziamenti da Regioni per investimenti" riconosciuti dalla Regione Puglia. Nel dettaglio, nel corso dell'esercizio sono stati rilevati finanziamenti per €/mgl 5.127 relativi alla Seconda Procedura Negoziale "POR Puglia 2014-2020 - Azione



9.12 FESR" e per €/mgl 1.572 a copertura degli investimenti effettuati dall'Istituto nel corso dell'esercizio con contributi in c/esercizio.

- per €/mgl 369, alla rettifica dei contributi in conto esercizio derivante dall'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs n.118/2011 relativamente agli acquisti di immobilizzazioni effettuati negli anni con contributi in conto esercizio; nel corso del 2019 non è stata rilevata la rettifica del 100% degli acquisti fatti con contributi in conto esercizio in quanto oggetto di copertura di finanziamento da parte della Regione.

La voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti", pari a €/mgl 276 nel 2019 ed €/mgl 281 nel 2018, si riferisce alle donazioni ricevute da privati e finalizzate ad investimenti. La voce risulta rettificata dalla sterilizzazione degli ammortamenti dei beni di competenza dell'esercizio, pari a €/mgl 93, ed incrementata per le donazioni intervenute nell'anno 2019, pari a €/mgl 88.

Si riporta, nel seguito, la tabella di dettaglio dei finanziamenti per investimenti ricevuti negli ultimi tre esercizi.

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|---|------------------------|---------------------------|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2017 | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare) | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA030 | Da Stato: | | | | | 5.859 | - | 440 | -465 | - | 5.834 | 1.308 | 1.308 |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2017 | indistinto | | | | 4.871 | - | - | -444 | - | 4.427 | 1.308 | 1.308 |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare) | indistinto | | | | 988 | - | 440 | -21 | - | 1.407 | - | - |
| PAA070 | Da Regione: | | | | | 29.199 | - | 6.699 | -2.195 | 176 | 33.527 | 26.678 | 26.678 |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2017 | indistinto | | | | 25.010 | - | - | -490 | - | 24.520 | 23.464 | 23.464 |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare) | indistinto | | | | 4.189 | - | 6.699 | -1.705 | 176 | 9.007 | 3.214 | 3.214 |
| | | | 2019 | Determinazione della Regione Puglia n. 879/2019 | POR - PUGLIA | | | 2.129 | | | 2.129 | | |
| | | | 2019 | Determinazione della Regione Puglia n. 2117/2018 | POR - PUGLIA | | | 2.998 | | | 2.998 | | |
| | | | 2019 | | INVESTIMENTI 2019 | | | 1.572 | | | 1.572 | | |
| PAA080 | Da altri soggetti pubblici: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2017 | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare) | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | | 741 | - | 0 | -372 | - | 369 | 369 | 369 |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2017 | indistinto | | | | 614 | - | - | -196 | - | 418 | 418 | 418 |



| | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--|--|--|-----|---|---|------|---|-----|-----|-----|
| - assegnati a partire dall'1/1/2017 (dettagliare) | indistinto | | | | 127 | - | 0 | -176 | - | -49 | -49 | -49 |
|--|------------|--|--|--|-----|---|---|------|---|-----|-----|-----|

Come riportato nelle tabelle che seguono, al 31 dicembre 2019 non sono valorizzate rispettivamente riserve da plusvalenze e contributi da reinvestire.

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

| DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|---|-----------------------------------|----------------------|--|---------------|
| | Valore al 31/12/2016 e precedenti | Valore al 31/12/2017 | Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | - | - | - | - |
| Incrementi | - | - | - | - |
| Utilizzi | - | - | - | - |
| Valore finale | - | - | - | - |

Tab. 295 – Dettaglio contributi da reinvestire

| DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE | ESERCIZI PRECEDENTI | | | Valore finale |
|-------------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--|---------------|
| | Valore al 31/12/2016 e precedenti | Valore al 31/12/2017 | Valore al 31/12/2018 (Valore iniziale) | |
| Valore iniziale | - | - | - | - |
| Incrementi | - | - | - | - |
| Utilizzi | - | - | - | - |
| Valore finale | - | - | - | - |

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio 2019 sono state rilevate nuove donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per un valore complessivo di €/mgl 88 riguardanti principalmente:

- per €/mgl 29, lascito della defunta Spadone Maria Raffaella derivante dalla vendita dei fondi comuni per €/mgl 15 e dal valore nominale dai titoli obbligazionari trasferiti all'Istituti per un valore di €/k 14, giusta Delibera del Direttore Generale n. 410/2019;
- per €/mgl 25, donazione liberale effettuata dalla Astrazeneca S.p.A. in favore della SSD Oncologia Medica Toracica per lo studio del Microcitoma Polmonare, giusta Delibera del Direttore Generale n. 1094/2019;
- per €/mgl 19, donazione liberale effettuata dall'Associazione Onlus Mitch'93 per il conferimento d'incarico di ricercatore basic con laurea in bioinformatica, giusta Delibera del Direttore Generale n. 379/2019;
- per €/mgl 5, donazione liberale effettuata dalla Incyte Biosciences Italy per il progetto di ricerca mirato ad integrare la cura personalizzata dei pazienti affetti da sindromi mieloproliferative croniche, giusta Delibera del Direttore Generale n. 958/2018.

PN02 – Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto



| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| PN03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)? | No | | |



12. Fondi per rischi e oneri

Tale voce, pari ad €/mgl 9.730 al 31 dicembre 2019, accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Incrementi contributi | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|---------------|---------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | - | - | - | - | - | - |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | 1.231 | 643 | - | - | -203 | 1.671 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 1.018 | 555 | - | 20 | -95 | 1.498 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 20 | - | - | -20 | - | - |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - | - | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 193 | - | - | - | -108 | 85 |
| PBA051 | Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | - | - | - | - | - |
| PBA052 | Fondo rischi per interessi di mora | - | 88 | - | - | - | 88 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | - | - | - | - | - | - |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | - | - | - | - | - | - |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | - | - | - | - | - | - |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | - | - | - | - | - | - |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | - | - | - | - | - |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | - | - | - | - | - | - |
| PBA141 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 6.227 | 2.234 | - | - | -1.143 | 7.318 |
| PBA151 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - | - | - | - | - |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 369 | 676 | - | - | -205 | 840 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | - | - | - | - | - | - |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | 5.354 | 1.488 | - | - | -861 | 5.981 |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 504 | 70 | - | - | -77 | 497 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 724 | 166 | - | -92 | -57 | 741 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | - | - | - | - | - | - |
| PBA220 | Fondi rinnovi contrattuali | 676 | - | - | - | - | 677 |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 676 | 162 | - | -162 | -3 | 673 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | - | - | - | - | - | - |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | - | 4 | - | - | - | 4 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | 48 | - | - | 70 | -54 | 64 |
| PBA270 | Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 8.182 | 3.043 | - | -92 | -1.403 | 9.730 |

Il Fondo rischi e oneri accoglie gli accantonamenti connessi alla stima delle passività potenziali ritenute probabili, , relativamente ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio con fornitori, personale dipendente, personale dimesso ed assistiti. Il fondo oneri accoglie per lo più gli stanziamenti effettuati a fronte di passività certe, il cui ammontare, o la cui data di sopravvenienza, sono indeterminati alla data di redazione del bilancio.

In particolare la voce si riferisce ai *Fondi per rischi*, pari al 31 dicembre 2019 a complessivi €/mgl 1.671 di cui, €/mgl 1.498 per rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 85 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) e per €/mgl 88 al fondo per interessi moratori, il cui importo è stato stimato sulla base dell'indice di tempestività dei pagamenti determinato per l'Istituto per l'esercizio 2019.

Nel corso del 2019, i fondi rischi hanno avuto un utilizzo complessivo di €/mgl 203 di cui, €/mgl 95 relativo ai rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 108 relativo alla



copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) risultato sovrastimato negli esercizi precedenti.

L'accantonamento effettuato nel corso dell'esercizio, per €/mgl 555, si riferisce all'adeguamento per cause civili ed oneri processuali la cui valutazione è stata effettuata dall'Area Legale dell'Istituto.

Il fondo per rischi ed oneri accoglie anche le "Quote inutilizzate dei contributi", costituite da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii., nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione.

Si riporta, di seguito il dettaglio delle quote inutilizzate dei contributi.

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2019 | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2016 e precedenti | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | | Esercizio 2019 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | 2013 | 160 | B.1) Acquisti di beni | 15 | 1 | - | 1 | 13 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 106 | 2 | - | 1 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 21 | - | - | - | |
| | | | Totale | 142 | 3 | - | 2 | |
| | 2014 | 356 | B.1) Acquisti di beni | 6 | - | 5 | 15 | 86 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 45 | 4 | 37 | 116 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 9 | 1 | 8 | 24 | |
| | | | Totale | 60 | 5 | 50 | 155 | |
| | 2015 | 131 | B.1) Acquisti di beni | 4 | 7 | - | 1 | 22 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 31 | 49 | - | 1 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 6 | 10 | - | - | |
| | | | Totale | 42 | 65 | - | 2 | |
| | 2016 | 35 | B.1) Acquisti di beni | - | - | 1 | 2 | - |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | - | 10 | 16 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | 2 | 3 | |
| | | | Totale | - | - | 14 | 21 | |
| | 2017 | 128 | B.1) Acquisti di beni | - | 2 | 5 | 3 | 22 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | 18 | 40 | 21 | |
| Altri costi (dettagliare) | | | - | 4 | 8 | 4 | | |
| Totale | | | - | 24 | 54 | 28 | | |
| 2018 | 29 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | 19 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | 7 | - | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | 2 | - | | |
| | | Totale | - | - | 10 | - | | |
| 2019 | 720 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 42 | 678 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | | |
| | | Totale | - | - | - | 42 | | |
| TOTALE | | 1.559 | | 244 | 97 | 127 | 250 | 840 |



La quota dei contributi inutilizzati dalla Regione per contributi extra Fondo al 31 dicembre 2019 non risulta valorizzata.

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2019 | | |
|--|--|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|--|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | | |
| | | | | Esercizio 2016 e precedenti | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | | Esercizio 2019 | |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | <indicare esercizio esercizio di assegnazione> | | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | | |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | | |
| | | | Totale | | | | | | |
| | | | TOTALE | | | | | | |

Si riporta di seguito il dettaglio di parte degli utilizzi degli altri contributi per la ricerca.

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2019 | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2016 e precedenti | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | | Esercizio 2019 |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | 2013 | 3.129 | B.1) Acquisti di beni | 185 | 13 | 10 | 4 | 1.009 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 1.389 | 96 | 73 | 31 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 278 | 19 | 15 | 6 | |
| | | | Totale | 1.852 | 129 | 97 | 42 | |
| | 2014 | 1.772 | B.1) Acquisti di beni | 5 | 8 | 24 | 4 | 1.362 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 34 | 60 | 181 | 32 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 7 | 12 | 36 | 6 | |
| | | | Totale | 46 | 80 | 241 | 43 | |
| | 2015 | 5.055 | B.1) Acquisti di beni | 126 | 143 | 59 | 33 | 1.446 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 943 | 1.071 | 443 | 250 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 189 | 214 | 89 | 50 | |
| | | | Totale | 1.258 | 1.427 | 591 | 333 | |
| | 2016 | 530 | B.1) Acquisti di beni | - | 6 | 16 | 5 | 259 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | 46 | 117 | 40 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | 9 | 24 | 8 | |
| | | | Totale | - | 61 | 157 | 53 | |
| | 2017 | 655 | B.1) Acquisti di beni | - | 1 | 17 | 9 | 390 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | 4 | 124 | 70 | |
| Altri costi (dettagliare) | | | - | 1 | 26 | 14 | | |
| Totale | | | - | 5 | 166 | 94 | | |
| 2018 | 172 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 4 | 129 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 32 | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 6 | | |
| | | Totale | - | - | - | 43 | | |
| 2019 | 1.500 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 11 | 1.386 | |



| | | | | | | |
|---------------|---------------|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 85 |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 17 |
| | | Totale | - | - | - | 114 |
| TOTALE | 12.813 | TOTALE | 3.156 | 1.702 | 1.252 | 722 |
| | | | | | | 5.981 |

Si riporta di seguito il dettaglio delle quote inutilizzate dei contributi vincolati da privati.

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2019 | |
|--|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2016 e precedenti | Esercizio 2017 | Esercizio 2018 | | Esercizio 2019 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 2013 | 406 | B.1) Acquisti di beni | 20 | - | - | - | 206 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 146 | 3 | 1 | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 29 | 1 | - | - | |
| | | | Totale | 195 | 4 | 1 | - | |
| | 2014 | 62 | B.1) Acquisti di beni | 5 | - | - | - | 13 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 36 | 1 | - | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 7 | - | - | - | |
| | | | Totale | 48 | 1 | - | - | |
| | 2015 | 90 | B.1) Acquisti di beni | 6 | - | - | - | 26 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 48 | - | - | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 10 | - | - | - | |
| | | | Totale | 64 | - | - | - | |
| | 2016 | 293 | B.1) Acquisti di beni | - | 3 | 7 | 1 | 187 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | 19 | 51 | 10 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | 4 | 10 | 2 | |
| | | | Totale | - | 25 | 68 | 13 | |
| | 2017 | 70 | B.1) Acquisti di beni | - | - | 2 | 3 | 19 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | - | 15 | 23 | |
| Altri costi (dettagliare) | | | - | - | 3 | 5 | | |
| Totale | | | - | - | 20 | 31 | | |
| 2018 | 59 | B.1) Acquisti di beni | - | - | 1 | 4 | 20 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | 1 | 28 | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 6 | | |
| | | Totale | - | - | 2 | 7 | | |
| 2019 | 27 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | 26 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 1 | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | | |
| | | Totale | - | - | - | 1 | | |
| TOTALE | | 1.007 | TOTALE | 307 | 31 | 91 | 82 | 497 |

La voce "Quote inutilizzate per contributi da privato", pari a €/mgl 497, è costituita esclusivamente da contributi ricevuti da privati per attività di ricerca.



Nel corso dell'esercizio 2018 si è provveduto a giro-contare tra i risconti passivi l'importo di €/mgl 1.100 relativo ai fondi della sperimentazione clinica e del comitato etico non utilizzati al 01 gennaio 2018. Tale giro-conto è stato effettuato in applicazione alle indicazioni Regionali, nonché in applicazione dell'art. 29 del D.lgs 118/2011 avente ad oggetto: "Principi di valutazione specifici del settore sanitario" – comma e): "e quote di contributi di parte corrente finanziati con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate ai sensi della normativa nazionale vigente e non utilizzate nel corso dell'esercizio, sono accantonate nel medesimo esercizio in apposito fondo spese per essere rese disponibili negli esercizi successivi di effettivo utilizzo".

Si dettaglia di seguito la voce "Altri fondi per oneri e spese".

La voce "Altri fondi per oneri e spese", iscritta in bilancio per l'importo complessivo al 31 dicembre 2019 pari ad €/mgl 741 accoglie:

- per €/mgl 673, l'accantonamento dei rinnovi contrattuali per dirigenti tecnici, amministrativi e professionali in misura pari a quanto effettuato nell'esercizio 2018, 3,48% del relativo costo 2015, per dirigenti medici e sanitari nella misura del 0,83% del relativo costo 2018 e per il comparto nella misura del 0,13 % del relativo costo 2018;
- per €/mgl 4, l'accantonamento dei rinnovi contrattuali per il personale convenzionato;
- per €/mgl 64, gli accantonamenti effettuati in anni precedenti per ferie maturate e non godute rilevate nei debiti verso il personale e giro-contate nel corso dell'esercizio nella voce altri fondi per rischi oneri in quanto trattasi di passività potenziali.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati? | No | | |
| FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili? | No | | |
| FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative? | No | | |
| FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddi- | No | | |



| | | | |
|---|--|--|--|
| sfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | | | |
|---|--|--|--|



13. Trattamento di fine rapporto

Tab. 41– Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PCA000 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | - | 22 | - | 22 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | - | - | - | - |
| PCA020 | Fondo per trattamento di quiescenza e simili | - | - | - | - |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | - | 22 | - | 22 |

Come riportato in tabella, la voce al 31 dicembre 2019, pari ad €/mgl 22, accoglie esclusivamente il premio per operosità medici SUMAI.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | |



14. Debiti

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|---|-----------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | - | - | - | - | - | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 2.000 | - | -2.000 | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 2.000 | - | -2.000 | - | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 86 | - | - | 86 | - | - |
| PDA140 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | | | | | |
| PDA150 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 720 | 532 | - 41 | 1.211 | 46 | - |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 720 | 532 | -41 | 1.211 | 46 | - |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 186 | 3 | - | 189 | - | - |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | | | |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|----------------|---------------|-----------|----------|
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 906 | 535 | -41 | 1.400 | 46 | - |
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | - | - | - | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 17.359 | 83.539 | -87.540 | 13.358 | - | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | 23 | - | -23 | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 17.336 | 83.539 | -87.517 | 13.358 | 3.022 | 323 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 17.417 | 83.295 | -86.768 | 13.944 | 3.022 | 323 |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | -81 | 244 | -749 | -586 | - | - |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 1.814 | 20.343 | -20.300 | 1.857 | | |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 2.147 | 10.942 | -11.090 | 1.999 | | |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 2.365 | 34.403 | -34.891 | 1.877 | | |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 1.955 | 33.416 | -34.149 | 1.222 | - | - |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 410 | 987 | -742 | 655 | 25 | - |

I "debiti verso comuni", pari a €/mgl 86, sono rappresentati dall'imposta TARSU relativa all'anno 2013, per la quale si è in attesa dell'emissione a ruolo da parte del Comune di Bari, così come evidenziato nella nota prot. 8310/2014. Al fine di verificare l'esistenza del debito si è provveduto ad effettuare una formale richiesta al Comune di Bari con nota prot. n. 7689/2018, alla quale non è ancora pervenuta alcuna comunicazione in merito.

I "debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori Regione" sono pari al 31 dicembre 2019 a €/mgl 189 ed al 31 dicembre 2018 ad €/mgl 186, si riferiscono a debiti verso Unità collaboranti di progetti di ricerca e a prestazioni professionali ricevute per consulenze sanitarie.

I "debiti verso aziende sanitarie della Regione", pari a €/mgl 1.211, di cui €/mgl 46 per fatture da ricevere, si riferiscono al debito verso l'Azienda Sanitaria Locale di Bari per l'acquisto di sacche di sangue e per le prestazioni ricevute oggetto di convenzioni stipulate dall'Istituto con le altre aziende sanitarie della Regione.

La "voce debiti verso fornitori", pari a €/mgl 13.358, di cui €/mgl 3.022 per fatture da ricevere, accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale.

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2019 sono in decremento rispetto all'anno precedente. Tuttavia, è opportuno rilevare che la voce ha avuto nel corso dell'anno una notevole mo-

vimentazione determinata dalla rilevazione di nuovi debiti per complessivi €/mgl 83.539 e da pagamenti per complessivi €/mgl 87.517.

Al 31 dicembre 2019 l'indice di tempestività dei pagamenti (ITP), calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, entrato in vigore dal 1° gennaio 2015, è pari a **30** giorni ed è in peggioramento rispetto all'anno precedente pari a **3** giorni.

Con riferimento ai debiti verso fornitori si evidenzia che in sede di predisposizione del presente bilancio si è proceduto alla circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi al fine di accertare la sussistenza dei debiti iscritti al 31 dicembre 2019 con la conseguente riconciliazione dei saldi iscritti in bilancio.

I debiti tributari, pari a €/mgl 1.857, sono rappresentati prevalentemente dal debito:

- per IRAP, pari a €/mgl 386, derivante dall'IRAP relativa al mese di dicembre 2019 ed alla tredicesima mensilità, pagata a gennaio 2020, e dagli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente;
- per IVA da Split Payment, pari a €/mgl 546, relativa al debito IVA maturato per i pagamenti effettuati nel mese di dicembre 2019; tale debito è stato pagato nel mese di gennaio 2020;
- per IRPEF lavoratori dipendenti, autonomi e addizionali, per €/mgl 914, relativa al mese di dicembre ed alla tredicesima mensilità, versata nel mese di gennaio 2020.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 1.999, si riferiscono in parte a contributi relativi al mese di dicembre 2019 versati a gennaio 2020 ed in parte a contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti relativi al personale dipendente ed ai componenti della Direzione Strategica, non ancora versati alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti verso il personale dipendente, pari a €/mgl 1.222, si riferiscono principalmente alle competenze fisse e accessorie, nonché alle altre indennità, riguardanti il personale dipendente del comparto, della dirigenza medica, sanitaria e SPTA maturate per competenza nell'esercizio 2019, nonché ai residui su competenze relative agli anni precedenti non ancora liquidate alla data di chiusura del bilancio.

Si riporta, nel seguito, il dettaglio dei debiti per anno di formazione.

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|------|
| | | Anno 2015 e precedenti | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 | 2019 |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | - | - | - | - | - |



| | | | | | | |
|---------------|---|--------------|------------|-----------|------------|---------------|
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 86 | - | - | - | - |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | 679 | 532 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario ag- giuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario ag- giuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensa- zione | - | - | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni | - | - | - | 679 | 532 |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 143 | 31 | 12 | - | 3 |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - | - | - |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disa- vanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto – altro | - | - | - | - | - |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 143 | 31 | 12 | 679 | 535 |
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 1.376 | 148 | 95 | 355 | 11.384 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 1.376 | 148 | 95 | 355 | 11.384 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 1.376 | 148 | 95 | 360 | 11.965 |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | - | - | - | -5 | -581 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 43 | 5 | 5 | 6 | 1.798 |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 139 | - | 88 | 112 | 1.660 |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 366 | 25 | 94 | 47 | 1.345 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 86 | 15 | 20 | 19 | 1.082 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 280 | 10 | 74 | 28 | 263 |



Si riporta, nel seguito il dettaglio dei debiti per scadenza.

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | - | - | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 86 | - | - |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | 1.211 | - | - |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni | 1.211 | - | - |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 189 | - | - |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 2.611 | - | - |
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 13.358 | - | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 13.358 | - | - |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 13.944 | - | - |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | -585 | - | - |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 1.857 | - | - |



| | | | | |
|--------|---|-------|---|---|
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 1.999 | - | - |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 1.877 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 1.222 | - | - |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 655 | - | - |

Come riportato nella tabella seguente, l'Istituto non ha debiti per mutui.

Tab. 45– Dettaglio mutui

| DETTAGLIO MUTUI | Destinazione | Soggetto erogatore | Riferimenti delibera di autorizzazione regionale | Importo iniziale | Scadenza | Debito residuo | Tasso di interesse | Garanzie reali |
|-----------------|--------------|--------------------|--|------------------|----------|----------------|--------------------|----------------|
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| ... | | | | | | | | |
| TOTALE MUTUI | | | | | | | | |

Si riporta nel seguito il dettaglio dei debiti verso aziende sanitarie distinto per singola azienda.

Tab. 46– Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| - POLICLINICO DI BARI | | | 175 |
| - ASL TA | | | 27 |
| ASL BA | | | 1.009 |

DB01 – Transazioni

I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Nel corso dell'esercizio 2019 è stata conclusa esclusivamente la transazione con il fornitore Accadueo, società affidataria del servizio di pulizia dell'Istituto, relativa al pagamento di debiti pregressi anni 2011 e 2012 per €/k 5, pari al 30% del valore originario, senza corrispondenza degli eventuali interessi maturati - giusta Determinazione dell'Area Gestione Tecnica n. 496/2019.

Altre informazioni relative a debiti.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le | No | |



| | | | |
|---|--|--|--|
| informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | | | |
|---|--|--|--|



15. Ratei e risconti passivi

La voce al 31 dicembre 2019, pari a €/mgl 1.887, accoglie:

- per €/mgl 1.133, il fondo sperimentazioni cliniche costituito dalle somme incassate e non ancora utilizzate alla chiusura dell'esercizio per le sperimentazioni cliniche;
- per €/mgl 589, il fondo comitato etico costituito dalle somme incassate e non ancora utilizzate alla chiusura dell'esercizio;
- per €/mgl 165, le quote residue inutilizzate giro-contate nel corso del 2017 in tale voce, su indicazione Regionale, tenuto conto degli specifici controlli formali richiesti dal Ministero, come anticipato precedentemente.

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RATEI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE | - | - |

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

| CODICE MOD. CE | RISCONTI PASSIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|--|---------|----------------------|
| | DETTAGLIO A LIVELLO DI CODICE DI RICAVI CE | | |
| | ... | | |

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | |



16. Conti d'ordine

Si riporta, nel seguito il dettaglio della voce.

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

| CODICE MOD. SP | CONTI D'ORDINE | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|--|-----------------|------------|------------|---------------|
| PFA000 | CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA010 | DEPOSITI CAUZIONALI | 1 | - | -1 | 1 |
| PFA020 | BENI IN COMODATO | - | - | - | - |
| PFA021 | CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA030 | ALTRI CONTI D'ORDINE | 244 | - | -244 | 244 |

La voce, pari a complessivi €/mgl 244, si riferisce esclusivamente alle fidejussioni prestate dai fornitori di beni e servizi a garanzia delle gare d'appalto e non ha subito variazioni nel corso dell'esercizio.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| CO01. Sono state attivate operazioni di project finance? | No | |
| CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)? | No | |
| CO03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | No | |



17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Quota capitaria | Funzioni | Altro | Note |
|----------------|---|-----------------|----------|-------|------|
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | - | 18.150 | 5.436 | - |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | - | - | - | - |
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - |

La voce "contributi in c/esercizio indistinti", pari a €/mgl 23.586, si riferisce per €/mgl 18.150 ai contributi per funzioni non tariffate e per €/mgl 5.436 ai ricavi rilevati per i progetti DIF nella misura corrispondente ai costi sostenuti nel corso dell'esercizio, riconosciuti dalla Regione Puglia con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere e dello Sport per tutti avete ad oggetto: "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019".

Si riporta di seguito il dettaglio dei ricavi rilevati per progetti da DIF:

- IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari per €/mgl 5.000;
- Cofinanziamento per progetti di ricerca per €/mgl 310;
- Centro Regionale Tumori Rari e Melanoma per €/mgl 50;
- Biobanca per €/mgl 67;
- Progetto Carcinosi Peritoneale per €/mgl 9.

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--|-------------------|--------------------|---------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 23.586 | 23.586 | |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | | | | - | - | |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | DGR n. 1185 | 01/07/2019 | Riparto Fondo Sanitario Regionale e Programmazione finanziaria delle risorse del SSR per l'esercizio 2019 | 5.436 | 5.436 | 761.110.00057 |
| AA0034 | Funzioni - Pronto Soccorso | | | | - | - | - |
| AA0035 | Funzioni - Altro | | | | 18.150 | 18.150 | 761.100.00012 |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | - | - | |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | - | - | |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 804 | 804 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | DGR n. 735 - DGR n. 909 | 16/05/2017 - 13/06/2017 | Progetto Controllo di gestione, contabilità analitica e costi standard integrato con il Percorso di Certificabilità dei bilanci delle Aziende ed Enti del SSR. | 581 | 581 | 761.110.00305 |
| AA0080 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | | | | - | - | |



| | |
|--------|--|
| AA0090 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: |
| | Progetto 1 |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: |
| | |
| AA0140 | Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) |
| AA0141 | Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro |
| | Contrib. da altri enti dello Stato |
| | Contrib. diretti dall'Unione Europea |
| 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. |

| | | | | | |
|--|--|--|-----|-----|---------------|
| | | | | | |
| | | | - | - | |
| | | | 44 | 44 | 761.120.00025 |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | 179 | 179 | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | 179 | 179 | |
| | | | 179 | 179 | 761.115.00005 |
| | | | - | - | 761.115.00010 |
| | | | - | - | |

| | |
|--------|---|
| | PER RICERCA: |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente: |
| | Ricerca corrente |
| | Piramide della ricerca |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata: |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca: |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca: |
| AA0230 | CONTRIBUTI DA PRIVATI: |
| | TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO |

| | | | | | |
|--------------|------------|---|---------------|---------------|---------------|
| | | | 3.304 | 1.207 | |
| | | | 2.436 | 1.150 | |
| | | | 1.144 | 1.144 | 761.115.00015 |
| Legge n. 205 | 27/12/2017 | Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020 | 1.291 | 6 | 761.115.00015 |
| | | | - | - | 761.115.00020 |
| L.R. n. 44 | 10/08/2018 | Potenziamento degli investimenti in ricerca ed innovazione | 720 | 45 | 761.115.00022 |
| | | | 148 | 12 | 761.115.00024 |
| | | | 23 | 23 | 761.135.00005 |
| | | | 27.717 | 25.620 | |

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende principalmente:

- la quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate per €/mgl 18.150;
- i contributi rilevati per i progetti DIF nella misura corrispondente ai costi sostenuti nel corso dell'esercizio per €/mgl 5.436;
- i contributi regionali extrafondo €/mgl 581 per il progetto "Controllo di gestione, Co.An. e costi standard e coordinamento con PAC", incassati nel corso dell'esercizio per €/mgl 299;
- il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per la ricerca corrente per €/mgl 1.144 relativi alla ricerca corrente 2019;
- il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" per €/mgl 1.291;
- i contributi ricevuti dalla Regione Puglia per €/mgl 720 per il "Potenziamento degli investimenti in ricerca ed innovazione" - Legge Regionale n. 44 del 10 agosto 2018.

I "contributi in conto esercizio" sono iscritti in misura pari al contributo assegnato all'Istituto con provvedimento, indipendentemente dall'effettivo incasso e/o utilizzo, in applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs n. 118/2011 e dei chiarimenti forniti nel corso dell'anno 2019 dagli uffici del GSA. La voce è da correlare alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati vincolati", per le quote non utilizzate nel corso dell'esercizio.

Si riporta nel seguito la tabella contenente il dettaglio dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, dalla quale si evince che al 31 dicembre 2019 tale fattispecie non è presente.

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | - | - | - |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | - | - | - |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | - | - | - |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | - | - | - |
| | Totale | - | - | - |

Per gli investimenti effettuati con contributi in c/esercizio non è stata valorizzata la voce A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazioni ad investimenti in quanto tale valore è stato ricompreso nel finanziamento regionale posto con il Bilancio autonomo ripartito in proporzione per le ASL e AOU e IRCCS a copertura.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | No | |



18. Proventi e ricavi diversi

L'analisi di tali proventi e ricavi diversi è la seguente:

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | Azienda |
|----------------|---|---------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 72.566 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | 20.742 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 12.743 |
| AA0361 | Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | - |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| AA0380 | Prestazioni di File F | 39.081 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale | - |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - |
| AA0410 | Prestazioni termali | - |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - |
| AA0421 | Prestazioni assistenza integrativa | - |
| AA0422 | Prestazioni assistenza protesica | - |
| AA0423 | Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | - |
| AA0424 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - |
| AA0425 | Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | - |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | - |
| AA0440 | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | - |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 1.915 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | 874 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 313 |
| AA0471 | Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | - |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| AA0490 | Prestazioni di File F | 728 |
| AA0500 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale | - |
| AA0510 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - |
| AA0520 | Prestazioni termali | - |
| AA0530 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - |
| AA0540 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | - |
| AA0541 | Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | - |
| AA0542 | Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | - |
| AA0550 | Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - |
| AA0560 | Ricavi per differenziale tariffe TUC | - |
| AA0561 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - |
| AA0580 | Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | - |
| AA0590 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | - |
| AA0600 | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | - |
| AA0601 | Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | - |
| AA0602 | Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | - |
| | TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B) | 74.481 |
| | RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | - |
| | RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | - |
| | TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | 74.481 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C) | 72.566 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | 1.915 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 74.481 |

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Istituto nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 33.485), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 1.187) ed il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della regione e di altre regioni (€/mgl 39.809).

Al 31 dicembre 2018 è stato iscritto, secondo le disposizioni normative, l'importo delle prestazioni effettivamente erogate, così come comunicato dalla Regione con Atto dirigenziale n.



7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere e dello Sport per tutti avete ad oggetto: "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019".

I ricavi per prestazioni rappresentano la valorizzazione, secondo le tariffe regionali vigenti, delle degenze ordinarie, day hospital, day surgery. Le prestazioni ambulatoriali erogate nel corso dell'esercizio in esame, sono state valorizzate sulla base del tariffario regionale in vigore.

Si riporta nel seguito il dettaglio dei ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia.

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|--|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 43 | 53 | -10 | -19% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.109 | 1.087 | 22 | 2% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 53 | 38 | 15 | 39% |
| AA0720 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 56 | 142 | -86 | -61% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | - | - | - | - |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | | 1.261 | 1.320 | -59 | -4% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 17 | 14 | 3 | 21% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 685 | 552 | 133 | 24% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 14 | 20 | -6 | -30% |
| AA0720 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 56 | 142 | -86 | -61% |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 120 | 91 | 29 | 32% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | | 892 | 819 | 73 | 9% |
| Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | | - | - | - | - |
| IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | | 76 | 74 | 2 | 3% |
| Costi diretti aziendali | | - | - | - | - |
| Costi generali aziendali | | 259 | 394 | -135 | -34% |
| Fondo di perequazione (compreso nella voce BA1220) | | 34 | 33 | 1 | 3% |
| TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | | 1.261 | 1.320 | -59 | -4% |

Come riportato in tabella, i costi per Attività libero professionale sono integralmente coperti dai ricavi.

Gli acquisti di beni effettuati dall'Istituto non hanno determinato alcun rimborso da aziende sanitarie pubbliche della Regione, così come evidenziato nella tabella seguente.

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | Azienda |
|--|---------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | - |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - |
| Medicinali senza AIC | - |
| Emoderivati di produzione regionale | - |
| Sangue ed emocomponenti | - |
| Dispositivi medici: | - |
| Dispositivi medici | - |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | - |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - |
| Prodotti dietetici | - |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | - |



| | |
|---|---|
| Prodotti chimici | - |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | - |
| Altri beni e prodotti sanitari: | - |
| Prodotti alimentari | - |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | - |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | - |
| Supporti informatici e cancelleria | - |
| Materiale per la manutenzione | - |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | - |
| TOTALE | - |

La voce "Concorsi, recuperi e rimborsi", pari ad €/mgl 261, accoglie principalmente i rimborsi e recuperi per il personale in comando presso la Regione e presso altre aziende del SSR.

La voce "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)", al 31 dicembre 2019 pari a €/mgl 740 (€/mgl 672 per l'esercizio 2018), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

La voce "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" al 31 dicembre 2019 pari a €/mgl 3.004 (€/mgl 2.743 per l'esercizio 2018), accoglie la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | No | |



19. Acquisti di beni

Gli acquisti di beni necessari per lo svolgimento delle attività sanitarie dell'Istituto sono esposti nella tabella seguente, suddivisi per natura:

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazione importo | Variazione % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 43.833 | 38.426 | 5.407 | 14% |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 40.910 | 35.826 | 5.084 | 14% |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | 2.785 | 2.600 | 185 | 7% |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | 138 | - | 138 | 0% |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - |
| BA0061 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| BA0063 | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - | - | - |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - |
| BA0080 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| BA0100 | da altri soggetti | - | - | - | - |
| BA0210 | Dispositivi medici: | 8.989 | 8.118 | 871 | 11% |
| BA0220 | Dispositivi medici | 5.980 | 5.380 | 600 | 11% |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 181 | 316 | -135 | -43% |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 2.827 | 2.422 | 405 | 17% |
| BA0250 | Prodotti dietetici | - | - | - | - |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - |
| BA0270 | Prodotti chimici | - | - | - | - |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: | 513 | 459 | 54 | 12% |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 692 | 420 | 272 | 65% |
| BA0301 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - | - | - |
| BA0302 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - |
| BA0303 | Dispositivi medici | 2 | - | 2 | 0% |
| BA0304 | Prodotti dietetici | - | - | - | - |
| BA0305 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - |
| BA0306 | Prodotti chimici | - | - | - | - |
| BA0307 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - |
| BA0308 | Altri beni e prodotti sanitari | 690 | - | 690 | 0% |
| BA0320 | Prodotti alimentari | - | - | - | - |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 12 | 12 | - | - |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 10 | 7 | 3 | 43% |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | 265 | 283 | -18 | -6% |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | 41 | 17 | 24 | 141% |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: | 139 | 77 | 62 | 81% |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 54.494 | 47.819 | 6.675 | 14% |

Il costo per acquisto di beni alla data del 31 dicembre 2019, complessivamente pari a €/mgl 54.494, presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente, il cui ammontare era pari a €/mgl 47.819, per un valore di complessivo lordo di €/mgl 6.675 (+14%).

L'incremento, riguardante principalmente la spesa farmaceutica, conferma il trend di crescita registrato dall'Istituto negli ultimi tre esercizi.

L'anno 2019 è stato caratterizzato da un ulteriore ampliamento e consolidamento dell'offerta sanitaria dell'Istituto, che nell'ultimo triennio ha visto mutare profondamente il suo assetto organizzativo, assistenziale e di Hub della Rete Oncologica Pugliese con un importante e significativo incremento del numero dei pazienti trattati presso la struttura.



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

Un ruolo significativo nell'incremento dei costi per l'acquisto di medicinali l'hanno sicuramente avuto i farmaci immunoterapici, la cui spesa nell'anno 2019 ammonta a complessivi €/mgl 11.578 rispetto a €/mgl 6.000 dell'esercizio precedente.

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

E' recentissima, infatti, l'indicazione con riconoscimento dell'innovatività da parte di AIFA del Pembrolizumab in combinazione a chemioterapia, nella prima linea del trattamento del Carcinoma polmonare non a piccole cellule metastatico, neoplasia per la quale il nostro Istituto è diventato struttura di riferimento Regionale che tratta numerosi pazienti, con una grande varietà di farmaci oggi a disposizione, nelle varie linee terapeutiche, utilizzati sia per e.v. che per via orale.

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

Anche in questo caso sono numerosissimi i pazienti in terapia presso gli ambulatori di Oncologia Medica, trattati sia con farmaci per via endovenosa, compresi gli immunoterapici, che per via orale, distribuiti come 1° ciclo di terapia dalla Farmacia ed assunti al domicilio del paziente, comportando ciò una anticipazione di spesa considerevole per l'Istituto. Come esempio fra questi citiamo l'associazione Dabrafenib + Trametenib, il cui costo mensile per paziente è di circa €/mgl 5 e il cui utilizzo è stato esteso alla fase adiuvante della malattia, in cui non vi erano ad oggi trattamenti disponibili.

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

Numerosi sono stati anche i nuovi farmaci per il trattamento delle forme ematologiche, immessi in commercio a fine 2018 e nel 2019 e che hanno contribuito all'aumento della spesa; come esempio fra questi possiamo citare Venclixto, per il trattamento delle Leucemie Linfatiche croniche, ma soprattutto Daratumumab, indicato per il trattamento dei pazienti con Mieloma Multiplo e la cui spesa ammonta ad euro €/mgl 2.111.

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



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

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

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

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

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

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

Si riporta nel seguito il dettaglio degli acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione.

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--|---------------|-----------|---------------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 40.910 | - | 40.910 |
| Medicinali senza AIC | 2.785 | - | 2.785 |
| Emoderivati di produzione regionale | - | - | - |
| Prodotti dietetici | - | - | - |
| TOTALE | 43.695 | - | 43.695 |

Si riporta, nel seguito il dettaglio degli acquisti di beni sanitari da aziende sanitarie pubbliche

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | Azienda Sanitaria Locale Bari | Policlinico | TOTALE |
|----------------|---|-------------------------------|-------------|--------|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - | - | - |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | - | - | - |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | - | - | - |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | - | - | - |
| BA0061 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - |



| | | | | |
|---------------|---|------------|-----------|------------|
| \BA0063 | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - | - |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - |
| BA0080 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | - | - | - |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | - | - | - |
| BA0100 | da altri soggetti | - | - | - |
| BA0210 | Dispositivi medici: | - | - | - |
| BA0220 | Dispositivi medici | - | - | - |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - | - | - |
| BA0250 | Prodotti dietetici | - | - | - |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - |
| BA0270 | Prodotti chimici | - | - | - |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: | - | - | - |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 680 | 12 | 692 |
| BA0301 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - | - |
| BA0302 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - |
| BA0303 | Dispositivi medici | - | - | - |
| BA0304 | Prodotti dietetici | - | - | - |
| BA0305 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - |
| BA0306 | Prodotti chimici | - | - | - |
| BA0307 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - |
| BA0308 | Altri beni e prodotti sanitari | - | - | - |
| BA0320 | Prodotti alimentari | - | - | - |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | - | - | - |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | - | - | - |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | - | - | - |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: | - | - | - |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - |
| | TOTALE | 680 | 12 | 692 |

La voce, pari ad €/mgl 680, si riferisce esclusivamente all'acquisto di sacche di sangue, effettuate dall'Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Bari sulla base della Convenzione per prestazioni di Medicina Trasfusionale effettuate dal Servizio di Medicina Trasfusionale del P.O. S. Paolo della ASL BA, a vantaggio dell'utenza dell'Istituto.

La voce, pari ad €/mgl 12, si riferisce agli acquisti per protesi e ai rimborsi per materiali di consumo messi a disposizione dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico Consorziato per prestazioni specialistiche nefrologiche e vascolari.

Ciascuna tipologia di bene, compresa nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta? | Si | <ul style="list-style-type: none"> - Sacche di sangue, acquistate dalla Asl Bari; - Protesi, acquistate dal Policlinico; - Altro materiale di consumo acquistato dal Policlinico. |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | No | |



20. Acquisti di servizi

Si riporta nel seguito la composizione e le variazioni della voce "Acquisti di servizi".

La voce acquisti di servizi in mobilità non risulta valorizzata, così come evidenziato nella tabella seguente.

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Azienda ... |
|----------------|---|-------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 349 |
| BA0410 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 291 |
| BA0490 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - |
| BA0530 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 7 |
| BA0640 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| BA0700 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| BA0750 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| BA0800 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| BA0900 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| BA0960 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | - |
| BA1030 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | - |
| BA1090 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | 51 |
| BA1140 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | - |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | - |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - |
| BA0670 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| BA0930 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | - |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | - |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | - |
| BA1161 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | 349 |
| | COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C) | - |
| | COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D) | - |
| | TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D) | - |
| | TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C) | 349 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | - |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 349 |

La voce "acquisti di servizi sanitari" al 31 dicembre 2019 è pari a €/mgl 3.301 e risulta detagliata come segue.

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CEal 31/12/2019 | Valore CEal 31/12/2018 | Variazioni Importo | Variazioni % |
|----------------|---|------------------------|------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 291 | 224 | 67 | 30% |
| BA0420 | - da convenzione | 291 | 224 | 67 | 30% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | - | - | - | - |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | - | - | - | - |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | - | - | - | - |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 291 | 224 | 67 | 30% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | - | - | - | - |
| BA0500 | - da convenzione | - | - | - | - |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - | - | - | - |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2019

| | | | | | |
|--------|--|------------|------------|-----------|-------------|
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | 7 | 3 | 4 | 133% |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0541 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0551 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | - | - | - | - |
| BA0580 | - da privato | 7 | 3 | 4 | 133% |
| BA0590 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | - | - | - | - |
| BA0591 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - | - | - |
| BA0600 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | - | - |
| BA0601 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | - | - | - | - |
| BA0610 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0611 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | - | - | - | - |
| BA0620 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i> | 7 | 3 | 4 | 133% |
| BA0621 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA0631 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | - | - | - | - |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - | - | - | - |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | - | - | - | - |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0740 | - da privato | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | - | - | - | - |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0790 | - da privato | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | - | - | - | - |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0840 | - da privato | - | - | - | - |
| BA0850 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | - | - | - | - |
| BA0860 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | - | - |
| BA0870 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | - | - | - | - |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - | - | - | - |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | - | - | - | - |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | - | - | - | - |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1070 | - da privato | - | - | - | - |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | TOTALE | 298 | 227 | 71 | - |



Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – Il parte

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 51 | 34 | 17 | 50% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1130 | - da privato | 51 | 34 | 17 | 50% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | | | | |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | - |
| BA1161 | - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | - |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - | - | - | - |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 836 | 677 | 159 | 47% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | 17 | 14 | 3 | 21% |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica | 685 | 552 | 133 | 24% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) | 14 | 20 | - 6 | -30% |
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 120 | 91 | 29 | 32% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI | 3 | | 3 | |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | - | - | - | - |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | - | - | - | - |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | - | - | - | - |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | - | - | - | - |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3 | - | 3 | - |
| BA1341 | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | - | - | - | - |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE | 1.965 | 2.358 | -393 | -17% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 261 | 443 | -182 | -41% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 1.704 | 1.915 | -211 | -11% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 102 | 341 | -239 | -70% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 97 | - | 97 | - |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | 17 | - | 17 | - |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 1.488 | 1.574 | -86 | -5% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | - | - | - | - |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 148 | 307 | -159 | -52% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 113 | 208 | -95 | -46% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | - | - | - | - |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 35 | 99 | -64 | -65% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - | - | - |
| BA1541 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - | - | - |
| BA1542 | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - | - | - |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | | | | |
| | TOTALE | 3.003 | 3.376 | -376 | 29% |

La voce si riferisce principalmente:

- al costo sostenuto dall'Istituto per le convenzioni stipulate per gli specialisti ambulatoriali, pari a €/mgl 291;



- alla compartecipazione al personale dipendente per attività libero professionale, pari a €/mgl 836, correlata ai relativi ricavi;
- alle consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 2.225;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari a €/mgl 147 di cui, €/mgl 113 prestati da Aziende sanitarie pubbliche della Regione e riguardanti visite specialistiche e consulti per degenti effettuate dall'AO Policlinico di Bari e per €/mgl 34 altri servizi sanitari prestati da privato.

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fiscale) | Tipologia di prestazione | Anno di competenza | Importo fatturato | Budget / Tetto annuale | Importo liquidato/certificato | Importo Rilevato in Co.Ge. | Importo delle note di credito richieste | Importo delle note di credito ricevute | Importo pagato |
|---|--|--------------------------------|--|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|--|----------------|
| COLANINNO SERVICES srl | 3440 | 06615110720 | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.019 | 15 | - | 15 | 15 | - | - | 15 |
| ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO SERVIZIO AMBULANZE & SANITA' GIOVANNI PAOLO II | 4926 | 93408030729 | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.019 | 36 | | 36 | 36 | - | - | 36 |
| SANTA MARIA S.p.A. Struttura Ospedaliera Polispecialistica | 2169 | 00597760727 | Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici | 2.019 | 4 | | - | 4 | - | - | - |
| UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI | 1729 | 01086760723 | Servizio di trasporto sanitario d'urgenza | 2.019 | 97 | | | 97 | - | - | - |
| MEDICA SUD S.r.l. | 4809 | 03143270720 | Altri servizi sanitari da privato | 2.019 | 27 | | 27 | 27 | - | - | 27 |
| INTERHOSPITAL SRL | 1070 | 02061320731 | Altri servizi sanitari da privato | 2.019 | 7 | | - | 7 | - | - | - |
| I.R.C.C.S. CASA SOLLIEVO SOFFERENZA - FG | 2016 | 00138660717 | Prest. diagn. strum. c/o strutt. private | 2.019 | 7 | | - | 7 | - | - | - |

Altre informazioni relative ai costi per servizi sanitari.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | No | |

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a:

- consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 261, rappresentate prevalentemente dalle prestazioni di medicina nucleare, consulenze nefrologiche, consulenza diagnostica ematologica effettuate in convenzione con l'AO Policlinico di Bari;



- consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000, pari a €/mgl 102, derivanti dalle competenze al personale dipendente per prestazioni ex art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000;
- Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria €/mgl 1.488.

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

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 6.870 | 6.340 | 530 | 8% |
| BA1580 | Lavanderia | 251 | 256 | -5 | -2% |
| BA1590 | Pulizia | 1.342 | 1.322 | 20 | 2% |
| BA1600 | Mensa | 543 | 621 | -78 | -13% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 87 | - | 87 | - |
| BA1602 | Mensa degenti | 456 | - | 456 | - |
| BA1610 | Riscaldamento | - | - | - | - |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 510 | 370 | 140 | 38% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 1 | 3 | -2 | -67% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 163 | 78 | 85 | 109% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 47 | 78 | -31 | -40% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.395 | 1.288 | 107 | 8% |
| BA1670 | Altre utenze | 64 | 67 | -3 | -4% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 38 | 43 | -5 | -12% |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 9 | 9 | - | - |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 29 | 34 | -5 | -15% |
| BA1710 | Altri servizi non sanitari | 2.516 | 2.214 | 302 | 14% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 2.516 | 2.214 | 302 | 14% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 697 | 554 | 116 | 21% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8 | 10 | -2 | -20% |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 662 | 544 | 118 | 22% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 3 | - | 3 | - |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 117 | 120 | -3 | -3% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - | - | - |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - | - | - |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 543 | 424 | 119 | 28% |
| BA1831 | 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 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 27 | 8 | 19 | 238% |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 27 | - | 27 | - |
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | 8 | -8 | -100% |
| | FORMAZIONE | 123 | 181 | -58 | -32% |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 12 | 7 | 5 | 71% |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 111 | 174 | -63 | -36% |
| | TOTALE | 7.690 | 7.075 | 588 | 8% |

I costi per i *servizi non sanitari*, pari al 31 dicembre 2019 a €/mgl 7.690, presentano un complessivo incremento, rispetto all'esercizio precedente, pari a +€/mgl 530.

Si evidenziano nel seguito le variazioni più significative:

- maggiori costi per servizi di assistenza informatica (+€/mgl 140) derivanti principalmente dal rinnovo del contratto ponte per la manutenzione di sistemi informatici di proprietà dell'Istituto per l'esercizio 2019/2020 avente per oggetto, oltre alla gestione dei moduli



- software del 2018, anche il nuovo "Servizio di Presidio Tecnico Specialistico continuativo on-site";
- maggiori costi per elettricità (+€/mgl 107);
 - maggiori costi per altri servizi non sanitari da privato (+€/mgl 302).

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

La voce, pari al 31 dicembre 2019 a €/mgl 697, è rappresentata principalmente da collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato finanziate da progetti di ricerca (€/mgl 662).

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Tale voce riguarda i costi relativi alla manutenzione ordinaria affidata in appalto a terzi, vale a dire i costi della manutenzione finalizzata al mantenimento della funzionalità e dell'efficienza delle immobilizzazioni.

La distinzione della tipologia di manutenzione ricevuta, ordinaria e/o incrementativa, in quest'ultimo caso rilevata tra le capitalizzazioni dell'esercizio, è effettuata direttamente dall'Area Tecnica al momento della valutazione dell'intervento richiesto e dettagliato nella relativa delibera e/o determina.

Nel seguito, viene fornito il dettaglio dei predetti costi suddivisi per categoria omogenea dei beni ai quali gli stessi sono riferiti:

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.738 | 2.406 | 332 | 14% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 76 | 123 | -47 | -38% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.164 | 2.163 | 1 | 0% |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 9 | 7 | 2 | 29% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | - | - | - | - |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 4.987 | 4.699 | 288 | 6% |

Il costo al 31 dicembre 2019, come riportato in tabella, presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/mgl 288 (+6%), principalmente attribuibile ai maggiori costi sostenuti nell'esercizio per la manutenzione dei fabbricati e loro pertinenze (+€/mgl 332).

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2019 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|------------------------|-------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 251 | - | 251 | - |
| BA1590 | Pulizia | 1.342 | - | 1.342 | - |
| BA1600 | Mensa | 543 | - | 543 | - |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 87 | - | 87 | - |
| BA1602 | Mensa degenti | 456 | - | 456 | - |
| BA1610 | Riscaldamento | - | - | - | - |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 510 | - | 510 | - |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 1 | - | 1 | - |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 163 | - | 163 | - |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 47 | - | 47 | - |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.395 | - | 1.395 | - |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2019

| | | | | | |
|--------|---|---------------|----------|---------------|----------|
| BA1670 | Altre utenze | 64 | - | 64 | - |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 38 | - | 38 | - |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 9 | - | 9 | - |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 29 | - | 29 | - |
| BA1710 | Altri servizi non sanitari | 2.516 | - | 2.516 | - |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | - | - | - | - |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | - | - | - | - |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 2.516 | - | 2.516 | - |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 12 | - | 12 | - |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 111 | - | 111 | - |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 4.987 | - | 4.987 | - |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.738 | - | 2.738 | - |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 76 | - | 76 | - |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.164 | - | 2.164 | - |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 9 | - | 9 | - |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | - | - | - | - |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 11.980 | - | 11.980 | - |

È opportuno evidenziare che, anche nel corso del 2019, è continuata l'attività posta in essere dalla Direzione Strategica volta al contenimento dei costi (c.d. Spending review), in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter del Decreto Legge n. 78 del 19 settembre 2015, convertito con modificazioni dalla Legge n. 125 del 6 agosto 2015, 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*», e del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012 convertito con modificazioni dalla Legge n. 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 Direzione Strategica ha infatti avviato le procedure di rinegoziazione dei contratti in essere relativi alle forniture di beni e servizi e all'indizione di nuove procedure di gara che possano consentire all'Istituto una riduzione dei costi, evitando in tal modo anche il ricorso alla proroga dei contratti e/o al rinnovo automatico.

Pertanto, gli incrementi registrati nel corso dell'esercizio sono correlati principalmente all'incremento della produzione realizzata dall'Istituto nel corso dell'esercizio.

Si evidenzia che non vi sono contratti per multiservizio, come evidenziato nella tabella che segue. L'Istituto ha affidato all'esterno, attraverso adesione a convenzione CONSIP, il servizio di global service per la manutenzione impiantistica ed immobiliare.

AS06 –Costi per godimento beni di terzi

Tale voce comprende principalmente i costi relativi ai canoni per noleggio attrezzature sanitarie, così di seguito dettagliati:

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazione | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|------------|------------------------------|
| BA2000 | Fitti passivi | 8 | - | 8 | - |
| BA2010 | Canoni di noleggio | 630 | 643 | -13 | -2% |
| BA2020 | Canoni di noleggio - area sanitaria | 601 | 542 | 59 | 11% |
| BA2030 | Canoni di noleggio - area non sanitaria | 29 | 101 | -72 | -71% |
| BA2040 | Canoni di leasing | - | 5 | -5 | -100% |
| BA2050 | Canoni di leasing - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA2060 | Canoni di leasing - area non sanitaria | - | 5 | -5 | -100% |
| BA2061 | Canoni di project financing | - | - | - | - |
| BA2070 | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |



| | | | | |
|--------|-----|-----|-----|-----|
| TOTALE | 638 | 648 | -10 | -2% |
|--------|-----|-----|-----|-----|

La voce, pari a €/mgl 638 al 31 dicembre 2019 e ad €/mgl 648 al 31 dicembre 2018, presenta un decremento in valore assoluto (-€/mgl 10, -2%). La variazione poco significativa riguarda la conclusione di alcuni contratti nel corso dell'esercizio.

Anche per questa voce di costo si ritiene opportuno evidenziare gli sforzi posti in essere dalla attuale Direzione Strategica che, attraverso la rinegoziazione del contratto di manutenzione full risk per impianti, macchine, hardware e software del sistema RIS PACS ha realizzato un rilevante decremento dei costi per noleggio di attrezzature sanitarie e non sanitarie.

L'Istituto non ha in corso alcun contratto di leasing.

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

| DETTAGLIO LEASING | Delibera | Decorrenza contratto | Valore contratto con IVA | Scadenza contratto | Costo imputato all'esercizio | Canoni a scadere |
|---|----------|----------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------|------------------|
| <i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i> | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - |
| <i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i> | - | - | - | - | - | - |
| ... | - | - | - | - | - | - |



21. Costi del personale

Tale voce, pari al 31 dicembre 2019 ad €/mgl 32.159, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre indennità, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati rilevati per competenza economica nell'esercizio.

Il costo del personale dipendente della dirigenza medica e non medica comprende la quota dei fondi contrattuali maturati e non ancora liquidati alla data di bilancio.

Nel seguito si riportano le tabelle relative alle variazioni del costo del personale dipendente per ciascun ruolo.

Il costo per il personale del ruolo sanitario è nel seguito dettagliato:

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 28.460 | 27.151 | 1.309 | 5% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 15.769 | 15.000 | 769 | 5% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 14.370 | 13.547 | 823 | 6% |
| BA2120 | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 13.650 | 13.408 | 242 | 2% |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 720 | 138 | 582 | 422% |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico – altro | - | - | - | - |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 1.400 | 1.453 | -53 | -4% |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 1.342 | 1.409 | -67 | -5% |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 58 | 44 | 14 | 32% |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico – altro | - | - | - | - |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 12.691 | 12.151 | 540 | 4% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 11.537 | 9.284 | 2.253 | 24% |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 1.143 | 2.867 | -1.724 | -60% |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 11 | - | 11 | - |

Il costo del personale del ruolo sanitario presenta complessivamente un incremento pari a complessivi +€/mgl 1.309, derivante dall'effetto delle cessazioni/assunzioni intervenute nel corso dell'esercizio 2019.

Il costo per il personale del ruolo professionale è nel seguito dettagliato:

Tab. 67– Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 379 | 400 | -21 | -5% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 379 | 400 | -21 | -5% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 379 | 400 | -21 | -5% |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale – altro | - | - | - | - |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | - | - | - | - |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | - | - | - | - |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale – altro | - | - | - | - |

Il costo per il personale del ruolo tecnico è nel seguito dettagliato:



Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 1.336 | 1.286 | 50 | 4% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | - | - | - | - |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | - | - | - | - |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico – altro | - | - | - | - |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 1.336 | 1.286 | 50 | 4% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 1.336 | 867 | 469 | 54% |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | - | 419 | -419 | -100% |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico – altro | - | - | - | - |

Il costo per il personale del ruolo amministrativo è nel seguito dettagliato:

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 2.243 | 2.060 | 183 | 9% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 412 | 294 | 118 | 40% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 377 | 285 | 92 | 32% |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 35 | 9 | 26 | 289% |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - | - | - |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.831 | 1.766 | 65 | 4% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.831 | 1.766 | 65 | 4% |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | - | - | - | - |

CP01 – Costi del personale

I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/mgl 1.521, (+5%), attribuibile ai seguenti aspetti:

- incremento del costo del personale ruolo sanitario per €/mgl 1.309 (+5%);
- incremento del costo del personale ruolo tecnico per €/mgl 50 (+4%);
- incremento del costo del personale ruolo amministrativo per €/mgl 183 (+9%);
- decremento del costo del personale ruolo professionale per €/mgl 21 (-5%).

La dotazione organica dell'Istituto è stata rideterminata ai sensi della seguente normativa:

- Artt. 6 e 6-ter del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e ss.mm.ii.;
- Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri dell'8 maggio 2018– Dipartimento della Funzione Pubblica – recante “Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche”, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, Serie generale n. 173 del 27 luglio 2018, con particolare riferimento al paragrafo 2.1 “Il superamento della dotazione organica” e al paragrafo 7. “Aziende ed enti del Servizio sanitario nazionale”;
- Deliberazione di Giunta Regionale del 21 dicembre 2018, n. 2416 recante approvazione delle “Linee guida regionali per l'adozione dei Piani Triennali del Fabbisogno di Personale (PTFP) delle Aziende ed Enti del S.S.R. ai sensi degli artt. 6 e 6-ter D. Lgs. 165/2001 ss.mm.ii. e delle Linee di indirizzo ministeriali approvate con D.M. dell'8/5/2018”.



In conformità con la sopracitata normativa è stata adottata la Deliberazione n. 1009 del 28 novembre 2019 avente ad oggetto: *"Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019-2021 e rimodulazione dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i."*, con la quale si è richiesto alla Regione Puglia l'incremento del tetto di spesa annuale del personale per l'importo complessivo di € 2.128.533,00. Al riguardo, il Dipartimento Promozione della Salute, con nota PEC del 3 marzo 2020, in atti con prot. n. 4662 del 4 marzo 2020, ha trasmesso la proposta di deliberazione di Giunta Regionale da cui risulta il nuovo tetto di spesa pari ad € 31.173.942,00 a valere dall'anno 2020, con la quale viene riconosciuto un incremento del tetto di spesa annuale del personale pari ad € 2.000.000,00.

Di seguito si riportano le figure professionali assunte nel corso del 2019, per un totale di n. 93 unità:

N. 47 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico - Ematologia
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Generale
- n. 1 Dirigente Medico – Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Medico – Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico - Oncologia
- n. 1 Dirigente Ingegnere – Ingegneria Clinica
- n. 22 Collaboratore Professionale Sanitario – Infermiere (cat. D)
- n. 6 Collaboratore Professionale Sanitario – Tecnico sanitario di laboratorio (cat. D)
- n. 2 Collaboratore Professionale Sanitario – Tecnico sanitario di radiologia (cat. D)
- n. 1 Collaboratore Professionale Sanitario – Fisioterapista (cat. D)
- n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D)
- n. 2 Assistente amministrativo – cat. C (Legge 68/99)
- n. 4 Coadiutore amministrativo – cat. B (Legge 68/99)
- n. 3 Ausiliario specializzato – cat. A (Legge 68/99)

N. 2 ASSUNZIONI PERSONALE IN COMANDO

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

N. 44 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO

- n. 3 Dirigente Medico – Oncologia



- n. 2 Dirigente Medico – Anestesia e Rianimazione
- n. 1 Dirigente Medico – Ginecologia
- n. 1 Dirigente Medico – Cardiologia
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Toracica
- n. 1 Dirigente Medico - Urologia
- n. 2 Dirigente Biologo
- n. 1 Dirigente Amministrativo – Area Gestione Risorse Finanziarie
- n. 24 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 6 CPS – Tecnico di laboratorio (cat. D)
- n. 2 CPS – Infermiere (cat. D) con fondi di privati (attività del Comitato Etico).

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

Dette assunzioni sono state programmate con diverse decorrenze, a partire dal 1° novembre 2018 sino al 28 febbraio 2019, per un totale di n. 69 CPS – Infermieri (cat. D) e ciò ha consentito una contestuale e consistente riduzione dei contratti a tempo determinato in scadenza nel primo trimestre 2019. Tuttavia, per far fronte alle esigenze di carattere temporaneo o eccezionale segnalate dal Dirigente responsabile della SSD Servizio delle Professioni Sanitarie nonché, per sostituire personale collocato in quiescenza, nel periodo di riferimento (1° gennaio 2019 – 30 settembre 2019), è stato necessario provvedere all'assunzione di n. 23 CPS – Infermieri (cat. D) con contratto di lavoro a tempo determinato.

Le assunzioni a tempo determinato rientrano sia nei limiti della spesa di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e *ss.mm.ii.*, sia nel limite di spesa di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, tenendo conto della deroga di cui all'art. 1, commi 542 e 543 della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (Legge di stabilità 2016) e all'art. 20, comma 10 del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 2017 per le assunzioni con contratti a termine di personale medico, tecnico-professionale e infermieristico.

Nel seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio nel corso dell'esercizio 2019, per un totale di n. 91 unità di personale:

N. 34 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 2 Dirigente Medico – Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Medico – Chirurgia Generale
- n. 1 Dirigente Medico – Oncologia



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

N. 5 CESSAZIONI PERSONALE IN COMANDO

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

N. 52 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

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

FONDI CONTRATTUALI

I fondi contrattuali del personale del Comparto sono stati costituiti con Deliberazione n. 525 del 11 giugno 2019, in via definitiva per l'anno 2018 ed in via provvisoria per l'anno 2019, con i seguenti importi:

| FONDI PERSONALE COMPARTO ANNO 2019 (DELIBERA N. 25/2019) | TOTALE |
|--|---------------------|
| Fondo condizioni di lavoro e incarichi (art. 80 CCNL 21.05.2018) | 1.131.803,92 |
| Fondo premialità e fasce (art. 81 CCNL 21.05.2018) | 1.107.389,86 |
| Totale Euro | 2.239.193,78 |

I fondi contrattuali dell'Area della Dirigenza Medica sono stati costituiti con deliberazione n. 677 del 24.07.2019, in via definitiva per l'anno 2018 ed in via provvisoria per l'anno 2019. A seguito di corrispondenza intercorsa con la ASL di Bari, in ordine al rientro di n. 3 Dirigenti Medici nell'anno 2019, e nelle more dell'adozione del relativo provvedimento, le risorse definitive dei fondi 2019 risultano le seguenti:

| FONDI AREA DIRIGENZA MEDICA ANNO 2019 | TOTALE |
|---------------------------------------|---------------------|
| Fondo retribuzione di posizioni | 2.428.586,34 |
| Fondo particolari condizioni | 425.057,06 |
| Fondo di risultato | 75.200,24 |
| Totale Euro | 2.928.483,64 |

I fondi contrattuali delle Aree della Dirigenza Sanitaria e della Dirigenza Professionale, Tecnica e Amministrativa stati, costituiti con deliberazione n. 677 del 24.07.2019, in via definitiva per l'anno 2018 ed in via provvisoria per l'anno 2019, risultano i seguenti:

| FONDI AREA DIRIGENZA SANITARIA E DIRIGENZA PTA ANNO 2019 (DELIBERA N. 677/2019) | |
|---|-------------------|
| Fondo retribuzione di posizione Area Sanitaria non medica | 147.706,54 |
| Fondo retribuzione di posizione Area PTA | 217.839,94 |
| Fondo particolari condizioni | 29.719,33 |
| Fondo di risultato Area Sanitaria non medica | 27.592,82 |
| Fondo di risultato Area PTA | 39.119,96 |
| Totale Euro | 461.978,59 |

Il totale complessivo delle risorse dei fondi per l'anno 2019 ammonta a Euro 5.629.656, oltre oneri e IRAP previsti per legge, come nel seguito riportato:

| |
|-------------------------|
| RISORSE FONDI ANNO 2019 |
|-------------------------|



| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Fondi Personale Comparto | 2.239.193,78 |
| Fondi Dirigenza Medica | 2.928.483,64 |
| Fondi Dirigenza Sanitaria e PTA | 461.978,59 |
| Totale complessivo Euro | 5.629.656,00 |

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/ 2019 | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ 2019 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2019 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2019 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2019 | IMPORTO FONDO AL 31/12/2019 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2019 VS FONDO INZIALE ANNO 2019 |
|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---|---|
| | -1 | -2 | -3 | -4 | -5 | (6)=(3)+(4)-(5) | -7 | (8)=(7)-(-1) | (9)=(7)-(-2) |
| MEDICI E VETERINARI | 2.104.911 | 2.987.272 | 144 | 14 | 11 | 147 | 2.928.844 | 823.932 | -58.428 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 1.698.780 | 2.481.905,19 | - | - | - | - | 2.428.586,34 | 729.806,64 | 53.318,85 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 325.620 | 427.536,00 | - | - | - | - | 425.057,06 | 99.436,61 | 2.478,94 |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 80.511 | 77.830,79 | - | - | - | - | 75.200,24 | 5.310,76 | 2.630,55 |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | 321.909 | 461.978 | 23 | 5 | - | 28 | 461.979 | 140.070 | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento - PTA | 236.033 | 217.839,94 | - | - | - | - | 217.839,94 | 129.513,74 | - |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento - Sanitari | | 147.706,54 | - | - | - | - | 147.706,54 | | - |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 26.764,39 | 29.719,00 | - | - | - | - | 29.719,33 | 2.954,94 | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale - Sanitario | 59.112 | 27.592,82 | - | - | - | - | 27.592,82 | 7.601,21 | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale - PTA | | 39.119,96 | - | - | - | - | 39.119,96 | | - |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | 1.820.049 | 2.239.194 | 442 | 57 | 71 | 428 | 2.239.194 | 419.144 | - |



| | | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------------|------------------|----------------|
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica / Fondo premialità e Fasce ex art. 81 CCNL 21.05.2018 | 1.061.673 | 1.107.389,86 | - | - | - | - | 1.107.389,86 | - | - |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno/ Fondo Particolari condizioni di lavoro e incarichi - Art. 80 del CCNL 21.05.2018 | 432.683 | 1.131.803,92 | - | - | - | - | 1.131.803,92 | - | - |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 325.693 | | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTALE | 4.246.869 | 5.688.444 | 609 | 76 | 82 | 603 | 5.630.016 | 1.383.147 | -58.428 |



22. Oneri diversi di gestione

Tale voce comprende le indennità, i rimborsi di spese e gli oneri sociali previsti per gli organi dell'Istituto (Consiglio di Indirizzo e Verifica, Direttore Generale, Direttore Amministrativo, Direttore Sanitario, Direttore Scientifico e Collegio Sindacale) e tutti quei costi non direttamente ripartibili tra le voci precedentemente illustrate, ma che rientrano nell'ordinaria amministrazione dell'Istituto, ivi comprese le indennità ed i rimborsi di spese ai membri delle varie commissioni, le spese di rappresentanza e di pubblicità, ecc..

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 136 | 129 | 7 | 5% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | - |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 796 | 698 | 98 | 14% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 423 | 196 | 227 | 116% |
| BA2551 | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8 | - | 8 | - |
| BA2552 | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 1.363 | 1.023 | 340 | 33% |

La voce presenta complessivamente un incremento (+€/mgl 340; +33%) principalmente attribuibile ai rimborsi degli oneri sociali degli organi dell'Istituto appartenenti ad altre aziende sanitarie e agli altri oneri di gestione.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | Si | Le variazioni si riferiscono principalmente alla voce altri oneri di gestione. |



23. Accantonamenti

Tale voce è così composta:

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 643 | - | 643 | - |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 555 | - | 555 | - |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | - | - | - | - |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | - | - | - |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | - | - | - | - |
| BA2751 | Accantonamenti per interessi di mora | 88 | - | 88 | - |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 22 | 14 | 8 | 57% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 2.234 | 206 | 2.028 | 984% |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - | - | - |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 675 | - | 675 | - |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | - | - | - |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 1.489 | 172 | 1.317 | 766% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 70 | 34 | 36 | 106% |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | - | - | 0 | - |
| | Altri accantonamenti: | 165 | 360 | -195 | -54% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - | - | - |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 3 | - | 3 | - |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 115 | 312 | -197 | -63% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 27 | 48 | -21 | -44% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 20 | - | 20 | - |
| BA2881 | Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti | - | - | - | - |
| BA2882 | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - | - | - |
| BA2883 | Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - | - | - |
| BA2884 | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | - | - | - | - |
| BA2890 | Altri accantonamenti | - | - | - | - |
| | TOTALE | 3.064 | 580 | 2.484 | 428% |

Come riportato in tabella la voce, pari al 31 dicembre 2019 ad €/mgl 3.064, presenta un significativo incremento rispetto all'esercizio precedente (+€/mgl 2.484; +428%).

La voce "accantonamento per rischi", al 31 dicembre 2019 è pari a €/mgl 643, si riferisce per €/mgl 555 agli accantonamenti effettuati per l'adeguamento del fondo rischi per controversie legali, così come determinato dall'Area Affari Legali dell'Istituto sulla base dell'esame e valutazione dei contenziosi ad oggi pendenti e non definiti e per €/mgl 88 all'accantonamento per interessi di mora, stimato sulla base dell'indice di tempestività dei pagamenti determinato per l'Istituto per l'esercizio 2019.

La voce "accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati", pari al 31 dicembre 2019 a €/mgl 2.234, derivano dalla corretta applicazione di quanto previsto dal D.Lgs n. 118/2011, e dal recentemente chiarimento degli uffici del GSA, in merito alla rilevazione dei proventi per contributi vincolati relativi a progetti di ricerca ed alla rilevazione delle quote inutilizzate degli stessi. Nel dettaglio gli accantonamenti si riferiscono principalmente al mancato utilizzo nel corso dell'esercizio dei seguenti contributi ricevuti dall'Istituto:

- per €/mgl 1.291, il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432, dell'art. 1 della Legge n.

- 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" utilizzato nel corso dell'esercizio per €/mgl 6 e accantonato per la differenza per €/mgl 1.285;
- per €/mgl 720, il contributo ricevuto dalla Regione Puglia per il "Potenziamento degli investimenti in ricerca ed innovazione" - Legge Regionale n. 44 del 10 agosto 2018, utilizzato nel corso dell'esercizio per €/mgl 45 e accantonato per la differenza per €/mgl 675.

La voce "accantonamento per rinnovi contrattuali", pari ad €/mgl 162, accoglie principalmente l'accantonamento dei rinnovi contrattuali per dirigenti tecnici, amministrativi e professionali in misura pari a quanto effettuato nell'esercizio 2018, 3,48% del relativo costo 2015, per dirigenti medici e sanitari nella misura del 0,83% del relativo costo 2018 e per il comparto nella misura del 0,13 % del relativo costo 2018.

AC01 –Altri accantonamenti

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|---|
| AC01. La voce "Altri accantonamenti" è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi? | | Sì | Gli accantonamenti rilevati nella voce "Altri accantonamenti" accoglie principalmente lo stanziamento per rinnovi contrattuali. |



24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|--|
| OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | Si | Gli oneri finanziari rilevati nel corso dell'esercizio sono in incremento rispetto l'esercizio precedente per €/mgl 259. |
| OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano? | | Si | Gli oneri finanziari rilevati nell'esercizio riguardano gli interessi di mora per ritardato pagamento delle fatture. |



25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|----|--|
| RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | | Si | Le rettifiche effettuate riguardano esclusivamente la svalutazione dei titoli, ricevuti dall'Istituto per il lascito della Signora Spadone Maria Raffaella, per adeguamento degli stessi al valore di mercato al 31 dicembre 2019. |

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | No | | |



26. Proventi e oneri straordinari

La voce proventi straordinari iscritta in bilancio al 31 dicembre 2019 è pari ad €/mgl 607, come riportato nella tabella seguente.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO DEI PROVENTI STRAORDIANRI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| EA0010 | Proventi straordinari | 607 | 646 | -39 | -6% |
| EA0020 | Plusvalenze | - | - | - | - |
| EA0030 | Altri proventi straordinari | 607 | 646 | -39 | -6% |
| EA0040 | Proventi da donazioni e liberalità diverse | 45 | - | 45 | - |
| EA0050 | Sopravvenienze attive | 524 | 616 | -92 | -15% |
| EA0051 | Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | - | - | - | - |
| EA0060 | Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | 11 | -11 | -100% |
| EA0070 | Sopravvenienze attive v/terzi | 524 | 605 | -81 | -13% |
| EA0080 | Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0090 | Sopravvenienze attive relative al personale | - | - | - | - |
| EA0100 | Sopravvenienze attive relative ai medici di base | - | - | - | - |
| EA0110 | Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici | - | - | - | - |
| EA0120 | Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0130 | Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi | 327 | 519 | -192 | -37% |
| EA0140 | Altre sopravvenienze attive v/terzi | 197 | 86 | 111 | 129% |
| EA0150 | Insussistenze attive | 38 | 24 | 14 | 58% |
| EA0160 | Insussistenze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici | - | - | - | - |
| EA0170 | Insussistenze attive v/terzi | 38 | 24 | 14 | 58% |
| EA0180 | Insussistenze attive per mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0190 | Insussistenze attive relative al personale | 3 | 0 | 3 | - |
| EA0200 | Insussistenze attive relative ai medici di base | - | - | - | - |
| EA0210 | Insussistenze attive relative ai medici specialistici | - | - | - | - |
| EA0220 | Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0230 | Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi | - | - | - | - |
| EA0240 | Altre insussistenze attive | 35 | 24 | 11 | 46% |
| EA0250 | Altri proventi straordinari | - | 6 | -6 | -100% |

La voce proventi straordinari accoglie principalmente:

- *“sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi”*, derivanti principalmente da Note credito relative a rimborsi AIFA relativi all’anno 2018 per un valore complessivo di €/mgl 327;
- *“Altre sopravvenienze attive v/terzi”*, derivanti principalmente per €/mgl 78 da mancate sterilizzazioni di ammortamenti rilevati in esercizi precedenti emersi in fase di adozione da parte dell’Istituto del registro cespiti al 31 dicembre 2019, e per €/mgl 108 dall’adeguamento effettuato per il Fondo Rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) alle risultanze comunicate dall’Ufficio Legale;
- *“Altre insussistenze attive”*, riguardanti principalmente per €/mgl 35 le insussistenze rilevate a seguito di transazioni concluse con i fornitori in relazione al pagamento di fatture pregresse.

La voce oneri straordinari, pari ad €/mgl 883, è nel seguito dettagliata:

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI | Valore CE al 31/12/2019 | Valore CE al 31/12/2018 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| EA0260 | Oneri straordinari | 883 | 159 | 724 | 455% |
| EA0270 | Minusvalenze | - | - | - | - |
| EA0280 | Altri oneri straordinari | 883 | 159 | 724 | 455% |
| EA0290 | Oneri tributari da esercizi precedenti | 1 | 1 | - | - |
| EA0300 | Oneri da cause civili ed oneri processuali | 97 | 0 | 97 | 0% |
| EA0310 | Sopravvenienze passive | 784 | 158 | 626 | 396% |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2019

| | | | | | |
|--------|---|-----|-----|-----|-------|
| EA0320 | Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | 26 | -26 | -100% |
| EA0330 | Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| EA0340 | Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | 26 | -26 | -100% |
| EA0350 | Sopravvenienze passive v/terzi | 784 | 132 | 652 | 494% |
| EA0360 | Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0370 | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | - | - | - | - |
| EA0380 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | - | - | - | - |
| EA0390 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | - | - | - | - |
| EA0400 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | - | - | - | - |
| EA0410 | Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - |
| EA0420 | Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - |
| EA0430 | Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred. | - | - | - | - |
| EA0440 | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 658 | 37 | 621 | 1678% |
| EA0450 | Altre sopravvenienze passive v/terzi | 126 | 95 | 31 | 33% |
| EA0460 | Insussistenze passive | - | - | - | - |
| EA0461 | Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | - | - | - | - |
| EA0470 | Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | - | - | - |
| EA0480 | Insussistenze passive v/terzi | - | - | - | - |
| EA0490 | Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0500 | Insussistenze passive v/terzi relative al personale | - | - | - | - |
| EA0510 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - |
| EA0520 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - |
| EA0530 | Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati | - | - | - | - |
| EA0540 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | - | - | - | - |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | - | - | - | - |
| EA0560 | Altri oneri straordinari | 1 | - | 1 | - |

La voce oneri straordinari è così composta:

- *“sopravvenienze passive relative ad acquisto di beni e servizi”*, pari ad €/mgl 658 derivanti principalmente da fatture pervenute nel corso dell’esercizio 2019 di competenza dell’anno 2018;
- *“altre sopravvenienze passive”*, per €/mgl 126 derivanti principalmente per €/mgl 78 da mancati ammortamenti rilevati in esercizi precedenti emersi in fase di adozione da parte dell’Istituto del registro cespiti al 31 dicembre 2019 e per €/mgl 33 derivanti dalla stralcio di un credito per doppia rilevazione effettuata nell’anno 2014.

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| PS01. Nell’esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze? | No | |

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare | No | |



| | | | |
|--|--|--|--|
| una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)? | | | |
|--|--|--|--|

Bari, 30 Giugno 2020

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



**RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2019**

INDICE

| | | |
|--------|---|----|
| 1. | Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione | 4 |
| 2. | Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi | 5 |
| 2.1. | RICERCA | 7 |
| 2.1.1. | STATO DELL'ARTE..... | 7 |
| 2.1.2. | LA STRUTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2019 | 12 |
| 2.2. | CONCLUSIONI..... | 17 |
| 3. | L'Attività del periodo | 18 |
| 3.1. | ASSISTENZA OSPEDALIERA | 18 |
| 3.1.1. | Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 e 2018..... | 18 |
| A) | OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO 2019 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO..... | 20 |
| 3.2. | RICERCA | 24 |
| 3.2.1. | Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2019 e 2018..... | 24 |
| 3.3. | RICERCA | 25 |
| 3.3.1. | Attività dell'esercizio 2019 e confronto con il livello programmato | 25 |
| 4. | La gestione economico-finanziaria..... | 26 |
| 4.1. | SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICI - FINANZIARI..... | 26 |
| 4.1.1. | Analisi della situazione creditoria verso la Regione Puglia | 27 |
| 4.1.2. | Analisi della situazione debitoria..... | 28 |
| 4.1.3. | Analisi della situazione finanziaria..... | 29 |
| 4.2. | CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI | 30 |
| 4.2.1. | Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2019, conto economico previsionale 2019 ed al conto economico consuntivo 2018. | 30 |
| 4.2.2. | Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2018..... | 30 |
| 4.2.3. | Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2019 | 32 |
| 4.2.4. | Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2019 . | 34 |
| 4.2.5. | Esame dei Vincoli di Spesa..... | 35 |
| 4.3. | RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI..... | 39 |

| | | |
|------|---|----|
| 4.4. | RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA | 40 |
| 4.5. | FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO | 42 |
| 4.6. | COPERTURA DELLA PERDITA..... | 43 |

Indice tabelle

| | |
|--|----|
| Tabella 1 - Dettaglio dell'attività assistenziale 2019 a confronto con l'anno 2018: numero di ricoveri..... | 18 |
| Tabella 2 - Dettaglio dell'attività assistenziale 2019 a confronto con l'anno 2018: fatturato | 18 |
| Tabella 3 – Attività di ricovero per singola U.O. | 19 |
| Tabella 4 – Mobilità infra regionale | 19 |
| Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale..... | 20 |
| Tabella 6 - Valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2019..... | 21 |
| Tabella 7 - Risorse per la ricerca incassate nel periodo 2019-2018 | 24 |
| Tabella 8 - Quota di contributi pubblici assegnati per competenza | 24 |
| Tabella 9 - Confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2019 e 2018..... | 26 |
| Tabella 10 – Crediti verso Regione. Composizione per anno di formazione | 28 |
| Tabella 11 - Raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2019 con i dati di conto economico preconsuntivo 2019, del conto economico previsionale 2019 e con i valori del conto economico consuntivo 2018..... | 30 |
| Tabella 12 - Principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto all'anno precedente..... | 31 |
| Tabella 13 - Principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto ai conto economico preconsuntivo | 32 |
| Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2019 approvato con Deliberazione DG n. 945 del 30/11/2018..... | 34 |
| Tabella 15 - Rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2019, in relazione al corrispondente ammontare della spesa 2004, diminuito dell'1,4%, | 36 |
| Tabella 16 – Conto Economico Consuntivo 2019 – verifica vincolo increment di spesa 2% valori produzione anno 2004 (DGR 95/2008) | 38 |
| Tabella 17 - Bilancio Settoriale della Ricerca | 40 |
| Tabella 18 – Risultato di bilancio 2019 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2019 | 43 |
| Tabella 19 - Perdita rispetto al valore della produzione..... | 43 |



1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, a corredo del bilancio di esercizio 2019, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 118/2011.

Questo documento rispetta quanto stabilito dalla Legge regionale n. 38/1994, con particolare riferimento all'art. 24, e contiene tutte le informazioni obbligatoriamente previste nello schema della Relazione sulla Gestione allegato al D.Lgs. n. 118/2011; fornisce inoltre informazioni supplementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico – finanziaria dell'esercizio.

In particolare, vengono riportati:

- l'analisi della gestione economico-finanziaria dell'azienda;
- l'analisi sullo stato dell'arte della ricerca;
- l'analisi dell'attività sanitaria e scientifica di periodo;
- l'analisi dei costi per livelli essenziali di assistenza;
- il bilancio settoriale della ricerca;
- l'analisi dei risultati di gestione in relazione ai vincoli di spesa;
- i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- la proposta di copertura della perdita.

Il bilancio di esercizio di questo Istituto, a partire dall'anno 2014, è stato sottoposto alla certificazione volontaria da parte della Società di Revisione indipendente "BDO Italia S.p.A."

Lo stato patrimoniale del Bilancio di esercizio 2014 è stato certificato, come risulta dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 570 del 4 novembre 2015, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato al punto n. 4 della Relazione della Società di Revisione, secondo cui *"lo stato patrimoniale dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" IRCCS Bari al 31 dicembre 2014 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto"*.

Il Bilancio di esercizio 2015 è stato certificato, come risulta dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 475 del 5 settembre 2016, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.



Il Bilancio di esercizio 2016 è stato certificato, come risulta dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 345 del 20 giugno 2017 avente ad oggetto: *"Certificazione Bilancio d'Esercizio 2016. Presa d'atto della relazione della Società di revisione"*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

Il Bilancio di esercizio 2017 è stato certificato, come risulta dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 578 del 16 luglio 2018 avente ad oggetto: *"Certificazione Bilancio d'Esercizio 2017- Presa d'atto della relazione della Società di revisione"*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2017 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

Il Bilancio di esercizio 2018 è stato certificato, come risulta dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 621 del 8 luglio 2019 avente ad oggetto: *"Certificazione Bilancio d'Esercizio 2017- Presa d'atto della relazione della Società di revisione"*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 999 del 26 novembre 2019, è stato affidato l'incarico di certificazione, a titolo volontario, del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 alla BDO Italia S.p.A.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'Istituto è un Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) ai sensi dell'art. 2 del D.Lgs. n. 288 del 16 ottobre 2003, persona giuridica di diritto pubblico a rilevanza nazionale, non trasformato in Fondazione; confermato da ultimo con decreto ministeriale del 6 maggio 2019, sempre per la disciplina della Oncologia.

Trae origine dal *"Centro Tumori"* gestito dal Consorzio provinciale per la lotta contro i tumori, istituito con Decreto Prefettizio del 19 gennaio 1933, n. 264243.

Con Decreto del Presidente della Regione Puglia n. 1058, del 20 maggio 1976, è stato costituito *"Ente Ospedaliero"*, dichiarato Ospedale provinciale specializzato in Oncologia; con Decreto Interministeriale del 13 maggio 1985, l'ospedale provinciale specializzato in Oncologia è stato riconosciuto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 avente ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di*



funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016", l'Istituto è stato individuato come Hub della rete oncologica.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019 avente ad oggetto: *"Recepimento dell'Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR)*, è stato istituito il Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l'IRCCS oncologico "Giovanni Paolo II" di Bari";

Nel corso del 2019 è stata consolidata l'intesa con l'IRCCS CROB di Rionero in Vulture e con l'Istituto Nazionale Tumori I.R.C.C.S. – Fondazione G. Pascale l'IRCCS "Pascale" di Napoli, con i quali è stata costituita, con atto costitutivo del 27 marzo 2019 Repertorio N. 24576, la Società denominata "S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete".

L'Istituto opera in due ambiti prevalenti: Assistenza e Ricerca. La sua missione è raggiungere e mantenere livelli di eccellenza nella prevenzione dei tumori e nella diagnosi, cura e riabilitazione delle Persone affette da malattie neoplastiche.

L'istituto, in conformità ai principi stabiliti dal D.Lgs. n 288/03, nonché alle norme e disposizioni nazionali e regionali di programmazione sanitaria, persegue le seguenti finalità:

- ✓ svolgere, nella disciplina della oncologia, attività di assistenza sanitaria di tipo clinico e di ricerca scientifica bio-medica, di base e traslazionale, integrandola per la implementazione delle diagnosi e delle terapie nel paziente oncologico;
- ✓ attuare, direttamente o in rapporto con altri enti, programmi di formazione professionale e di educazione sanitaria con riferimento agli ambiti istituzionali di attività e per il miglioramento e lo sviluppo delle stesse;
- ✓ sperimentare e monitorare forme innovative di gestione e organizzazione in campo assistenziale e di ricerca in accordo con le direttive nazionali e regionali;
- ✓ sviluppare, in adesione alla rete nazionale degli IRCCS oncologici, Alleanza Contro il Cancro (ACC) e Rete AMORE, criteri condivisi per la scelta, l'utilizzo e la valutazione di programmi di Valutazione Esterna della Qualità e di protocolli di ricerca;
- ✓ promuovere l'inserimento dell'Istituto nelle attività internazionali;
- ✓ promuovere la ricerca in campo biomedico e biotecnologico, e sui servizi sanitari in oncologia, al fine di trasferirne i risultati nei processi assistenziali del Sistema Sanitario Nazionale e Regionale;
- ✓ supportare, mediante idonee modalità ed appositi accordi con le Università, percorsi di istruzione e formazione pre e post-laurea negli ambiti delle scienze mediche e sanitarie, della ricerca bio-medica, delle discipline infermieristiche e delle professioni sanitarie, delle discipline giuridico-economiche e tecniche.

Obiettivo strategico primario è il potenziamento della ricerca traslazionale volta al miglioramento delle diagnosi e delle terapie in campo oncologico, con l'intento di promuovere la sinergia tra ricerca clinica e di base, e lavorare per un efficiente e tempestivo trasferimento delle conoscenze al letto del paziente.



La attuale Direzione strategica, analizzando i risultati di bilancio storicamente conseguiti dall'Istituto negli esercizi precedenti, al proprio insediamento, ha ben compreso che nessun significativo miglioramento si sarebbe potuto raggiungere senza un profondo rinnovamento organizzativo e strutturale, da condividere con gli organi di governo regionale. In conseguenza, ha tempestivamente elaborato un piano strategico di rilancio dell'Istituto basato su un significativo incremento dell'offerta, realizzato con prioritaria attenzione al miglioramento dell'efficienza.

Tale piano, è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895, del 22 giugno 2016, avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari"*, con il quale veniva stabilito di potenziare e completare la offerta clinica (e, conseguentemente, la ricerca) dell'Istituto, mediante l'inclusione, per trasferimento dalla Asl Ba, delle seguenti Unità Operative:

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

Nel mese di settembre 2017, il progetto di rilancio dell'IRCCS prendeva materialmente avvio, attraverso il trasferimento delle suddette Unità Operative (sia di Area Medica che di Area Chirurgica), cui si aggiungeva la realizzazione e la inaugurazione della nuova T.I.P.O. (Terapia Intensiva Post-Operatoria), struttura la cui presenza diventava imprescindibile alla luce dell'aumento della complessità degli interventi chirurgici.

Conseguenza di tale profonda trasformazione è stato l'incremento significativo dell'attività produttiva e dell'offerta sanitaria, anche attraverso l'aumento del numero di posti letto istituiti, in accordo con quanto definito con la DGR n. 265/2016, passati da n. 81 a n. 140, e dei posti poltrona per infusione (più che raddoppiati, anche per effetto dell'inclusione della Oncologia Medica dell'Ospedale "Di Venere").

2.1. RICERCA

2.1.1. STATO DELL'ARTE

A far data da 10.02.2017 la posizione del Direttore Scientifico si è resa vacante.

A seguito di tale assenza, con Delibera del Direttore Generale n. 87, del 28 febbraio 2017, avente ad oggetto: *"Nomina del Direttore Scientifico facente funzioni"* sono stati individuati, sulla base di criteri oggettivi, nel ruolo di Direttori Scientifici f.f. i dottori Girolamo Ranieri dal 1° marzo 2017 al 30 aprile 2017 e Nicola Silvestris dal 1° maggio 2017 al 30 giugno 2017.

Dal 1° luglio 2017, persistendo la carenza del Direttore Scientifico titolare, la funzione è stata espletata da entrambi i suddetti dirigenti medici, con suddivisione delle competenze, come da Delibera del Direttore Generale n 385 del 6 luglio 2017.

Data la persistenza della vacanza del titolare, preso atto delle dimissioni presentate dal dr. Ranieri in data 24 gennaio 2019, con Delibera del Direttore Generale n. 202, del 7 marzo 2019, è stato nominato direttore scientifico incaricato, sino alla nomina del titolare, il Dott. Nicola Silvestris fino alla data del 3 giugno 2019 a seguito della decadenza dell'incarico per nomina di Professore universitario di seconda fascia presso l'Università degli Studi di Bari.



Pertanto, nelle more dell'attivazione delle procedure concorsuali di nomina del Direttore Scientifico di competenza del Ministero della Salute ed a seguito alla decadenza dell'incarico del Dott. Nicola Silvestris, con Deliberazione del Direttore Generale n. 499, del 31 maggio 2019, è stato nominato il Dott. Angelo Paradiso, Direttore della SC Oncologia Sperimentale e Gestione Biobanca, quale Direttore Scientifico "incaricato" a decorrere dal 3 giugno 2019 e sino alla nomina del Direttore Scientifico titolare, di competenza del Ministero della Salute.

a.1) Aree dedicate specificamente alla ricerca

Al fine di migliorare l'organizzazione e la gestione delle attività di ricerca, ne è stata reimpostata l'organizzazione come descritto nella Delibera del Direttore Generale n. 798 del 13 dicembre 2017. In particolare, alla luce del ruolo assunto nel contesto regionale dalla BioBanca dell'Istituto, è stata decisa l'individuazione della figura del Vice-Direttore Scientifico nella persona del direttore della S.C. "Oncologia Sperimentale e gestione BioBanca", affidando contestualmente al titolare di tale S.C. il coordinamento delle seguenti aree di ricerca:

1. Area Farmacologia clinica e preclinica applicate

Personale assegnato: 2 Chimici Farmaceutici a contratto, 2 Biologi a contratto; Apparecchiature qualificanti: incubatori a CO₂, Invertoscopio a fluorescenza, PCR, Microscopi, multilabelcounter, platerreader, apparati per analisi di proteine, etc; Principali aree di attività 1) caratterizzazione preclinica di farmaci, di nuova sintesi o già inclusi in trias clinici, in vari modelli tumorali; 2) studio della stabilità chimica e microbiologica di farmaci e 3) determinazione in campioni biologici di selezionati markers (biomarkers o metaboliti di farmaci) al fine di identificare nuovi fattori predittivi di risposta alla terapia;

2. Area Nanotecnologie applicate

Personale assegnato: 2 Biologi a contratto; Apparecchiature qualificanti ultracentrifuga e Nanosight; Principale area di attività è la sintesi e caratterizzazione di nanoparticelle opportunamente funzionalizzate per la terapia e la diagnostica dei tumori.

Le altre strutture di ricerca sono di seguito riportate:

1. Laboratorio di Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica trasformato in S.S.D. Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica.

Coordinamento: Dr.ssa S. Tommasi; Personale assegnato: 1 Biologo dirigente, 1 Tecnico, 5 Biologi Contrattisti; Apparecchiature qualificanti: 2 Sequenziatori per Next Generation Sequencing, dHPLC, Sequenziatore capillare, Real Time-PCRs. In fase di acquisizione: Nanostring, Dep Array; Principali aree di attività: Analisi Genetico-Molecolare geni di suscettibilità, diagnostica molecolare, farmaco genetica, Epigenetica.

2. Area Biomorfologia Funzionale applicata è stata funzionalmente inserita nel coordinamento delle Direzione Scientifica.



Coordinamento: Dr.ssa A Mangia; Personale assegnato: 1 Biologo dirigente, 3 Biologi contrattisti; Apparecchiature qualificanti: Microscopi ottico e a fluorescenza, Analizzatori di immagine, Microdissettore Laser, TissueMicroarray; Principali aree di attività: Caratterizzazione bio-morfologica dei tumori solidi, Validazione analitica/clinica di nuovi bio-marcatore prognostico-predittivi.

3. Il Laboratorio GMP Facility Centro Avanzato di Terapie Cellulari è stato funzionalmente inserito nella U.O.C. di Ematologia - Collocazione interna; Denominazione Centro Avanzato Terapie Cellulari; Anno di istituzione 2011; Personale assegnato: 1 Medico dirigente, 2 Biologi/Biotecnologi a contratto; Apparecchiature qualificanti: Separatore cellulare, Incubatori a CO₂, Microscopio a luce invertita, microscopio ottico con fotocamera e software d'immagine, Citofluorimetro a 6-8 colori CE-IVD, coloratore automatico, Medimachine BD, Armadi frigoriferi -80 e -20°C, frigoriferi +4 °C, Congelatore a secco (azoto) a discesa programmata, contenitori criobiologici, Contenitori per il trasporto di prodotti cellulari in azoto liquido, Sepax, Scongelatore di sacche; Principali aree di attività: Trapianti in Ematologia; Isolamento, coltura, espansione, differenziazione e manipolazione in vitro di cellule umane per lo sviluppo di terapie efficaci in campo oncologico, ematologico e, più in generale, nelle patologie immuno-mediate; Vaccinoterapia.

4. BIOBANCA ISTITUZIONALE

Collocazione interna; Denominazione Bio-banca Istituzionale; Responsabile scientifico: Dr. Angelo Paradiso; Personale assegnato: 1 Biologo a contratto, 1 patologo, 2 tecnici; Superficie occupata mq 200 circa su 2 livelli; Apparecchiature qualificanti: AREA Crioconservazione per fini Ricerca: n.8 congelatori -80°C, n.2 Duvall da 1500 lt di N₂ per conservazione in immersione o vapori di N, AREA Crioconservazione per fini Terapeutici: n.2 Duvall da lt 800 di N₂, sistemi controllo ambientale condizioni fisico-chimiche, Reservoir N₂ da 10000 lt, congelatori discesa programmata, estrattori macromolecole, real time PCR; Laboratori per handling materiale biologico per fini di ricerca; Laboratori per handling materiale biologico per fini terapeutici. Principali aree di attività: biobanchaggio, gestione tessuti biologici.

a.2) Servizi dedicati specificamente alla ricerca

- **Direzione Scientifica** - Collocazione interna; Denominazione Direzione Scientifica; Anno di istituzione 1985; Responsabile: Direttori Scientifico; Personale assegnato: 1 Collaboratore amministrativo professionale esperto, 1 collaboratore amministrativo professionale, 1 assistente amministrativo, 4 contrattisti; Principali aree di attività: a) Gestione amministrativa; b) Gestione, Monitoraggio e Rendicontazione Ricerca Corrente/Finalizzata; c) Relazioni Internazionali; D) Fund Raising;
- **Centro Studi Clinici Controllati** - Collocazione Interna; Anno di istituzione 2013; Coordinamento Direttori scientifici f.f.; Personale assegnato 5 data manager; Principali aree di attività: Gestione Sperimentazioni Cliniche;



- **Coordinamento Team Multidisciplinari** - Collocazione interna; Anno di istituzione 2009; Coordinamento Direttori scientifici f.f.; Apparecchiature qualificanti DB, SW; Principali aree di attività: Supporto teams Multidisciplinari;
- **Centro Studi Tumori Eredo-Familiari** – Collocato all'interno dell'Istituto, il Centro Studi Tumori Eredo-Familiari ha preso avvio nel 2002 ed è dal 2013 aggregato alla UO di Oncologia Medica ad Indirizzo Sperimentale diretta dal dr. A. Paradiso. Attualmente eroga circa 1200 Consulenze Genetiche Oncologiche per anno ed è in diretta relazione con il Laboratorio di Genetica Molecolare Applicata diretto dalla dr.ssa Tommasi. Personale assegnato 1 Medico Oncologo dirigente, 1 Genetista clinico dipendente, 1 Medico a contratto. Principali aree di attività: Consulenza Genetica Oncologica su patologia Eredo-Familiare;
- **Ufficio Trasferimento Tecnologico** – istituito con Delibera del Direttore Generale n. 1049/2019, al fine di conciliare opportunamente la funzione primaria della tutela e promozione della proprietà intellettuale contestualmente al trasferimento della ricerca all'attività assistenziale con la metodologia tipica dell'Healthcare Technology Assessment.

a.3) Strutture di supporto alla ricerca:

Le strutture di supporto alla ricerca sono:

- Biblioteca e documentazione scientifica,
- Laboratori clinici e di ricerca,
- Servizi clinici e di ricerca,
- Strutture assistenziali (ambulatoriali e di ricovero).

a.4) Convenzioni

Si riportano di seguito le convenzioni attive con Enti per la ricerca:

- Organization of European Cancer Institutes (OEI, Bruxelles-B) per attività formativo - educazionali;
- Fondazione Istituto Tumori "G. Pascale" di Napoli: attività di ricerca in vivo;
- Associazione Italiana Malati di cancro, parenti e amici (AIMaC): Adesione al progetto "Informa cancro";
- Azienda Ospedaliera Universitaria Consorziale Policlinico di Bari: Collaborazione Ricerca;
- Università degli Studi di Bari - Dipartimento dell'Emergenza e dei Trapianti di Organi: Implementazione Attività di Ricerca;
- Università degli Studi di Bari – Dipartimento Sanità e Benessere Animali: Collaborazione scientifica in patologia Comparata;
- Università degli Studi di Bari – Facoltà di Medicina e Chirurgia;
- il CNR Nanotech di Lecce;
- l'IRCCS I.O.R. di Meldola;
- l'Università di Catanzaro;
- Karolinska Institute di Stoccolma;



- Dipartimento di Scienze Biomediche Sperimentali e Cliniche "Mario Serio" dell'Università degli Studi di Firenze al fine di ampliare il network scientifico sulle conoscenze sui modelli di neoplasie umane di particolare interesse scientifico;
- Politecnico di Bari per l'attivazione ed il finanziamento di n. 1 borsa di studio per il corso dottorato di ricerca in "Ingegneria meccanica e gestionale";
- Fondazione Italiana Linfomi: adesione della Struttura Complessa di Ematologia dell'Istituto.

a.5) Protocolli di intesa

- Protocollo di intesa tra OMCeO di Bari e l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari nell'ambito del progetto finanziato dal Ministero della Salute CCM 2014 dal titolo "Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione della patologia correlata ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo-sopravvissuti affetti da linfoma" - Delibera del Direttore Generale n. 357/2017;
- Accordo di collaborazione tra l'International Society of Doctors for Environment e questo Istituto - Delibera del Direttore Generale n. 369/2017;
- Protocollo di intesa tra l'Agenzia Regionale Strategica per la Salute ed il Sociale - ARESS Puglia, Università degli Studi di Bari Aldo Moro e Istituto Tumori Giovanni Paolo II" per l'istituzione del Centro Regionale di Breath Analysis – Delibera del Direttore Generale n. 489/2019.

Nella visione di un miglioramento nel collocamento delle attività dell'Istituto in ambito clinico scientifico nazionale, nel corso del 2017, con Deliberazione del Direttore Generale n. 812/2017, è stato approvato l'accordo di collaborazione tra l'Istituto Nazionale Tumori IRCCS "Fondazione G. Pascale", l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" IRCCS e Il Centro di Riferimento Oncologico della Basilicata (CROB) IRCCS. Detto accordo ha l'obiettivo principale di ridurre la migrazione sanitaria nelle regioni del Nord Italia.

L'accordo in parola, finalizzato all'instaurazione tra le Parti di una mutua collaborazione ha gli obiettivi di:

1. creare una Rete di Istituti oncologici interregionale che, attraverso una collaborazione sistematica, il confronto e lo scambio di competenze ed expertise, assicuri il costante miglioramento della qualità, dell'appropriatezza e dell'efficacia delle cure e dei servizi erogati;
2. avviare un percorso per la costituzione di una Fondazione;
3. definire una piattaforma tecnologica comune con lo scopo di raccogliere, in maniera omogenea, dati clinici e gestionali a sostegno della ricerca e della costruzione di un sistema comune di indicatori da utilizzare per la valutazione dell'efficienza;
4. realizzare progetti di formazione e ricerca preclinica e/o clinica in vari settori correlati all'oncologia;



5. promuovere modelli organizzativi innovativi incentrati sull'etica clinica, la clinical governance, la condivisione delle policy, l'appropriatezza e l'economicità delle risorse;
6. condividere i principi ispiratori dei PDTA (Percorsi diagnostico-terapeutici assistenziali);
7. sviluppare attività comuni nell'ambito della ricerca sanitaria e biomedica;
8. realizzare progetti estero-finanziati, a valere in particolare su Fondi Comunitari;
9. intraprendere un percorso sinergico per l'accreditamento a Comprehensive Cancer Center per ciascuna delle parti.

Tali obiettivi sono stati perseguiti e raggiunti anche nel corso dell'esercizio 2019 con la trasformazione dell'accordo in una società tra le Parti denominata "S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete" costituita con atto costitutivo del 27 marzo 2019 Repertorio N. 24576.

2.1.2. LA STRUTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2019

B1) *obiettivi dell'anno 2019 in merito ad attività e variazioni su strutture/organizzazione concordate con Ministero/Regione*

L'anno 2019 è stato caratterizzato da un'intensa attività scientifica, quali l'attivazione di tutte le importanti strutture sperimentali progettate e la cooptazione di nuove forze culturali, che hanno consentito di raggiungere importanti risultati nell'ambito della ricerca e la conferma del carattere scientifico dell'Istituto, formalizzata con Decreto del Ministero della Salute il 6 maggio 2019.

Ha inciso positivamente su tale incremento di produzione scientifica l'avvio della collaborazione con l'Università di Bari per effetto della Convenzione trilaterale sottoscritta in data 25 ottobre 2018 e del "Tecnopolo per la Medicina di Precisione" finanziato dalla Regione Puglia con DGR 2117 del 21 novembre 2018.

Tali importanti iniziative rappresentano per i prossimi anni una potente leva per condurre il nostro Istituto ai vertici della graduatoria degli IRCCS italiani anche per la produzione scientifica, avendo raggiunto tale risultato relativamente alla funzione di assistenza.

Tuttavia, molto rimane ancora da fare, soprattutto attraverso la realizzazione di strutture fondamentali per completare filiere di ricerca specificamente destinate allo sviluppo di nuovi farmaci, di vaccini, di genetica di popolazione, di nuove tecnologie.

In sintesi, nel 2019 le attività di Ricerca ed il conseguente utilizzo dei fondi ad esse destinati, sono state indirizzate a:

- a) la realizzazione dei programmi di ricerca corrente;
- b) l'istituzione di borse di studio per laureati in discipline prevalentemente sanitarie, attivazione di contratti finalizzati alla ricerca clinica e/o traslazionale;
- c) l'utilizzo dei fondi del 5 per mille (diversi anni);



- d) l'utilizzo dei fondi di conto capitale;
- e) sviluppo di progetti finanziati da risorse comunitarie (Nanofactoring; Diachemo; Cancon);
- f) Attivazione della cosiddetta "Piramide della Ricerca".

Detti obiettivi sono naturalmente il risultato di un profondo confronto clinico - scientifico avvenuto ai vari livelli istituzionali e ritenuti, in maniera condivisa, prioritari ed essenziali per la natura stessa di IRCCS della nostra Istituzione.

Più in generale, per il futuro, si prevede:

- l'aumento della produttività scientifica, intesa come numero di articoli pubblicati su giornali internazionali e/o come numero di impact- factor globale normalizzato;
- l'aumento dei finanziamenti alla ricerca, sia di provenienza ministeriale sia extraministeriali;
- l'implementazione dei trattamenti di chemioterapia sistemica e/o loco regionale associate ad ipertermia esterna;
- l'implementazione delle strategie di ricerca con l'istituzione di un Servizio di Bio-informatica;
- il supporto amministrativo e scientifico per lo sviluppo di progetti traslazionale multi-centrici di cui l'Istituto assume il coordinamento.

L'integrazione tra attività assistenziale e di ricerca è stata realizzata attivando i PDTA per le patologie più rilevanti: carcinoma mammario, NSCLC e tumori colo-rettali e le linee guida dell'Istituto per le altre patologie di rilievo anche nel settore onco-ematologico. E' iniziata la procedura per istituire un "Centro per Studi Clinici Controllati e Biostatistica" nel quale operano n. 4 Data Manager, n. 2 infermieri di ricerca e n. 1 biostatistico, che saranno a disposizione di tutte le Unità Operative che svolgono attività di ricerca traslazionale e clinica.

Nell'ambito della ricerca sono stati potenziati i settori di Omica, anche con il programmato acquisto di un apparecchio NGS di ultima generazione (conto capitale), della farmacologia, del laboratorio di terapie cellulari, con l'avvio della procedura di attivazione del settore GMP in collaborazione con l'IRCCS I.O.R. di Meldola e l'attivazione del primo modulo della bio-banca. Sono state attivate n. 2 nuove aree di ricerca: 1) Nanotecnologie applicate in oncologia; 2) Immunologia e metabolismo.

B.2) *avanzamento lavori e grado di raggiungimento degli obiettivi esposti*

Gli obiettivi generali raggiunti nell'anno 2019 sono di seguito riportati:

- esecuzione del bando per la ricerca corrente per gli anni 2018-2020 con selezione delle proposte di ricerca traslazionale scientificamente giudicate più competitive, con la relativa approvazione graduatoria di merito delle proposte progettuali - Deliberazione del Direttore Generale n. 68 del 28 gennaio 2019;



- sottoscrizione del “Piano per l’insediamento del Tecnopolo per la Medicina di Precisione” e del “Disciplinare per l’attuazione dell’Accordo tra pubbliche amministrazioni per l’insediamento e l’avvio del Tecnopolo per la Medicina di Precisione” di cui alla Deliberazione della Giunta Regionale n. 2117 del 21 novembre 2018 - Deliberazione del Direttore Generale n. 914 del 31 ottobre 2019;
- con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1185, del 1° luglio 2019, sono stati confermati per l’esercizio 2019 i progetti assegnati all’Istituto ex Deliberazione della Giunta Regionale n. 1159 del 28 giugno 2018 quali, Cofinanziamento progetti di ricerca, Centro Regionale Tumori Rari e Melanoma, Biobanca e Carcinosi peritoneale;
- attuazione di procedure facilitanti la ricerca traslazionale in Istituto;
- acquisizione di nuove strumentazioni tecnologiche che hanno consentito l’implementazione della qualità della ricerca;
- ampliamento delle collaborazioni nazionali ed internazionali;
- riprogrammazione del Progetto Conto Capitale 2011 approvata dal Ministero della Salute - Deliberazione del Direttore Generale n. 756 del 9 settembre 2019;
- riprogrammazione del Progetto Conto Capitale 2010 approvata dal Ministero della Salute - Deliberazione del Direttore Generale n. 804 del 26 settembre 2019;
- acquisizione di nuove professionalità nell’ambito della ricerca traslazionale;
- convenzione con il Ministero della Salute per il Progetto Conto Capitale CC-2018-2366304 “Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e gonfio-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale” - D Deliberazione del Direttore Generale n. 805 del 26 settembre 2019.

Nel dettaglio, nel corso del 2019, il finanziamento ricevuto dal Ministero, nella misura di euro 1.144.547,75 è stato utilizzato per la realizzazione delle attività previste dai seguenti progetti di ricerca approvati con Delibera del Direttore Generale n. 68/2019 oltre a varie attività correnti dell’Istituto:

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



percorsi personalizzati mediante tecniche di machine learning. Importo assegnato pari ad euro 78.242;

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

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

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

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

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

E' stata attivata alla fine dell'esercizio 2019, inoltre, con Deliberazione del Direttore Generale n. 1067 del 20 dicembre 2019 la procedura speciale di reclutamento del personale di ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla



ricerca sanitaria, disciplinata dall'art. 1, comma 432, della legge 205/2017, norma di prima applicazione della cosiddetta Piramide della Ricerca. Il finanziamento assegnato dal Ministero della Salute per l'attuazione della "Piramide della Ricerca" è stato di euro 1.290.908,81 il quale è stato utilizzato per l'assunzione a tempo determinato per anni 5 con possibilità di rinnovo per la durata di ulteriori 5 anni di 19 unità di personale, con inquadramento nei ruoli del Servizio Sanitario Nazionale a seguito di valutazione positiva al termine del secondo periodo contrattuale

Nell'ambito dell'attività di ricerca, nel corso dell'anno sono state effettuate n. 125 pubblicazioni e sono state attivate circa 70 nuove sperimentazioni cliniche.

B.3) INVESTIMENTI EFFETTUATI NELL'ANNO 2019 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Nel corso del 2019 sono stati effettuati molti investimenti, si riporta di seguito i maggiori effettuati nell'ambito della ricerca:

- **Separatore cellulare cliniMACSProdigy**

Con Delibera del Direttore Generale n. 29 del 14 giugno 2019, è stata completata la procedura indetta sulla piattaforma telematica Empulia per l'acquisizione del Separatore cellulare cliniMACSProdigy da destinare alla S.C. di Ematologia finanziata con fondi Conto Capitale 2010 per euro 193.248,00;

- **Sistema per analisi citofluorimetrica e fotometrica di specifici biomarkers**

Con Delibera del Direttore Generale n. 714 del 7 agosto 2019, è stata aggiudicata la procedura negoziata per l'acquisizione del Sistema per analisi citofluorimetrica e fotometrica di specifici biomarkers da destinare al Laboratorio Farmacologia Sperimentale finanziata con i fondi relativi al Progetto Conto Capitale CC—2016-2365446 "Le cellule tumorali circolanti (CTC) nell'identificazione e validazione dell'efficacia di nuove ipotesi terapeutiche nell'ambito della Medicina di precisione", giusta Del. Delibera del Direttore Generale n. 796 del 12 ottobre 2018;

- **Congelatore Verticale biologico montato su due ruote, Bagnomaria con agitazione orbitale con coperchio e Stampante etichette criogeniche**

Con Delibera del Direttore Generale n. 791 del 24 settembre 2019, è stata deliberato l'acquisto di attrezzatura per la Biobanca Istituzionale da finanziare con il progetto AIR "Lifestyle and the penetrance of BRCA mutation";

- **Sistema per Biopsia assistita da doppia aspirazione c.d. Mammotome Revolve**

Con Delibera del Direttore Generale n. 807 del 26 settembre 2019, è stata deliberato l'acquisto del Sistema Biopsia assistita da doppia aspirazione c.d. Mammotome Revolve;

- **Elettrocardiografi in un sistema di gestione in rete ed informatizzato**

Con Delibera del Direttore Generale n. 278 del 27 marzo 2019, è stata aggiudicata la procedura negoziata per l'acquisizione di Elettrocardiografi in un sistema di gestione in rete ed informatizzato.



- **Microscopi ottici da Laboratorio**

Con Delibera del Direttore Generale n. 49 del 22 gennaio 2019, è stato deliberato l'acquisto di n. 2 microscopi ottici di laboratorio.

2.2. CONCLUSIONI

Nel corso dell'anno, nelle more dell'attivazione delle procedure concorsuali di nomina del Direttore Scientifico di competenza del Ministero della Salute e in seguito alla decadenza dell'incarico del Dott. Nicola Silvestris, con Deliberazione del Direttore Generale n. 499 del 31 maggio 2019, è stato nominato il Dott. Angelo Paradiso, Direttore della SC Oncologia Sperimentale e Gestione Biobanca, quale Direttore Scientifico "incaricato" a decorrere dal 3 giugno 2019 e sino alla nomina del Direttore Scientifico titolare.

Il Dott. Angelo Paradiso si è efficacemente adoperato per adottare una serie di provvedimenti sostanzialmente mirati alla gestione di fondi e progetti di ricerca in corso ed alla governabilità di una serie di attività laboratoristiche e scientifiche, negli anni precedenti adottati dalla Direzione Strategica.



3. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.1. Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2019 e 2018

L'attività assistenziale dell'Istituto svolta nel corso del 2019, come riportato nelle seguenti tabelle, presenta nel complesso un sostanziale incremento rispetto al 2018.

Si riporta nel seguito il dettaglio dell'attività assistenziale 2019 a confronto con l'anno 2018:

Tabella 1 - dettaglio dell'attività assistenziale 2019 a confronto con l'anno 2018: numero di ricoveri

| ATTIVITA' ASSISTENZIALE | 2019 (nr) | 2018 (nr) | Differenza 2019 - 2018 (nr) | Differenza 2019 - 2018 (%) |
|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
| RICOVERI REGIME ORDINARIO | 3.853 | 3.768 | 85 | 2% |
| RICOVERI REGIME DIURNO | 586 | 504 | 82 | 16% |
| Totale Ricoveri | 4.439 | 4.272 | 167 | 4% |
| ATTIVITA' AMBULATORIALE | 729.373 | 628.280 | 101.093 | 16% |

L'attività assistenziale validata per l'anno 2019 presenta un incremento del numero delle prestazioni, ricoveri ordinari, ricoveri in DH e ambulatoriali, rispettivamente nella misura del 2%, 16% e 16%.

Tabella 2 - dettaglio dell'attività assistenziale 2019 a confronto con l'anno 2018: fatturato in euro

| PRODUZIONE | 2019 (nr) | 2018 (nr) | Differenza 2019 - 2018 (nr) | Differenza 2019 - 2018 (%) |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------|----------------------------|
| RICOVERI | 21.641.238 | 22.028.378 | -387.140 | -2% |
| ATTIVITA' AMBULATORIALE | 13.074.499 | 10.966.750 | 2.107.749 | 19% |
| Totale Produzione | 34.715.737 | 32.995.128 | 1.720.609 | -5% |

* valore al netto del ticket

In termini di fatturato, l'attività di ricovero presenta una irrilevante flessione(- 2% pari ad euro -387.140) e l'attività ambulatoriale un significativo incremento (+19% pari ad euro 2.107.749) rispetto all'anno precedente.



Tabella 3 – attività di ricovero per singola U.O.

| REPARTO | Anno 2019 n. ricoveri | Anno 2018 n. ricoveri | Anno 2019 n. ricoveri | Anno 2018 n. ricoveri |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Day Hospital | Day Hospital | Ordinari | Ordinari |
| CHIRURGIA GENERALE IND. SENOLOGICO | 62 | 144 | 404 | 420 |
| ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO | - | - | 10 | 8 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | 49 | 59 | 375 | 375 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO | 150 | 52 | 455 | 438 |
| ONCOLOGIA INTERVENTISTICA | 136 | 94 | 579 | 554 |
| EMATOLOGIA E TERAPIA CELLULARE | - | - | 293 | 290 |
| GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA | 7 | 7 | 152 | 132 |
| OTORINOLARINGOIATRIA | 179 | 143 | 102 | 119 |
| ONCOLOGIA MEDICA | - | - | 474 | 423 |
| CHIRURGIA TORACICA | - | 5 | 510 | 547 |
| UROLOGIA | 3 | - | 247 | 235 |
| ONCOLOGICA MEDICA PER LA PATOLOGIA TORACICA | - | - | 252 | 227 |
| TOTALE | 586 | 504 | 3.853 | 3.768 |

Dalla tabella dei dati di attività in regime di ricovero si evidenzia un complessivo incremento dei ricoveri ordinari (da n. 3.768 nel 2018 a n. 3.853 nel 2019) e dei ricoveri in DH (da n. 504 nel 2018 a n. 586 nel 2019).

Si segnala, in particolare, l'incremento dell'attività in regime di ricovero ordinario della UOC di:

- Oncologia Medica (passati da n. 423 nel 2018 a n. 474 nel 2019);
- Oncologia Interventistica (passati da n. 554 nel 2018 a n. 579 nel 2019);

Si segnala, in particolare, l'incremento dell'attività in regime di ricovero DH della UOC di:

- Chirurgia Generale Indirizzo Oncologico (passati da n. 52 nel 2018 a n. 150 nel 2019).

Si riporta di seguito il dettaglio del valore dell'attività produttiva intra-regionale, extra-regionale, così come validata dalla Regione Puglia con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento delle Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti avente ad oggetto: "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019".

Tabella 4 – mobilità infra regionale

| Prestazioni | Produzione 2019 | Produzione 2018 | Differenza 2019 -2018 (€) | Differenza (%) |
|--------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|----------------|
| Ricoveri (*) | 20.742.195 | 21.071.510 | -329.315 | -1,6% |
| Ambulatoriale (**) | 12.743.341 | 10.666.795 | 2.076.546 | 19,5% |
| Totale | 33.485.536 | 31.738.305 | 1.747.231 | 6% |

(*) Il valore è al lordo della inappropriatazza

(**) il Valore è al netto del ticket



Il fatturato dell'attività in regime di ricovero a favore dei pazienti residenti nella regione Puglia, alla data del 31 dicembre 2019, è in lieve decremento rispetto all'anno precedente (- € 329.315, -1,6%) contrariamente all'attività in regime ambulatoriale che presenta un significativo incremento rispetto al precedente anno (+€ 2.076.546, +19,5%).

Si riporta nel seguito il valore delle prestazioni erogate in regime di ricovero ed ambulatoriale a pazienti non residenti nel territorio regionale nell'anno 2019 a confronto con l'anno precedente.

Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale

| Prestazioni | Produzione 2019 | Produzione 2018 | Differenza 2019 - 2018 (€) | Differenza (%) |
|--------------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|
| Ricoveri (*) | 873.913 | 956.868 | -82.955 | -8,7% |
| Ambulatoriale (**) | 312.488 | 299.955 | 12.533 | 4,2% |
| Totale | 1.186.401 | 1.256.823 | - 70.422 | -6% |

(*) Il valore è al lordo della inappropriatazza

(**) il Valore è al netto del ticket

L'attività in regime di ricovero a favore di pazienti provenienti da altre Regioni alla data del 31 dicembre 2019 presenta una lieve flessione rispetto all'anno precedente (-€ 82.955, -8,7%), mentre l'attività in regime ambulatoriale attesta un lieve incremento (+€ 12.533, +4,2%).

I dati sopra riportati si prestano ad una utile riflessione sui criteri su cui basare la riprogettazione dell'offerta in ambito oncologico: la tendenza a trattare in regime ambulatoriale i pazienti, sia nella fase della diagnosi che in quella della terapia, va assecondata in quanto compatibile con gli strumenti che la ricerca pone a disposizione dei Medici e gradita dai pazienti e dalle loro famiglie.

A) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2019 e confronto con il livello programmato

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 per l'anno 2019 comunicata dalla Regione con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020 del Dipartimento per la Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti avente ad oggetto: "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019" a confronto con le assegnazioni per l'anno 2018.



Tabella 6 - valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2019

| 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 (eserc. 2018) | 31.739.000 | 1.870.000 | 33.119.000 | 18.150.000 | 22.377 | 84.900.377 |
| Atto Dirigenziale n. 7 del 29/06/2020 (eserc. 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 |

Si precisa che i ricavi per mobilità extra regionale sono costituiti dalla somma delle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali (1.186.401 €) e di una ulteriore somma pari a € **728.310,60** corrispondente ai farmaci utilizzati per prestazioni ambulatoriali (file F).

L'assegnazione complessivamente riconosciuta nell'anno 2019 segue l'andamento della produzione e, conseguentemente, è maggiore rispetto a quella riconosciuta nell'anno precedente, per €/mgl 7.731, per l'effetto principalmente dei maggiori finanziamenti per:

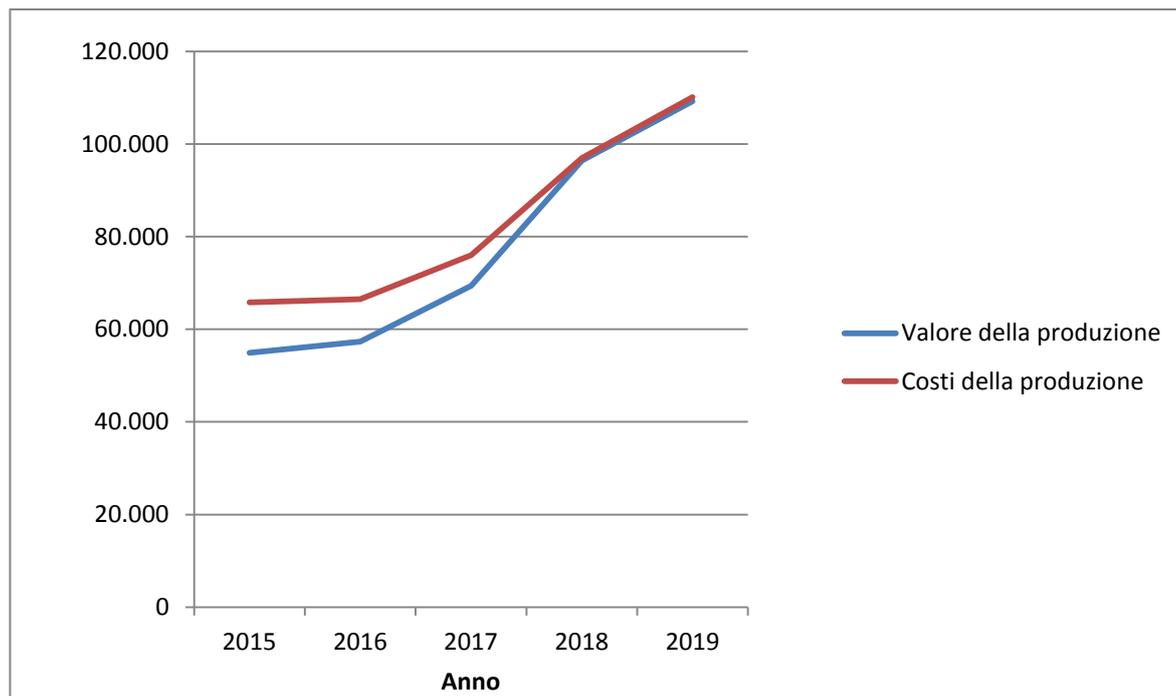
- mobilità regionale (+€/mgl 1.746);
- mobilità extraregionale (+€/mgl 45);
- rimborso per i farmaci in somministrazione diretta, correlati ai costi sostenuti dall'Istituto per file F infra-regionale(+€/mgl 5.962).

Come riportato in tabella, per l'anno 2019, pur rilevando un incremento della produzione, è stato confermato, in termini assoluti, il valore riconosciuto per l'esercizio 2018, pari ad € 18.150.000, nella misura del 19,59% della produzione realizzata.

Pertanto, per il secondo anno consecutivo, la percentuale si riduce dal 22,56% (anno 2017) al 21,38% (anno 2018) e al 19,59% per l'esercizio di riferimento.

| 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 |

Tale decisione, certamente determinata da esigenze di compatibilità economico-finanziaria, è stata assunta pur in presenza di un incremento della produzione totale e dell'efficienza di gestione, atteso che l'incremento dei costi è stato inferiore all'incremento dei ricavi, come si rileva dalla seguente tabella:



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

Tale sistema di finanziamento ha di certo inciso sul disequilibrio economico della gestione.

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

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

Va detto infine che l'Istituto ha ottemperato alla normativa vigente che prevede la centralizzazione della preparazione delle terapie antitumorali in una struttura dedicata tecnologicamente avanzata (U.Ma.C.A.), con una serie di costi fissi di gestione nonché costi imputabili al personale, dispositivi di protezione individuale ed alle procedure per la sicurezza del paziente che non vengono riconosciuti nell'ambito del rimborso regionale per la somministrazione diretta dei farmaci. Va detto che il notevole incremento delle preparazioni di chemioterapici antitumorali effettuate nell'UMACA nel corso del 2019



hanno fatto significativamente incrementare i costi di gestione anche in relazione all'esigenza assolutamente prioritaria di garantire la sicurezza dei pazienti e degli stesso operatori.

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



3.2. RICERCA

3.2.1. Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2019 e 2018

Si riporta, di seguito il dettaglio delle risorse per la ricerca incassate nel periodo 2019 - 2018, distinto tra finanziamenti pubblici, privati, donazioni e contributi per sperimentazioni cliniche.

Tabella 7 - risorse per la ricerca incassate nel periodo 2019 – 2018

| | 2019 | 2018 | Differenza |
|--|------------------|------------------|-----------------|
| Totale contributi pubblici | 3.361.583 | 2.881.223 | 480.360 |
| Italiani | 3.361.583 | 2.881.223 | 480.360 |
| Stranieri | - | - | - |
| Totale contributi privati | 147.234 | 450.741 | -303.507 |
| Italiani | 100.148 | 246.345 | -146.197 |
| Stranieri | 47.086 | 204.396 | -157.310 |
| Donazioni da privato | 74.886 | 33.013 | 41.873 |
| Contributi per sperimentazioni cliniche | 414.528 | 556.339 | -141.811 |
| TOTALE FONDI | 3.998.231 | 3.921.316 | 76.915 |

L'importo riportato in tabella per l'anno 2019 relativo ai contributi pubblici nazionali comprende il saldo della ricerca corrente per l'anno 2018, il contributo per la ricerca corrente 2019, il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" e le somme incassate per il 5 per mille.

Si specifica nella tabella di seguito riportata la quota di contributi pubblici assegnati per competenza a questo Istituto dal Ministero della Salute:

Tabella 8 - quota di contributi pubblici assegnati per competenza

| Oggetto | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ricerca Corrente | 1.144.548 | 1.359.273 | 1.110.288 | 1.576.158 |
| Euronanomed II (Del. 228/2017) | - | - | 103.950 | 103.950 |
| Piramide della Ricerca | 1.290.909 | - | - | - |
| Totale | 2.435.457 | 1.359.273 | 1.214.238 | 1.680.108 |

Si riporta di seguito l'andamento in crescita della destinazione, discrezionale da parte del cittadino contribuente, della quota cinque per mille a sostegno delle attività di ricerca scientifica svolta dall'Istituto.



| Oggetto | Anno di incasso | | | |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
| 5 per mille 2017 | 179.159 | | | |
| 5 per mille 2016 | | 171.980 | | |
| 5 per mille 2015 | | | 157.011 | |
| 5 per mille 2014 | | | | 138.631 |
| Totale | 179.159 | 171.980 | 157.011 | 138.631 |

Nell'anno 2019 il Ministero della Salute ha assegnato a questo Istituto minori finanziamenti per la ricerca corrente, determinati in relazione alla riduzione dell'attività di ricerca dell'Istituto in termini di *Impact factor* e numero di pubblicazioni registrate nell'anno precedente come si evince dalla tabella che segue.

| Anno | Impact Factor | Pubblicazioni | Finanziamento |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 2016 | 330,50 | 81 | 1.110.288 |
| 2017 | 562,60 | 142 | 1.359.273 |
| 2018 | 289,32 | 71 | 1.144.548 |

3.3. RICERCA

L'IRCCS, in linea con quanto previsto dal Decreto Legislativo 16 ottobre 2003, n. 288, svolge istituzionalmente attività di ricerca clinica e traslazionale nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari.

3.3.1. Attività dell'esercizio 2019 e confronto con il livello programmato

Al 2019 risultano attivi, come da sistema telematico ministeriale workflow della ricerca, 9 progetti di ricerca corrente divisi per le 5 linee di ricerca con il coinvolgimento di tutto il personale dipendente dell'Istituto e dei ricercatori a contratto.

Nel corso del 2019 sono state effettuate n. 125 pubblicazioni che saranno sottoposte al Ministero della Salute per la rendicontazione 2019, cui seguirà la comunicazione del relativo *Impact factor*, atteso maggiore rispetto a quello comunicato per l'anno 2018, come riportato nella tabella precedente.



4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

4.1. SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICI - FINANZIARI

La tabella che segue espone, in sintesi, il confronto tra i valori patrimoniali, espressi in €/mgI; degli esercizi 2019 e 2018.

Tabella 9 - confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2019 e 2018

| Valori Patrimoniali | Bilancio 2019 | Bilancio 2018 | Variazione 2019/2018 | Variazione % 2019/2018 |
|---|---------------|---------------|----------------------|------------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | 37.634 | 38.202 | -568 | -1% |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 31.159 | 32.662 | -1.503 | -5% |
| <i>RIMANENZE</i> | 5.435 | 4.532 | 903 | 20% |
| <i>CREDITI DA:</i> | 22.564 | 25.107 | -2.543 | -10% |
| Stato | 391 | 481 | -90 | -19% |
| Regione e Prov. Autonoma | 21.119 | 23.527 | -2.408 | -10% |
| Aziende sanitarie pubbliche | 47 | 42 | 5 | 12% |
| Altri (privati, estero, anticipi, personale ..) | 1.007 | 1.057 | -50 | -5% |
| <i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i> | 3.160 | 3.023 | 137 | 5% |
| RATEI E RISCONTI | 47 | - | 47 | - |
| <u>TOTALE ATTIVO</u> | 68.840 | 70.864 | -2.024 | -3% |
| PATRIMONIO NETTO | 36.625 | 34.156 | 2.469 | 7% |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 9.730 | 8.182 | 1.548 | 19% |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 22 | - | 22 | - |
| DEBITI | 20.598 | 26.677 | -6.101 | -23% |
| Debiti verso Fornitori | 13.358 | 17.359 | -4.001 | -23% |
| Aziende sanitarie pubbliche | 1.400 | 906 | 494 | 55% |
| Regione e Prov. Autonoma | - | 2.000 | -2.000 | -100% |
| Altri debiti | 5.818 | 6.412 | -594 | -9% |
| RATEI E RISCONTI | 1.887 | 1.849 | 38 | 0% |
| <u>TOTALE PASSIVO E NETTO</u> | 68.840 | 70.864 | -2.024 | -3% |

L'analisi delle fluttuazioni relative ai valori patrimoniali attivi evidenzia:

- un decremento del valore delle immobilizzazioni, pari a -€/mgI 568, determinato principalmente dalla riduzione di investimenti effettuati nel corso dell'esercizio



rispetto all'anno 2018. Per maggiori dettagli si rinvia alla Nota Integrativa paragrafo n. 4, "Immobilizzazioni immateriali e materiali";

- un decremento dei crediti verso Regione Puglia, pari a -€/mgl 2.408, determinato principalmente dal mancato incremento per l'esercizio 2019 del valore delle funzioni non tariffate; i crediti verso Regione alla data del 31 dicembre 2019 sono pari a €/mgl 21.119, di cui €/mgl 7.470 per crediti da FSR, €/mgl 6.800 per progetti e €/mgl 6.849 per finanziamenti per investimenti.
- un incremento delle disponibilità liquide, pari a +€/mgl 137 rispetto all'esercizio precedente. Il valore delle disponibilità liquide, al 31 dicembre 2019, pari a €/mgl 3.160, presenta un lieve incremento rispetto al saldo dell'anno precedente pari ad €/mgl 3.023. L'Istituto non ha avuto la necessità di ricorrere alla anticipazione di Tesoreria.

Questo Istituto è soggetto alle disposizioni previste dalla Legge n. 720 del 29 ottobre 1984, secondo le quali tutte le entrate vengono versate in due conti specifici, tenuti presso la Banca d'Italia, uno infruttifero dove vengono depositate le entrate provenienti direttamente dallo Stato (Finanziamenti FSR e fondi per la ricerca), ed uno fruttifero dove vengono depositate le entrate proprie (Proventi per attività libero professionale, Ticket ecc..). Pertanto, il saldo del conto infruttifero di tesoreria di questo Istituto comprende tutte le entrate dello Stato comprese le entrate relative ai fondi per la ricerca.

L'analisi delle fluttuazioni relative ai valori patrimoniali passivi evidenzia:

- un incremento del valore Patrimonio Netto, pari ad +€/mgl 2.469, determinato principalmente dai maggiori finanziamenti per investimenti riconosciuti all'Istituto dalla Regione Puglia;
- un incremento dei fondi per rischi ed oneri, pari a +€/mgl 1.548 rispetto all'esercizio precedente riguardante principalmente gli accantonamenti effettuati per il fondo rischi per cause civili ed oneri processuali;
- un decremento dei debiti, pari a -€/mgl 6.101 rispetto all'esercizio precedente, è connesso principalmente al decremento del debito verso fornitori -€/mgl 4.001 e al decremento del debito verso Regione -€/mgl 2.000 per effetto della compensazione in applicazione di quanto disposto con Atto Dirigenziale n. 77 del 3 ottobre 2019 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: "Contributo 2018 – IRCCS Istituto Tumori Bari Giovanni Paolo II".

I paragrafi che seguono propongono un'analisi più approfondita della situazione creditoria e debitoria dell'Istituto.

4.1.1. Analisi della situazione creditoria verso la Regione Puglia

Con riferimento ai crediti verso la Regione Puglia, che alla data del 31 dicembre 2019 risultano complessivamente pari a €/mgl 21.119 riguardanti:

- Crediti verso Regione per FSR per €/mgl 7.470;
- Crediti v/Regione altri progr. e/o prog. extra FSR per €/mgl 6.800;



- Crediti verso Regione per contributi in c/capitale per €/mgl 6.849.

Si riporta, di seguito, una tabella contenente la composizione per anno di formazione del Credito verso Regione per FSR:

Tabella 10 – Crediti verso Regione. Composizione per anno di formazione

| Anno di formazione | Crediti da ass.ne | Incassi | Produzione | Crediti da ass.ne |
|--------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 31/12/2018 | 2019 | 2019 | 31/12/2019 |
| Esercizio '16 | 232.007 | -57.292 | - | 174.715 |
| Esercizio '17 | 134.665 | -134.665 | - | - |
| Esercizio '18 | 18.335.383 | -12.232.156 | - | 6.103.227 |
| Esercizio '19 | | -91.548.227 | 92.740.219 | 1.191.992 |
| Totale | 18.702.055 | -103.972.340 | 92.740.219 | 7.469.934 |

I crediti verso Regione, al 31 dicembre 2019 risultano in decremento rispetto all'anno precedente per effetto combinato dell'intervenuto incasso, nel corso dell'anno 2019, di crediti relativi ad anni precedenti per un totale di €/mgl 12.424 e dal minor importo riconosciuto per funzioni non tariffate per l'esercizio 2019.

Con Nota Prot. n. AOO_168/572 del 9 maggio 2019 avente ad oggetto "Certificazione crediti – debiti vs Regione. Anno 2018" del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti, Amministrazione Finanza e Controllo della Regione Puglia sono stati trasmessi i prospetti riepilogativi dei crediti – debiti vs Regione conto corrente e conto capitale al 31 dicembre 2018.

4.1.2. Analisi della situazione debitoria

La situazione debitoria al 31 dicembre 2019, pari a €/mgl 20.598, evidenzia un significativo decremento rispetto all'anno precedente -€/mgl 6.079 riguardante principalmente la riduzione dei debiti verso fornitori e i debiti verso regione.

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2019, pari a €/mgl 13.358 di cui €/mgl 3.022 per fatture da ricevere, sono in significativo decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 4.001); tale decremento è stato principalmente determinato dai significativi pagamenti effettuati nel corso dell'anno anche per debiti pregressi e dallo snellimento delle procedure amministrative di liquidazione e pagamento.

Il pagamento di debiti pregressi, ha comportato per conseguenza un lieve peggioramento dell'Indice di Tempestività di Pagamenti, calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014 ed entrato in vigore dal 1° gennaio 2015. Ciò nonostante, l'ITP al 31 dicembre 2019 è stato pari a n. 30 giorni di ritardo medio.

Con riferimento ai debiti verso fornitori si evidenzia che in sede di predisposizione del presente bilancio si è proceduto alla circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi al fine di accertare la sussistenza dei debiti iscritti al 31 dicembre 2019.



4.1.3. *Analisi della situazione finanziaria*

La situazione finanziaria dell'Istituto è notevolmente migliorata. Tale miglioramento è stato determinato principalmente dalla maggiore efficienza nell'utilizzo delle risorse a disposizione dell'Istituto, necessarie per garantire gli incrementi di produzione realizzata nell'ultimo triennio.

Ciò nonostante, l'assegnazione di FSR riconosciuta mensilmente durante l'anno 2019, pari ad €/mgl 6.961, è risultata non sufficiente al finanziamento delle spese correnti.

A titolo di esempio, si riporta nel seguito la registrazione di uno degli sbilanciamenti di cassa mensili.

| Sbilanciamento di cassa mensile | €/mgl |
|---|---------------|
| Entrate | 8.873 |
| Anticipazione mensile quota FSR | 6.962 |
| Ticket/Alpi | 176 |
| Altre entrate | 1.735 |
| Uscite | 12.267 |
| Personale (al lordo degli oneri sociali e IRAP) | 2.992 |
| Forniture di materiale sanitario e non | 7.461 |
| Acquisti di servizi sanitari | 28 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 1.560 |
| noleggio attrezzature | 4 |
| Manutenzione | 1 |
| oneri diversi di gestione | 221 |
| Sbilancio | -3.394 |

Tale sbilancio nel corso dell'anno 2019 è stato in parte coperto con gli incassi dei crediti relativi ad anni precedenti.



4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

4.2.1. *Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2019, conto economico previsionale 2019 ed al conto economico consuntivo 2018.*

Si propone, di seguito, il raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2019 con i dati di conto economico preconsuntivo 2019, del conto economico previsionale 2019 e con i valori del conto economico consuntivo 2018:

Tabella 11 - raffronto dei dati di conto economico economico

| Descrizione | Consuntivo 2019 | Consuntivo 2018 | Prec.vo 2019 | Budget 2019 | Variazione | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | CNS 2019 - CNS 2018 | CNS 2019 - PRC 2019 | CNS 2019 - BDG 2019 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.239 | 96.421 | 110.305 | 99.362 | 12.818 | -1.066 | 9.877 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 110.189 | 96.979 | 109.948 | 108.152 | 13.210 | 241 | 2.037 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (950) | (558) | 357 | (8.790) | (392) | (1.307) | 7.840 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | (259) | - | (141) | - | (259) | (118) | (259) |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (276) | 488 | (454) | - | (764) | 178 | (276) |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (1.485) | (70) | (238) | (8.790) | (1.415) | (1.247) | 7.305 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.354 | 2.311 | 2.387 | 2.523 | 43 | (33) | (169) |
| RISULTATO ECONOMICO | (3.839) | (2.381) | (2.625) | (11.313) | (1.458) | (1.214) | 7.474 |

Gli schemi di conto economico utilizzati nella presente relazione sono quelli di cui al D. Lgs n. 118/2011.

Nei paragrafi che seguono vengono analizzati i principali scostamenti tra i dati consuntivi 2019 e quelli relativi all'anno precedente, al conto economico preconsuntivo ed al bilancio economico previsionale 2019.

In premessa si evidenzia che, un ulteriore aumento del fatturato, ancorché auspicato, non poteva essere previsto alla data di stesura del bilancio preventivo 2019 (Budget).

4.2.2. *Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2018*

Il Bilancio 2019 rileva una perdita di €/mgl 3.839, rispetto ad una perdita rilevata nell'esercizio precedente, pari a €/mgl 2.381.

Di seguito si riporta una tabella che evidenzia le principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto all'anno precedente:



Tabella 12 - principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto all'anno precedente

| | |
|---|----------------|
| Risultato al 31 dicembre 2018 | (2.381) |
| Maggiori ricavi | 13.153 |
| Contributi in c/esercizio | 4.222 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 7.994 |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 559 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 260 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 68 |
| Altri ricavi e proventi | 50 |
| Minori ricavi | (335) |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | (289) |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | (46) |
| Maggiori costi | 14.589 |
| Consumi di beni | 7.982 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 609 |
| Costi del personale | 1.523 |
| Ammortamenti | 272 |
| Manutenzione e riparazione | 287 |
| Oneri diversi di gestione | 339 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 29 |
| Accantonamenti | 2.483 |
| Oneri finanziari | 259 |
| Oneri straordinari | 764 |
| Imposte | 42 |
| Minori costi | (313) |
| Acquisti di servizi sanitari | (303) |
| Godimento di beni di terzi | (10) |
| Risultato al 31 dicembre 2019 | (3.839) |

I maggiori ricavi (+ €/mgl 13.153) sono determinati principalmente:

- dai maggiori ricavi per contributi in conto esercizio (+€/mgl 4.332) derivanti principalmente dai maggiori contributi in conto esercizio da Regione per progetti da DIFE (+€/mgl 2.349) e dal contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" (+€/mgl 1.291);
- dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 7.994), determinati principalmente dai maggiori ricavi per attività ambulatoriale, dei maggiori ricavi per somministrazione diretta di farmaci File F correlati ai costi;
- dai maggiori ricavi per rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (+€/mgl 559).



I minori ricavi (-€/mgl 335) sono determinati dai minori ricavi per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (-€/mgl 289), connessi ai minori costi sostenuti nel corso dell'esercizio per progetti di ricerca.

I maggiori costi (+ €/mgl 14.589) sono determinati principalmente:

- dai maggiori consumi di beni (+€/mgl 7.982) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, connessi principalmente all'incremento della produzione registrata nell'anno 2019. Parte dell'incremento dei costi è coperto dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci;
- dai maggiori costi per il personale (+€/mgl 1.523) derivanti dall'effetto delle assunzioni effettuate nel periodo;
- dai maggiori accantonamenti (+€/mgl 2.483) derivanti principalmente dai maggiori accantonamenti per vertenze nei confronti del personale dipendente, dall'accantonamento per il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" non utilizzato nel corso dell'esercizio e per il contributo ricevuti dalla Regione Puglia per il "Potenziamento degli investimenti in ricerca ed innovazione" - Legge Regionale n. 44 del 10 agosto 2018 non utilizzato nell'anno 2019.

I minori costi (-€/mgl 313) sono determinati principalmente dai minori costi per servizi sanitari (-€/mgl 303).

Come si evince dalle tabelle precedenti, i costi sostenuti nel corso del 2019, al netto degli accantonamenti e della componente straordinaria, sono inferiori ai ricavi conseguiti a conferma della maggiore efficienza raggiunta dall'Istituto nella gestione delle risorse disponibili.

Ulteriori dettagli sulle variazioni dei ricavi e dei costi al 31 dicembre 2019 rispetto al 31 dicembre 2018 sono forniti nella Nota Integrativa.

4.2.3. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2019

Il Bilancio 2019 rileva una perdita di €/mgl 3.839, rispetto ad una perdita rilevata in sede di predisposizione del conto economico preconsuntivo 2019 pari a €/mgl 2.625.

Di seguito si riporta una tabella che evidenzia le principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto al conto economico preconsuntivo:

Tabella 13 - principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto al conto economico preconsuntivo

| Risultato Preconsuntivo 2019 | (2.625) |
|---|----------------|
| Maggiori ricavi | 711 |
| Contributi in c/esercizio | 500 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 189 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 1 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 21 |



| | |
|---|----------------|
| Minori ricavi | (1.777) |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | (1.390) |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | (379) |
| Altri ricavi e proventi | (8) |
| Maggiori costi | 955 |
| Consumi di beni | 128 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 27 |
| Costi del personale | 272 |
| Ammortamenti | 44 |
| Godimento di beni di terzi | 36 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 11 |
| Accantonamenti | 195 |
| Oneri diversi di gestione | 124 |
| Oneri finanziari | 118 |
| Minori costi | (807) |
| Acquisti di servizi sanitari | (540) |
| Manutenzione e riparazione | (56) |
| Oneri straordinari | (177) |
| Imposte | (34) |
| Risultato al 31 dicembre 2019 | (3.839) |

I maggiori ricavi (+ €/mgl 711) sono determinati principalmente da:

- maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 500), derivanti principalmente dai maggiori finanziamenti riconosciuti dalla Regione per i progetti per la ricerca da DIF;
- maggiore quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio (+€/mgl 189) derivanti da un più puntuale calcolo degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale.

I minori ricavi (-€/mgl 1.777) sono determinati principalmente da:

- minori ricavi per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (-€/mgl 1.390);
- minori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (-€/mgl 379) per effetto della rilevazione della effettiva produzione in sede di predisposizione del consuntivo 2019.

I maggiori costi (+€/mgl 955) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico preconsuntivo, legati a:

- maggiori costi del personale (+€/mgl 272);
- maggiori costi per accantonamenti (+€/mgl 195) dai maggiori accantonamenti per il fondo per cause civili e oneri processuali.

I minori costi (-€/mgl 807) sono determinati principalmente dai minori costi per acquisto di servizi sanitari (-€/mgl 540) riguardanti consulenze sanitarie da aziende sanitarie della Regione.



4.2.4. *Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2019*

Il Bilancio 2019 rileva una perdita di -€/mgl 3.839, migliorativa rispetto ad una perdita rilevata con il Budget 2019 pari a -€/mgl 11.313.

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2019 approvato con Deliberazione del Direttore Generale n. 945 del 30 novembre 2019.

Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2019

| | |
|---|-----------------|
| Risultato Preconsuntivo 2018 | (11.313) |
| Maggiori ricavi | 9.956 |
| Contributi in c/esercizio | 7.335 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 1.384 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 644 |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 400 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 111 |
| Altri ricavi e proventi | 82 |
| Minori ricavi | (80) |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | (70) |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | (10) |
| Maggiori costi | 4.975 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 473 |
| Acquisti di servizi sanitari | 51 |
| Manutenzione e riparazione | 964 |
| Ammortamenti | 451 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 31 |
| Accantonamenti | 2.054 |
| Oneri diversi di gestione | 416 |
| Oneri finanziari | 259 |
| Oneri straordinari | 276 |
| Minori costi | (2.573) |
| Consumi di beni | (105) |
| Costi del personale | (2.102) |
| Godimento di beni di terzi | (196) |
| Imposte | (170) |
| Risultato al 31 dicembre 2019 | (3.839) |

I maggiori ricavi (+ €/mgl 9.956) sono determinati principalmente da:

- maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 4.144), sono determinati principalmente dai maggiori contributi in conto esercizio da Regione per progetti da DIFE (+€/mgl 2.349) e dal contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" (+€/mgl 1.291);
- maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 1.384), determinati principalmente dai maggiori ricavi per attività



ambulatoriale, dei maggiori ricavi per somministrazione diretta di farmaci File F correlati ai costi.

I minori ricavi (-€/mgl 80) sono determinati principalmente dai minori utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedente (-€/mgl 70).

I maggiori costi (+€/mgl 4.975) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico previsionale 2019, legati a:

- maggiori accantonamenti (+€/mgl 2.054) derivanti principalmente dai maggiori accantonamenti per vertenze nei confronti del personale dipendente, dall'accantonamento per il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" non utilizzato nel corso dell'esercizio e per il contributo ricevuti dalla Regione Puglia per il "Potenziamento degli investimenti in ricerca ed innovazione" - Legge Regionale n. 44 del 10 agosto 2018 non utilizzato nell'anno 2019;
- maggiori costi per manutenzione e riparazione (+€/mgl 964) sostenuti nell'esercizio 2019 per spese non previste.

I minori costi (-€/mgl 2.573) sono determinati principalmente dai costi del personale (-€/mgl 2.102).

4.2.5. Esame dei Vincoli di Spesa

4.2.5.1. Vincolo di Contenimento dei Costi del Personale

Con riferimento ai limiti di spesa per il personale del SSN stabiliti dalla normativa nazionale, l'art. 2, comma 71, della legge 23.12.2009, n. 191 definisce l'obiettivo di riduzione del costo del personale del -1,4% rispetto ai valori dell'anno 2004.

Si riporta, nella tabella seguente, evidenza del rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2019, in relazione al corrispondente ammontare della spesa 2004, diminuito dell'1,4%,



Tabella 15 - rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2017, in relazione al corrispondente ammontare della spesa 2004, diminuito dell'1,4%

| Denominazione azienda/ente | | IRCCS Oncologico | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---|------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---|---|
| 2019 | | | | | | | | |
| (valori in migliaia di euro) | Totale presenti al 31.12.2019 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3) | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Personale dipendente e a tempo indeterminato | 545 | 23.626.927 | 1.958.877 | 6.524.984 | 173.478 | 32.284.267 | 4.134.610 | 28.149.657 |
| Personale a tempo determinato | 46 | 1.253.772 | 106.571 | 376.572 | 30.977 | 1.767.892 | 331.831 | 1.436.061 |
| Rimborsi da altre amm.ni per comandi | | - 111.011 | 1.036 | - 30.627 | | - 142.675 | | 142.675 |
| altro personale | 4 | 557.761 | 39.508 | 112.822 | | 710.091 | | 710.091 |
| Personale Convenzionato | 2 | 71.903 | 6.112 | 19.321 | | 97.336 | | 97.336 |
| Totale | 597 | 25.399.352 | 2.110.032 | 7.003.072 | 204.456 | 34.716.912 | 4.466.441 | 30.250.471 |
| <i>(valori in migliaia di euro)</i> | | | | | | | | |
| di cui personale per categorie protette | | | | | | | | |
| Categorie protette | 27 | 620.955 | | 175.914 | 20.519 | 817.388 | 188.553 | 628.835 |

| | |
|--|------------|
| LIMITE ANNUALE DI SPESA NOTA PROT. 24081 DEL 24/12/2018 | 29.173.942 |
| SPESA ANNO 2019 AI FINI DEL LIMITE DI CUI ALL'ART.2 c.70 L. 191/2009 | 29.433.083 |
| DIFFERENZA | -259.141 |

Come riportato in tabella, il limite di spesa annua del personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., rideterminato dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2293 del 11 dicembre 2018, è pari ad € 29.173.942,00 al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99.

Il superamento del tetto di spesa da parte dell'Istituto è attribuibile al mancato adeguamento dello stesso all'incremento della produzione realizzata nel corso degli ultimi anni.



Si sottolinea, infatti, che nell'ambito del territorio regionale il fattore produttivo "costi del personale" dell'Istituto incide, in termini percentuali, sul valore della produzione, nella misura più bassa rispetto alle altre aziende ospedaliere pugliesi come risulta dalla seguente tabella:

| Istituto | Valore della Produzione Bilancio 2018 | Tetto di Spesa Personale (DGR n. 2293 del 11/12/2018) | % Incidenza |
|------------------------|---------------------------------------|---|-------------|
| AOU Policlinico Bari | 456.794.000 | 201.610.377 | 44,14% |
| AOU Osp Riuniti Foggia | 247.082.810 | 122.913.224 | 49,75% |
| IRCCS De Bellis | 43.734.493 | 22.268.606 | 50,92% |
| IRCCS Oncologico | 96.421.064 | 29.173.942 | 30,26% |

La dotazione organica dell'Istituto è stata rideterminata ai sensi della seguente normativa:

- Artt. 6 e 6-ter del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e *ss.mm.ii.*;
- Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri dell'8 maggio 2018– Dipartimento della Funzione Pubblica – recante *"Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche"*, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, Serie generale n. 173 del 27 luglio 2018, con particolare riferimento al paragrafo 2.1 *"Il superamento della dotazione organica"* e al paragrafo 7. *"Aziende ed enti del Servizio sanitario nazionale"*;
- Deliberazione di Giunta Regionale del 21 dicembre 2018, n. 2416 recante approvazione delle *"Linee guida regionali per l'adozione dei Piani Triennali del Fabbisogno di Personale (PTFP) delle Aziende ed Enti del S.S.R. ai sensi degli artt. 6 e 6-ter D. Lgs. 165/2001 ss.mm.ii. e delle Linee di indirizzo ministeriali approvate con D.M. dell'8/5/2018"*.

In conformità con la sopracitata normativa è stata adottata la Deliberazione n. 1009 del 28 novembre 2019 avente ad oggetto: *"Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2019-2021 e rimodulazione dotazione organica, ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i."*, con la quale si è richiesto alla Regione Puglia l'incremento del tetto di spesa annuale del personale per l'importo complessivo di € 2.128.533,00. Al riguardo, il Dipartimento Promozione della Salute, con nota PEC del 3 marzo 2020, in atti con prot. n. 4662 del 4 marzo 2020, ha trasmesso la proposta di deliberazione di Giunta Regionale da cui risulta il nuovo tetto di spesa pari ad € 31.173.942,00 a valere dall'anno 2020, con la quale viene riconosciuto un incremento del tetto di spesa annuale del personale pari ad € 2.000.000,00.

Con riferimento al limite di spesa del costo del personale, si evidenzia che l'Istituto ha posto in essere ogni azione finalizzata a ridurre il costo del personale fermo restando l'esigenza di garantire i livelli essenziali di assistenza.



4.2.5.2. Verifica Vincolo Incremento Spesa 2% Rispetto ai Costi di Produzione Anno 2004

Al fine di dimostrare il rispetto delle indicazioni nazionali e regionali in merito al limite del 2% di alcune voci di costo, si riporta, di seguito, la tabella contenente l'analisi.

Tabella 16 – Conto Economico Consuntivo 2019 – verifica vincolo incremento di spesa 2% costi di produzione anno 2004 (DGR 95/2008)

| | | CE 2019 | CE 2004 | CE 2004 + 2% | Differenza 2019-2004 |
|-----------|---|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| | A | | | B | C=A-B |
| B) | COSTI DELLA PRODUZIONE | 77.584 | 26.307 | 34.199 | 43.385 |
| 1) | acquisti di beni | 54.494 | 9.966 | 12.956 | 41.538 |
| 2) | acquisti di servizi | 10.992 | 3.479 | 4.523 | 6.469 |
| 3) | manutenzione e riparazione | 4.986 | 302 | 393 | 4.593 |
| 4) | godimento beni di terzi | 638 | 6.667 | 8.667 | - 8.029 |
| 5) | personale sanitario | | | | |
| 6) | personale professionale | | | | |
| 7) | personale tecnico | | | | |
| 8) | personale amministrativo | | | | |
| 9) | oneri diversi di gestione | 1.363 | 3.042 | 3.955 | - 2.592 |
| 10) | ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 45 | 26 | 34 | 11 |
| 11) | ammortamento dei fabbricati | - | - | - | - |
| 12) | ammortamenti immobilizzazioni materiali | 3.060 | 612 | 796 | 2.264 |
| 13) | svalutazione dei crediti | 31 | - | - | 31 |
| 14) | variazione delle rimanenze | - 902 | 87 | 113 | - 1.015 |
| 15) | accantonamenti tipici dell'esercizio (*) | 2.877 | 2.126 | 2.764 | 113 |

| | | | | |
|--|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE RETTIFICATO | 77.584 | 26.307 | 34.199 | 43.385 |
| | Incid. % | | | 56% |

Rettifiche di costo

| | | | | |
|--|-----------------------|---------------|---------------|----------------|
| Finanziamento Somministrazione diretta farmaci pari ai costi d'esercizio | -39.809 | -5.163 | -6.712 | -33.097 |
| Altri contributi in conto esercizio correlati a costi di acquisto beni e servizi (**) | -4.707 | -2.950 | -3.835 | -872 |
| Ricavi per ALPI e consulenze | -1.261 | -429 | -558 | -703 |
| Sterilizzazione ammortamenti | -3.003 | -640 | -832 | -2.171 |
| | Maggiori costi | | | 6.542 |
| | Incid. % | | | 8,4% |

I criteri di elaborazione delle tabelle prendono spunto da quanto riportato nella L.R. n. 40/2007 nonché nella D.G.R. n. 1621/2006.

Dall'esame risulta che c'è stato un incremento dei costi della produzione di €/mg/l 43.385 pari al 56% derivante principalmente dall'incremento della produzione realizzata. Tuttavia, è opportuno evidenziare che nel periodo 2004 - 2019 si è verificato un incremento generalizzato dei prezzi, confermato dallo stesso indice nazionale dei prezzi al consumo del periodo gennaio - dicembre 2019, pari al **1,003 %** (Dati ISTAT - fonte sito <http://rivaluta.istat.it/Rivaluta>).



Bisogna, inoltre, considerare che a far data dal 2010 c'è stato un incremento dell'aliquota IVA dal 20% al 21% e, da ottobre 2013 dal 21% al 22% che ha generato un incremento generalizzato dei costi non governabile.

Se il valore dei costi di produzione viene rettificato delle voci di ricavo iscritte nel valore della produzione che sono direttamente correlate alle voci di spesa incluse nei Costi della Produzione, il limite risulterebbe (+€/mgl 6.542; +8,4%).

Tra esse si evidenziano:

- il finanziamento per la somministrazione diretta farmaci correlato ai costi di acquisto dei farmaci, pari a €/mgl 39.809;
- i contributi in conto esercizio correlati ai maggiori costi di acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 4.707, derivanti da finanziamenti per la ricerca corrente e finalizzata;
- i ricavi per Attività libero Professionale, correlati ai relativi costi iscritti nei costi della produzione, pari a €/mgl 1.261;
- la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi in conto capitale, pari a €/mgl 3.003.

Questa metodologia di calcolo deriva dalla necessità di considerare, ai fini della verifica della crescita dei costi di produzione, solo i reali costi di produzione e non anche quei costi che sono correlati a specifici ricavi. In particolare si evidenzia che il costo di acquisto dei farmaci comprende anche i farmaci in somministrazione diretta per i quali è previsto l'integrale rimborso da parte delle Regione Puglia. Detti costi negli ultimi anni hanno avuto un significativo incremento e sono un importante indicatore del miglioramento del livello di appropriatezza delle prestazioni sanitarie rivolte ai pazienti oncologici ai quali il trattamento farmacologico viene somministrato in regime ambulatoriale e non in regime di ricovero, migliorando così il livello di appropriatezza dei ricoveri stessi.

E' molto difficile applicare tale valutazione ad una azienda come l'IRCCS che, nel lasso di tempo considerato, ha più che raddoppiato la propria produzione; abbiamo peraltro ampiamente dimostrato come, almeno negli ultimi esercizi, l'incremento della produzione sia stato accompagnato da una notevole incremento dell'efficienza di gestione.

Naturalmente, al fine di un corretto confronto, anche per i costi dell'anno 2004, anno di riferimento per la verifica del vincolo di incremento dei costi, è stato neutralizzato l'effetto dei costi di produzione correlati ai ricavi.

4.3. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Si allega alla presente il modello LA di cui al Decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019, precisando che questo Istituto in quanto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, ha solo il livello essenziale di assistenza specialistica ed ospedaliera.



4.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA

Si riporta di seguito il Bilancio Settoriale della Ricerca dove vengono riportati i costi sostenuti nel corso dell'anno 2019 finanziati dai fondi della ricerca corrente e finalizzata correlati ai relativi ricavi.

Tabella 17 - Bilancio Settoriale della Ricerca

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

| CONTO ECONOMICO | Bilancio 2019 | Bilancio 2018 | Variazione |
|--|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| CONTRIBUTI DELLA RICERCA | | | |
| Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute | <u>1.875.414</u> | <u>2.394.067</u> | <u>-518.653</u> |
| per ricerca corrente | 1.435.280 | 1.912.449 | -477.169 |
| per ricerca finalizzata | 80.741 | 55.578 | 25.163 |
| 5 per mille | 219.702 | 426.039 | -206.337 |
| Altri Finanziamenti Ministero | 139.691 | - | 139.691 |
| Contributi c/esercizio da Regione | <u>1.079.385</u> | <u>487.157</u> | <u>592.228</u> |
| per la ricerca | - | - | - |
| Altri Contributi Regione | 1.079.385 | 487.157 | 592.228 |
| Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni | - | - | - |
| per ricerca | - | - | - |
| Altri da Provincia e Comuni | - | - | - |
| Contributi c/esercizio da altri enti pubblici | - | - | - |
| per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlinici) | - | - | - |
| Altri enti pubblici | - | - | - |
| Contributi C/esercizio da PRIVATI | <u>452.580</u> | <u>246.345</u> | <u>206.235</u> |
| no profit per ricerca | - | - | - |
| profit per ricerca | - | - | - |
| Altri Finanziatori Privati | 452.580 | 246.345 | 206.235 |
| Contributi C/esercizio da estero | <u>8.356</u> | <u>204.396</u> | <u>-196.040</u> |
| Altri Finanziatori esteri | 8.356 | 204.396 | -196.040 |
| TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A) | <u>3.415.735</u> | <u>3.331.965</u> | <u>83.770</u> |

| | | | |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| COSTI DIRETTI DELLA RICERCA | | | |
| Acquisto di beni e servizi | <u>351.951</u> | <u>357.927</u> | <u>-5.976</u> |
| materiale di consumo per attrezzature diagnostiche | 116.926 | 355.627 | -238.701 |
| materiale di consumo per attrezzature scientifiche | 17.080 | - | 17.080 |
| manutenzioni per attrezzature diagnostiche | - | - | - |
| manutenzioni per attrezzature scientifiche | 4.843 | - | 4.843 |
| altro per ricerca | 431 | 2.300 | -1.869 |



| | | | | |
|--|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | altro sanitari | 210.756 | - | 210.756 |
| | altro non sanitari | 1.914 | - | 1.914 |
| Personale sanitario | | <u>1.974.744</u> | <u>1.837.456</u> | <u>137.288</u> |
| | di ruolo sanitario dell'ente | - | - | - |
| | di ruolo di altro ente | - | - | - |
| | co.co.co. del ruolo sanitario | 1.969.036 | - | 1.969.036 |
| | borsista del ruolo sanitario | 5.708 | 25.796 | -20.088 |
| | collaborazioni occasionali | - | - | - |
| | Rimborso spese dipendenti | - | 142.816 | -142.816 |
| Personale amministrativo | | <u>714.210</u> | <u>586.573</u> | <u>127.637</u> |
| | di ruolo amministrativo dell'ente | - | - | - |
| | borsista del ruolo amministrativo | 589.846 | 459.980 | 129.866 |
| | co.co.co. del ruolo amministrativo | 124.363 | 126.593 | -2.230 |
| Personale tecnico-professionale | | - | - | - |
| | di ruolo tecnico-professionale dell'ente | - | - | - |
| | co.co.co. del ruolo tecnico e professionale | - | - | - |
| | consulenze tecniche | - | - | - |
| Godimento di beni di terzi | | - | <u>101.199</u> | <u>-101.199</u> |
| | attrezzature sanitarie e scientifiche | - | 101.199 | -101.199 |
| | Altro | - | - | - |
| Ammortamenti dei beni immateriali | | - | - | - |
| | Brevetti | - | - | - |
| Ammortamento beni materiali | | <u>139.691</u> | <u>146.583</u> | <u>-6.892</u> |
| | attrezzature diagnostiche | - | - | - |
| | attrezzature scientifiche | 102.830 | 107.903 | -5.073 |
| | ammortamenti altri beni | 36.861 | 38.680 | -1.819 |
| Oneri diversi di gestione | | <u>132.808</u> | <u>230.821</u> | <u>-98.013</u> |
| | Formazione | 9.232 | 21.577 | -12.345 |
| | Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche | 39.638 | 44.792 | -5.154 |
| | Altri oneri di gestione | 83.938 | 164.453 | -80.515 |
| Accantonamenti | | - | - | - |
| Variazioni rimanenze | | - | - | - |
| TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B) | | 3.313.405 | 3.260.559 | 52.846 |
| DIFFERENZA | | 102.330 | 71.405 | 30.925 |
| COSTI INDIRETTI DI GESTIONE | | 102.330 | 71.405 | 30.925 |
| RISULTATO FINALE | | - | - | - |



4.5. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Nei primi mesi dell'anno 2020, l'Istituto ha registrato un decremento della produzione derivante dal calo dei ricoveri ordinari e in Day Hospital e dalla lieve riduzione delle prestazioni ambulatoriali, dovuto alla sospensione dell'attività ordinaria determinata dalla pandemia del Covid-19. L'Istituto, infatti, al fine di scongiurare il rischio di contagio all'interno della struttura ospedaliera ha adottato misure contenitive estreme per la prevenzione e gestione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 (Coronavirus), nel rispetto di quanto disposto dai Decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri e dalle relative circolari del Dipartimento di Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti della Regione Puglia. Nel dettaglio, la Direzione Generale e la Direzione Sanitaria hanno disposto, a partire dai primi giorni del mese di marzo 2020: - la sospensione dei ricoveri programmati, sia in Area Medica che Chirurgica, non pertinenti a patologia neoplastica; - la riduzione a massimo 6 pazienti dell'accesso giornaliero al servizio di Pre-ricovero Chirurgico; - la sospensione, per alcune strutture, delle prestazioni per i pazienti non esenti per il codice 048, delle prestazioni erogate dal servizio di Psiconcologia e delle prenotazioni in codice D e P e l'esecuzione delle prestazioni in codice U e B per i pazienti 048; - la sospensione di tutte le prestazioni erogate in regime di Attività Libero Professionale Intra-muraria; - la sospensione degli screening oncologici obbligatori di primo livello.

Nonostante quanto riportato in precedenza, il decremento delle prestazioni ambulatoriali registrato dall'Istituto nel mese di marzo 2020, rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente, è inferiore rispetto alle altre aziende ospedaliere come si evince dalla tabella che segue:

| Istituto | Marzo 2020 | Marzo 2019 | Var. 2020/2019 | % Incidenza |
|-------------------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| AOU Policlinico Bari | 73.558 | 180.804 | -107.246 | -59,32% |
| AOU Osp Riuniti Foggia | 67.258 | 162.690 | -95.432 | -58,66% |
| IRCCS De Bellis | 19.491 | 39.404 | -19.913 | -50,54% |
| IRCCS Oncologico | 44.170 | 60.382 | -16.212 | -26,85% |

In relazione al differimento di termini amministrativo-contabili, per conseguenza dei ritardi legati alla gestione dell'emergenza Covid, con la Legge n. 27 del 24 aprile 2020 di conversione del Decreto "Cura Italia" è stato differito il termine di adozione dei rendiconti o dei bilanci relativi all'esercizio 2019 ordinariamente fissato al 30 aprile 2020 e, con Atto Dirigenziale n. 153 del 28 maggio 2020 avente ad oggetto "Comma 3, dell'articolo 53 della Legge Regionale n. 1/2016. Disposizioni" il Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità della Regione Puglia ha determinato, in deroga a quanto previsto dall'art. 2364 del codice civile, la proroga per la chiusura del bilancio di esercizio 2019, ai sensi dell'art. 53 della legge regionale n. 1/2016, al 30 giugno 2020.



4.6. COPERTURA DELLA PERDITA

Il Bilancio di esercizio 2019, come già evidenziato, rileva una perdita pari a - €/mgl 3.839, superiore rispetto all'anno precedente (- €/mgl 2.381), ma inferiore alle previsioni riportate nel bilancio previsionale per l'anno 2019 (- €/mgl 11.313).

Tabella 18 – risultato di bilancio 2019 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2019

| Descrizione | Consuntivo 2019 | Consuntivo 2018 | Budget 2019 | Variazione | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|---------------------|---------------------|
| | | | | CNS 2019 - CNS 2018 | CNS 2019 - BDG 2019 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.239 | 96.421 | 99.362 | 12.818 | 9.877 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 110.189 | 96.979 | 108.152 | 13.210 | 2.037 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (950) | (558) | (8.790) | (392) | 7.840 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | (259) | - | - | (259) | (259) |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (276) | 488 | - | (764) | (276) |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (1.485) | (70) | (8.790) | (1.415) | 7.305 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.354 | 2.311 | 2.523 | 43 | (169) |
| RISULTATO ECONOMICO | (3.839) | (2.381) | (11.313) | (1.458) | 7.474 |

Con Atto Dirigenziale n. 7 del 29 giugno 2020, il Dipartimento delle Promozioni della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti avente ad oggetto: "Indicazioni per il Bilancio degli Enti del SSR 2019" ha disposto, le assegnazioni per "Contributo Ripiano Perdite 2019 ex art. 5, LR 55/2019 Bilancio di Previsione 2020" – Tabella H, per l'Istituto nella misura di €/mgl 3.839.

In tale atto, confermando le istanze della direzione strategica, il decisore regionale ha già riconosciuto una somma pari ai maggiori costi investiti nel corso dell'anno (disavanzo contabile registrato), impiegando le risorse del bilancio autonomo regionale, quale riconoscimento dell'incremento dell'efficienza e produttività ottenuti, pur garantendo la continuità delle cure e l'elevata qualità assistenziale.

Il rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, rileva un incremento passato dal -2,47% nel 2018 al -3,51% nel 2019, come di seguito evidenziato.

Tabella 19 - perdita rispetto al valore della produzione

| Descrizione | Consuntivo 2019 | Consuntivo 2018 | Budget 2019 |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.239,00 | 96.421,00 | 99.362,00 |
| UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | (3.839) | (2.381) | (11.313) |
| Rapporto % Perdita di esercizio/Valore della produzione | -3,51% | -2,47% | -11,39% |



È evidente che il risultato al 31 dicembre 2019 resta ancora influenzato da fattori di costo non governabili che caratterizzano la gestione economica dell'Istituto.

Infatti, la particolarità delle prestazioni eseguite, che si ricorda sono a favore di pazienti con malattie oncologiche, determina inevitabilmente uno squilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni stesse ed i costi sostenuti per erogarle, come commentato nella presente relazione.

Tale squilibrio per l'esercizio 2019 è stato, inoltre, ulteriormente influenzato dal riconoscimento da parte della Regione del contributo per funzioni non tariffate, anche in presenza di un incremento della produzione, nella stessa misura dell'anno 2018, riducendone la % di contribuzione passata dal 21,38% del 2018 al 19,59% del 2019.

| 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, è evidente che il risultato al 31 dicembre 2019, è migliorabile se si verificheranno anche le seguenti condizioni:

- adeguamento delle tariffe ai costi realmente sostenuti per le attività sanitarie scelte dall'Istituto;
- incremento della quota riconosciuta dalla Regione per prestazioni non tariffate.

Nel corso dell'anno 2020, si intende proseguire con le ulteriori importanti modifiche organizzative, già avviate nel corso del 2019, al fine di incrementare l'attività produttiva garantendo una migliore allocazione delle risorse, attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali e riducendo ulteriormente i 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.

Tali modifiche organizzative sono riconducibili alle seguenti principali tematiche di intervento:

1. Rimodulazione degli spazi, riallocazione e razionalizzazione delle risorse

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



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

2. Potenziamento della rete oncologica pugliese

La Regione Puglia, con D.G.R. n. 221 del 23 febbraio 2017, avente ad oggetto: *“Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) – Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato – Regioni concernente il “Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro – anni 2014-2016”* ha individuato questo istituto quale hub della rete oncologica e sede della stessa e con D.G.R. n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: *“Recepimento dell’Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete Nazionale dei Tumori Rari (RNTR), (Rep. atti n. 158/CSR), ha individuato questo Istituto quale Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari.*

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

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

Possiamo distinguere i setting assistenziali prevalentemente su tre livelli:

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

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

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



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

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

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

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

Nel 2020, saranno avviati i lavori di ristrutturazione dei nuovi spazi, tre appartamenti allocati in una palazzina uffici posta a meno di un chilometro dalla sede principale, 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.

Si ritiene utile elencare alcune delle attività più onerose poste a carico dell'IRCCS, per le quali necessità una maggiore contribuzione da parte della Regione per funzioni non tariffate:

a) Attivazione della Terapia Intensiva Post Operatoria.

Si è già avuto modo in precedenza di richiamare come l'attivazione della Terapia Intensiva Post Operatoria, nel corso dell'anno 2017, abbia determinato una serie di maggiori costi connessi, in particolare, all'adeguamento dell'organico con l'assunzione di personale medico ed infermieristico. Questi maggiori costi, ai sensi del D.Lgs. n. 502/1992, devono trovare remunerazione nell'ambito del finanziamento per funzioni non tariffate.

b) Trapianto cellule staminali.

Ai maggiori costi connessi all'attività della TIPO, si aggiungono i maggiori costi connessi all'incremento dell'attività di trapianto delle cellule staminali effettuato dalla UOC di Ematologia e l'incremento dell'attività dei tumori rari, tutte attività che ai sensi del D. Lgs.



n. 502/1992, non trovano ancora opportuna remunerazione con il finanziamento per funzioni non tariffate.

c) Test BRCA alle pazienti con carcinoma ovarico

L'Istituto provvede ad offrire sin dalla diagnosi il test BRCA alle pazienti con carcinoma ovarico e ai familiari con elevato rischio di neoplasia, come da raccomandazione AIOM, SIGU, SIBIOC e SIAPEC-IAP. Tali prestazioni non trovano riconoscimento nella Regione Puglia, a differenza di quanto fatto in altre regioni; ad esempio, nella regione Sicilia, nell'atto¹ di approvare il "*Percorso Diagnostico Terapeutico e Assistenziale relativo alla Sindrome dei Tumori Eredo Familiari della Mammella e dell'Ovaio*", sono recentemente state determinate le relative tariffe², valutate intorno a € 2.400/test.

d) Maggiori costi sopportati per la gestione delle infusioni chemioterapiche rispetto alle tariffe riconosciute

Si è già accennato in precedenza al tema dei maggiori costi sopportati per la gestione delle infusioni chemioterapiche, il cui riconoscimento economico avviene attualmente considerando esclusivamente le voci di "infusione" (tariffa € 19,42) e "visita" (tariffa € 12,91), mentre il farmaco antitumorale rientra nella remunerazione a File "F".

In realtà, soprattutto in un Istituto che da tempo opera utilizzando specifici Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali, tale remunerazione **non compensa neanche i costi diretti sostenuti**.

La infusione non è che una parte di un complesso set di attività, che comprendono l'apporto di un approccio multidisciplinare integrato, molto più articolato rispetto alle semplici attività di infusione e visita medica.

Né trovano riconoscimento gli importanti costi (gestionali e di personale) che derivano dalla necessità di preparare il farmaco all'interno di una apposita Unità di Manipolazione dei Chemioterapici Antitumorali, ovvero di una struttura fornita di tutte le dotazioni strutturali e tecnologiche necessarie per realizzare in sicurezza la composizione delle sacche di farmaco da somministrare.

La U.Ma.C.A. dell'IRCCS, soprattutto per gli elevati standard di sicurezza applicati, anche in ossequio alle norme ISO rispetto alle quali è certificata, opera con una serie di costi fissi di gestione (costi di personale, costi di manutenzione strutturale, impiantistica e tecnologica, acquisizione di dispositivi di protezione individuale, circuiti chiusi per la ricostituzione dei farmaci, costi di certificazione, eccetera) **che non vengono riconosciuti nell'ambito del rimborso regionale per la somministrazione diretta dei farmaci**.

Le attività della U.Ma.C.A. sono gradualmente aumentate nel corso degli ultimi anni: ciò è avvenuto sia in attuazione di quanto previsto dalla DGR 895/2016, che statuiva il

¹ Assessorato della Salute Regione Sicilia, Decreto Assessorile n. 32/2019 del 15.1.2019

² Consulenza ontogenetica € 12,91, test genetico completo € 2.100, test mirato € 282, consulenza ontogenetica post test € 46,48



trasferimento della Unità Operativa di "Oncologia Per la Presa in Carico Globale del Paziente" dal P.O. "Di Venere" e la sua attivazione presso l'IRCCS Oncologico, sia per il maggior indice di attrazione dell'Istituto nei confronti dei pazienti neoplastici regionali ed extra regionali.

In particolare, il numero di posti poltrona adibiti alla infusione di chemioterapie è passato da **25** (valore registrato nel 2016) a **66** (valore attuale, che comprende l'incremento di n. 25 poltrone presso la citata Unità Operativa di "Oncologia Per la Presa in Carico Globale del Paziente", la attivazione di n. 8 poltrone presso la Radiologia Interventistica e la attivazione di n. 8 poltrone presso la UO di Ematologia).

Ma, soprattutto, grazie agli investimenti dell'IRCCS in termini di personale, tecnologie, dispositivi medici, è aumentata la produttività di tali posti poltrone, portando il numero di chemioterapie allestite **da circa 130 al giorno nel 2016 a circa 310 al giorno**, dato che posiziona l'IRCCS Oncologico tra le realtà più importanti d'Italia.

Gran parte di tali prestazioni viene resa per soddisfare il bisogno di assistenza che deriva da altre Aziende Sanitarie Regionali dell'area metropolitana, che non si sono dotate della U.Ma.C.A.; ed è possibile che nel prossimo futuro le attività debbano ulteriormente incrementarsi, in previsione della estensione del servizio di preparazione anche ad altre strutture sanitarie del SSR, in funzione della possibile attuazione di una rete di Unità di manipolazione che vedrebbe l'Istituto quale Hub di alcuni altri centri limitrofi.

E' del tutto evidente che la erogazione di chemioterapie a favore di altre Aziende causa un forte squilibrio economico che pesa esclusivamente sull'IRCCS Oncologico, **favorendo invece le Aziende Sanitarie che usufruiscono di tale servizio per i loro assistiti, senza sopportarne i gravosi costi fissi.**

Per dare una misura di tale squilibrio, è sufficiente considerare che, essendo, come detto, le attività di infusione costituita da un set complesso di attività multidisciplinari, dovrebbe più opportunamente trovare riconoscimento come attività di day hospital.

La corretta tariffa, quindi, dovrebbe essere di **€ 371,00**, invece degli attuali **€ 32,33** (somma delle voci di "infusione" - tariffa € 19,42 - e "visita" -tariffa € 12,91), mentre il farmaco antitumorale rientra nella remunerazione a File "F".

Ne deriva una differenza di tariffa di € 338,67, che, applicata alle circa 75.000 terapie/anno offerte dall'IRCCS Oncologico, porterebbe ad un incremento di remunerazione di oltre venticinque milioni di euro per anno (€ 25.400.250).

Conclusioni.

Si è data evidenza di come le attuali modalità di remunerazione siano inadeguate rispetto alle peculiarità e alla mission dell'IRCCS.

Si è anche evidenziato come, con particolare riferimento alla quota di finanziamento per prestazioni non tariffate, questa – essendo ridotta in termini percentuali rispetto alla produzione - produce una diminuzione complessiva del finanziamento con conseguente aumento della perdita di fine esercizio.



Si conclude pertanto la presente relazione con l'auspicio di una riconsiderazione, da parte della Regione, delle modalità di remunerazione stabilite per gli IRCCS.

Tale riconoscimento consentirebbe di sostenere l'obiettivo delle azioni di riorganizzazione poste in essere, che è quello di eleggere l'Istituto Tumori di Bari a "Polo Oncologico a valenza Metropolitana", consentendo di proseguire l'attuale trend di aumento dei fatturati e permettendo il raggiungimento nel breve – medio periodo del punto di equilibrio economico.

Bari, 30 Giugno 2020

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

MODELLO LA

DI CUI AL D.M. 24/05/2019

MODELLO DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DEGLI ENTI DEL SERVIZIO SANITARIO NAZIONALE

| STRUTTURA RILEVATA | | | |
|--------------------|--------|-------------|--------|
| REGIONE | PUGLIA | CODICE ENTE | 160104 |

| OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
|---------------------------|------|
| CONSUNTIVO ANNO | 2019 |

| Macrovoce economiche | | | Consumi di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale | | | | Ammortamenti | Sopravvenienze Insussistenze | Altri costi | Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze | Totale | |
|------------------------|-------|---|----------------------|-------------------|-------------------------------|--|----------------------|-----------------|---------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------------------|-------------|--|------------|---|
| | | | Beni sanitari | Beni non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Ruolo sanitario | Ruolo professionale | Ruolo tecnico | Ruolo amministrativo | | | | | | |
| 2H150 | | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2H160 | | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2H170 | | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone affette da HIV | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21100 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21110 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21120 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21130 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21140 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21150 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 21100 | | Assistenza sociosanitaria residenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J110 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J120 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J130 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J140 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J150 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J160 | | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2K100 | | Assistenza termale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2L100 | | Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 29999 | | TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 26.703.180 | 215.743 | 188.233 | 959.174 | 4.523.144 | 14.353.982 | 190.465 | 671.267 | 2.200.865 | 1.419.972 | 443.416 | 130.137 | 1.021.527 | 53.021.104 | |
| ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3A100 | | Attività di Pronto soccorso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3A110 | | Attività diretta di Pronto soccorso e OBI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3A111 | Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3A112 | Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3A120 | | Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3B100 | | Assistenza ospedaliera per acuti | 26.455.939 | 215.642 | 186.490 | 2.906.753 | 5.188.862 | 14.221.081 | 188.701 | 665.051 | 2.180.487 | 1.545.222 | 439.311 | 128.932 | 1.143.647 | 55.116.083 | |
| | 3B110 | Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital | 8.201.341 | 66.849 | 57.812 | 901.093 | 1.608.547 | 4.408.535 | 58.497 | 206.166 | 675.951 | 479.019 | 136.186 | 39.969 | 354.531 | 17.085.986 | |
| | 3B120 | Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3B130 | Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria | 18.254.598 | 148.793 | 128.678 | 2.005.660 | 3.580.315 | 9.812.546 | 130.204 | 458.885 | 1.504.536 | 1.066.203 | 303.124 | 88.963 | 789.117 | 38.030.097 | |
| | 3B140 | Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3B150 | Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3C100 | | Assistenza ospedaliera per lungodegenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3D100 | | Assistenza ospedaliera per riabilitazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3E100 | | Trasporto sanitario assistito | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3F100 | | Attività trasfusionale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3G100 | | Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3H100 | | Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 39999 | | TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 26.455.939 | 215.642 | 186.490 | 2.906.753 | 5.188.862 | 14.221.081 | 188.701 | 665.051 | 2.180.487 | 1.545.222 | 439.311 | 128.932 | 1.143.647 | 55.116.083 | |
| 48888 | | TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA | 350.037 | 1.914 | - | 1.974.744 | 714.210 | - | - | - | - | 139.691 | - | - | 132.808 | 3.313.404 | |

MODELLO SP

ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 24/05/2019

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|-------------------|---------------|
| AAZ999 | A) IMMOBILIZZAZIONI | 37.634.463 | 37.634 |
| AAA000 | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 129.490 | 129 |
| AAA010 | A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| AAA020 | A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| AAA030 | A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| AAA040 | A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo | - | - |
| AAA050 | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo | - | - |
| AAA060 | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo | - | - |
| AAA070 | A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 6.403 | 6 |
| AAA080 | A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 29.390 | 29 |
| AAA090 | A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 22.987 | 23 |
| AAA100 | A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | - | - |
| AAA110 | A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri | - | - |
| AAA120 | A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - |
| AAA130 | A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 123.087 | 123 |
| AAA140 | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.491.145 | 1.491 |
| AAA150 | A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.368.057 | 1.368 |
| AAA160 | A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi | - | - |
| AAA170 | A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi | - | - |
| AAA180 | A.I.5.e) Pubblicità | - | - |
| AAA190 | A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità | - | - |
| AAA200 | A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | - | - |
| AAA210 | A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | - | - |
| AAA220 | A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali | - | - |
| AAA230 | A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| AAA240 | A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo | - | - |
| AAA250 | A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | - | - |
| AAA260 | A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali | - | - |
| AAA270 | A.II)IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 32.917.265 | 32.917 |
| AAA280 | A.II.1) Terreni | 27.000 | 27 |
| AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | 27.000 | 27 |
| AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | - | - |
| AAA310 | A.II.2) Fabbricati | 26.771.637 | 26.772 |
| AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 98.250 | 98 |
| AAA330 | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 150.000 | 150 |
| AAA340 | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 51.750 | 52 |
| AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 26.673.387 | 26.673 |
| AAA360 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 41.648.890 | 41.649 |
| AAA370 | A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili) | 14.975.503 | 14.976 |
| AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 1.560.514 | 1.561 |
| AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 3.784.957 | 3.785 |
| AAA400 | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | 2.224.443 | 2.224 |
| AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.047.423 | 4.047 |
| AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 39.431.199 | 39.431 |
| AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | 35.383.775 | 35.384 |
| AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 43.938 | 44 |
| AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 3.889.032 | 3.889 |
| AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | 3.845.093 | 3.845 |
| AAA470 | A.II.6) Automezzi | 0 | - |
| AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 237.326 | 237 |
| AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | 237.326 | 237 |
| AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | - | - |
| AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 172.458 | 172 |
| AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 3.228.078 | 3.228 |
| AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | 3.055.620 | 3.056 |
| AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | 294.295 | 294 |
| AAA550 | A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali | - | - |
| AAA560 | A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni | - | - |
| AAA570 | A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati | - | - |
| AAA580 | A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari | - | - |
| AAA590 | A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche | - | - |
| AAA600 | A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi | - | - |
| AAA610 | A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi | - | - |
| AAA620 | A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte | - | - |
| AAA630 | A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali | - | - |
| AAA640 | A.III)IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 4.587.708 | 4.588 |
| AAA650 | A.III.1) Crediti finanziari | 4.525.953 | 4.526 |
| AAA660 | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | 1.624.250 | 1.624 |
| AAA670 | A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | - | - |
| AAA680 | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | - | - |
| AAA690 | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | 2.901.703 | 2.902 |
| AAA700 | A.III.2) Titoli | 61.755 | 62 |
| AAA710 | A.III.2.a) Partecipazioni | 33.000 | 33 |
| AAA720 | A.III.2.b) Altri titoli | 28.755 | 29 |

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|-------------------|---------------|
| AAA730 | A.III.2.b.1) Titoli di Stato | - | - |
| AAA740 | A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni | - | - |
| AAA750 | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | - | - |
| AAA760 | A.III.2.b.4) Titoli diversi | 28.755 | 29 |
| ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | 31.278.429 | 31.278 |
| ABA000 | B.I) RIMANENZE | 5.434.817 | 5.435 |
| ABA010 | B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 5.270.596 | 5.271 |
| ABA020 | B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 2.912.494 | 2.912 |
| ABA030 | B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti | - | - |
| ABA040 | B.I.1.c) Dispositivi medici | 1.359.145 | 1.359 |
| ABA050 | B.I.1.d) Prodotti dietetici | - | - |
| ABA060 | B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| ABA070 | B.I.1.f) Prodotti chimici | - | - |
| ABA080 | B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario | 427 | - |
| ABA090 | B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari | 998.531 | 999 |
| ABA100 | B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | - |
| ABA110 | B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 164.221 | 164 |
| ABA120 | B.I.2.a) Prodotti alimentari | - | - |
| ABA130 | B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 1.944 | 2 |
| ABA140 | B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - |
| ABA150 | B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria | 162.277 | 162 |
| ABA160 | B.I.2.e) Materiale per la manutenzione | - | - |
| ABA170 | B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari | - | - |
| ABA180 | B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | - |
| ABA190 | B.II) CREDITI | 22.683.321 | 22.683 |
| ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 391.023 | 391 |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 3.332 | 3 |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | - | - |
| ABA290 | B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca | 387.691 | 388 |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 387.691 | 388 |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - |
| ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 21.119.347 | 21.119 |
| ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 14.270.212 | 14.270 |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 7.469.934 | 7.470 |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 6.581.762 | 6.582 |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 218.516 | 219 |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | - | - |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - |
| ABA470 | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto | 6.849.135 | 6.849 |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 6.849.135 | 6.849 |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | - | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | - | - |
| ABA530 | B.II.3) Crediti v/Comuni | 748 | 1 |
| ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 47.183 | 47 |
| ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 47.183 | 47 |
| ABA560 | B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - |
| ABA570 | B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - |
| ABA580 | B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 47.183 | 47 |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | - | - |

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|--------------------|----------------|
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - |
| ABA610 | B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | - | - |
| ABA650 | B.II.6) Crediti v/Erario | 2.980 | 3 |
| ABA660 | B.II.7) Crediti v/altri | 1.122.039 | 1.122 |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 555.464 | 555 |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 223.065 | 223 |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 104.703 | 105 |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 119.404 | 119 |
| ABA711 | B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi | 119.404 | 119 |
| ABA712 | B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse) | - | - |
| ABA713 | B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - |
| ABA714 | B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - |
| ABA715 | B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - |
| ABA720 | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - | - |
| ABA730 | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| ABA740 | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - |
| ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 3.160.291 | 3.160 |
| ABA760 | B.IV.1) Cassa | - | - |
| ABA770 | B.IV.2) Istituto Tesoriere | 3.149.772 | 3.150 |
| ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | - | - |
| ABA790 | B.IV.4) Conto corrente postale | 10.519 | 11 |
| ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 46.731 | 47 |
| ACA000 | C.I) RATEI ATTIVI | - | - |
| ACA010 | C.I.1) Ratei attivi | - | - |
| ACA020 | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| ACA030 | C.II) RISCONTI ATTIVI | 46.731 | 47 |
| ACA040 | C.II.1) Risconti attivi | 46.731 | 47 |
| ACA050 | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| AZZ999 | D) TOTALE ATTIVO | 68.959.623 | 68.960 |
| ADZ999 | E) CONTI D'ORDINE | 245.287 | 245 |
| ADA000 | E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - |
| ADA010 | E.II) DEPOSITI CAUZIONALI | 1.621 | 2 |
| ADA020 | E.III) BENI IN COMODATO | - | - |
| ADA021 | E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - |
| ADA030 | E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | 243.666 | 244 |
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | 36.625.050 | 36.625 |
| PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 453.395 | 453 |
| PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 39.730.004 | 39.730 |
| PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - |
| PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 5.834.363 | 5.834 |
| PAA040 | A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | - | - |
| PAA050 | A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 1.847.000 | 1.847 |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 3.987.362 | 3.987 |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 33.526.347 | 33.526 |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | - |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 369.293 | 369 |
| PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 276.496 | 276 |
| PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE | - | - |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | - | - |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | - | - |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire | - | - |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | - | - |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | - | - |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | - | - |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - |
| PAA200 | A.V.3) Altro | - | - |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 4.076 | 4 |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | - 3.838.921 | - 3.839 |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 9.729.651 | 9.730 |
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | - | - |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | 1.670.674 | 1.671 |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 1.497.430 | 1.497 |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | - | - |
| PBA040 | B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - |
| PBA050 | B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 85.400 | 85 |
| PBA051 | B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | - |
| PBA052 | B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora | 87.844 | 88 |
| PBA060 | B.II.7) Altri fondi rischi | - | - |

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|---|-------------------|---------------|
| PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | - | - |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | - | - |
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | - | - |
| PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | - |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - |
| PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | - | - |
| PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | - | - |
| PBA141 | B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - |
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 7.318.030 | 7.318 |
| PBA151 | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - |
| PBA160 | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 839.636 | 840 |
| PBA170 | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | - | - |
| PBA180 | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca | 5.981.068 | 5.981 |
| PBA190 | B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 497.327 | 497 |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 740.947 | 741 |
| PBA210 | B.V.1) Fondi integrativi pensione | - | - |
| PBA220 | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali | 676.598 | 677 |
| PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 672.869 | 673 |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - |
| PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | 3.729 | 4 |
| PBA260 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 64.348 | 64 |
| PBA270 | B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | - | - |
| PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 21.889 | 22 |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | 21.889 | 22 |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | - | - |
| PCA020 | C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI | - | - |
| PDZ999 | D) DEBITI | 20.576.800 | 20.577 |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | - | - |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | - | - |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | - |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | - | - |
| PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - |
| PDA080 | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | - |
| PDA081 | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - |
| PDA090 | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - |
| PDA100 | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - |
| PDA101 | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - |
| PDA110 | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - |
| PDA111 | D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - |
| PDA112 | D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - |
| PDA120 | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | - |
| PDA121 | D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 86.258 | 86 |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 1.399.760 | 1.400 |
| PDA150 | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.211.013 | 1.211 |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.211.013 | 1.211 |
| PDA211 | D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - |
| PDA212 | D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - |
| PDA213 | D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 188.747 | 189 |
| PDA230 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - |
| PDA231 | D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - |
| PDA232 | D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - |
| PDA233 | D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - |
| PDA234 | D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - |
| PDA235 | D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | - | - |
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | - | - |

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|---|------------|---------|
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | - | - |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 13.358.220 | 13.358 |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - |
| PDA291 | D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - |
| PDA292 | D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 13.358.220 | 13.358 |
| PDA301 | D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori | 13.943.637 | 13.944 |
| PDA302 | D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori) | - 585.417 | - 585 |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 1.856.681 | 1.857 |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 1.998.991 | 1.999 |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | 1.876.891 | 1.877 |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | - | - |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 1.222.042 | 1.222 |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - |
| PDA380 | D.XI.5) Altri debiti diversi | 654.849 | 655 |
| PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 1.886.830 | 1.887 |
| PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI | - | - |
| PEA010 | E.I.1) Ratei passivi | - | - |
| PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI | 1.886.830 | 1.887 |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi | 1.886.830 | 1.887 |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| PEA060 | E.II.3) Risconti passivi - 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 | - | - |
| PZZ999 | F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | 68.840.219 | 68.840 |
| PFZ999 | G) CONTI D'ORDINE | 245.287 | 245 |
| PFA000 | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - |
| PFA010 | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI | 1.621 | 2 |
| PFA020 | G.III) BENI IN COMODATO | - | - |
| PFA021 | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - |
| PFA030 | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | 243.666 | 244 |

MODELLO CE

ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 24/05/2019

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|-------------------|---------------|
| | A) Valore della produzione | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 27.716.604 | 27.717 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 23.586.166 | 23.586 |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 23.586.166 | 23.586 |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | - | - |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 5.436.166 | 5.436 |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 18.150.000 | 18.150 |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | - | - |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 18.150.000 | 18.150 |
| 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) | 803.748 | 804 |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 624.588 | 625 |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 580.788 | 581 |
| 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 | 43.800 | 44 |
| 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) | 179.159 | 179 |
| 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 | 179.159 | 179 |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | - | - |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 3.303.690 | 3.304 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 2.435.457 | 2.435 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 720.000 | 720 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 148.234 | 148 |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | 23.000 | 23 |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - | - |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | - | - |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | - | - |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 1.142.596 | 1.143 |
| 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 | 204.745 | 205 |
| 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 | 861.332 | 861 |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 76.519 | 77 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 76.233.723 | 76.234 |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 74.481.328 | 74.481 |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 72.566.617 | 72.567 |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 20.742.195 | 20.742 |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 12.743.342 | 12.743 |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | - | - |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 39.081.080 | 39.081 |
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | - | - |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - | - |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | - | - |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - | - |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | - | - |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | - | - |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | - | - |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - | - |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | - | - |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 1.914.711 | 1.915 |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 873.913 | 874 |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 312.488 | 312 |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | - | - |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | - | - |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 728.311 | 728 |
| 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 | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|--------------------|----------------|
| 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 | 491.793 | 492 |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 1.260.601 | 1.261 |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 42.448 | 42 |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.109.182 | 1.109 |
| 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) | 52.724 | 53 |
| 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) | 56.247 | 56 |
| 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 | 260.567 | 261 |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | 4.880 | 5 |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | 109.045 | 109 |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | 109.045 | 109 |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | - | - |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 60.083 | 60 |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 60.083 | 60 |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | - | - |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 41.416 | 41 |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | - | - |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | - | - |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 41.416 | 41 |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 45.144 | 45 |
| 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 | 45.144 | 45 |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 740.131 | 740 |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 740.131 | 740 |
| 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 | 3.003.103 | 3.003 |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 460.638 | 461 |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.171.790 | 2.172 |
| 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 | 322.273 | 322 |
| 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 | 48.402 | 48 |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 141.856 | 142 |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 13.334 | 13 |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 24.701 | 25 |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 103.822 | 104 |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 109.238.580 | 109.239 |
| | B) Costi della produzione | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 54.494.410 | 54.494 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 54.027.459 | 54.027 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 43.833.255 | 43.833 |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 40.910.123 | 40.910 |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 2.784.991 | 2.785 |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 138.140 | 138 |
| BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|-------------------|---------------|
| 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 | 8.989.004 | 8.989 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 5.980.429 | 5.980 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 181.272 | 181 |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 2.827.303 | 2.827 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | - | - |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | - | - |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 512.827 | 513 |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 692.373 | 692 |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - |
| BA0302 | B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti | - | - |
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | 2.328 | 2 |
| 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 | 690.044 | 690 |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 466.952 | 467 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | - | - |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 11.980 | 12 |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 10.151 | 10 |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 264.954 | 265 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 40.569 | 41 |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 139.297 | 139 |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 10.991.666 | 10.992 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 3.301.428 | 3.301 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 290.681 | 291 |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 290.681 | 291 |
| 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) | 290.681 | 291 |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | - | - |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - | - |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | - | - |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - | - |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 7.325 | 7 |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | - | - |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | - | - |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | 7.325 | 7 |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | - | - |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | - | - |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | - | - |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | - | - |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | 7.325 | 7 |
| 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) | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|-----------|---------|
| 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) | - | - |
| 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 | 51.099 | 51 |
| 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 | 51.099 | 51 |
| 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) | 836.402 | 836 |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera | 16.806 | 17 |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica | 684.800 | 685 |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica | - | - |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 14.388 | 14 |
| 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 | 120.409 | 120 |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | 3.125 | 3 |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | - | - |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | - | - |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | - | - |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | - | - |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.125 | 3 |
| 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 | 1.965.249 | 1.965 |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 261.233 | 261 |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 1.704.016 | 1.704 |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 101.830 | 102 |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 97.336 | 97 |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato | 17.147 | 17 |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | - | - |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | - | - |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 1.487.703 | 1.488 |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | - | - |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|-------------------|---------------|
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborsio 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 | 147.546 | 148 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 113.099 | 113 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | - | - |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | - | - |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 34.447 | 34 |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 7.690.238 | 7.690 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 6.869.629 | 6.870 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 250.631 | 251 |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 1.341.956 | 1.342 |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 542.679 | 543 |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 86.945 | 87 |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 455.734 | 456 |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | - | - |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 509.981 | 510 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 1.311 | 1 |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 162.557 | 163 |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 47.354 | 47 |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 1.394.706 | 1.395 |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 64.412 | 64 |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 37.833 | 38 |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 8.713 | 9 |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 29.120 | 29 |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 2.516.209 | 2.516 |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 2.516.209 | 2.516 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 697.216 | 697 |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 8.356 | 8 |
| 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 | 662.310 | 662 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 2.538 | 3 |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 116.903 | 117 |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 542.870 | 543 |
| 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) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | 26.550 | 27 |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | 26.550 | 27 |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 123.393 | 123 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 12.108 | 12 |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 111.285 | 111 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 4.986.327 | 4.986 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.737.820 | 2.738 |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 75.908 | 76 |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.163.503 | 2.164 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 9.096 | 9 |
| 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 | 637.999 | 638 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 7.700 | 8 |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 630.299 | 630 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 601.454 | 601 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 28.846 | 29 |
| 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 | 32.418.478 | 32.418 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 28.460.027 | 28.460 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 15.769.250 | 15.769 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 14.369.546 | 14.370 |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 13.649.897 | 13.650 |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 719.649 | 720 |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | - | - |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 1.399.704 | 1.400 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 1.341.630 | 1.342 |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|-------------------|---------------|
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 58.073 | 58 |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | - | - |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 12.690.777 | 12.691 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 11.537.094 | 11.537 |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 1.143.106 | 1.143 |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 10.577 | 11 |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 379.166 | 379 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 379.166 | 379 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 379.166 | 379 |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | - | - |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - | - |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | - | - |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | - | - |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | - | - |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 1.336.318 | 1.336 |
| 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 | 1.336.318 | 1.336 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 1.336.318 | 1.336 |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | - | - |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | - | - |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 2.242.968 | 2.243 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 411.507 | 412 |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 376.953 | 377 |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 34.554 | 35 |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.831.461 | 1.831 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.831.461 | 1.831 |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | - | - |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 1.362.632 | 1.363 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 136.166 | 136 |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | - | - |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.226.465 | 1.226 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 796.290 | 796 |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 422.645 | 423 |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 7.530 | 8 |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 3.104.885 | 3.105 |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 44.724 | 45 |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 3.060.161 | 3.060 |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 1.247.871 | 1.248 |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 4.500 | 5 |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 1.243.371 | 1.243 |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.812.290 | 1.812 |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | 31.101 | 31 |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | - | - |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti | 31.101 | 31 |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze | - 901.992 | - 902 |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | - 868.340 | - 868 |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - 331.137 | - 331 |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | - | - |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | - 337.905 | - 338 |
| 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 | - 199.299 | - 199 |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | - 33.652 | - 34 |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | - | - |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 263 | - |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | - 33.916 | - 34 |
| 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 | 3.063.614 | 3.064 |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 642.678 | 643 |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 554.834 | 555 |
| 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 | 87.844 | 88 |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 21.889 | 22 |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 2.233.627 | 2.234 |
| 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 | 675.381 | 675 |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|--------------------|----------------|
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 1.488.400 | 1.488 |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 69.845 | 70 |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | - | - |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 165.420 | 165 |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 3.729 | 4 |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 115.037 | 115 |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 26.891 | 27 |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 19.764 | 20 |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | - | - |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | - | - |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | - | - |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 110.189.120 | 110.189 |

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|------------------|--------------|
| | C) Proventi e oneri finanziari | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 75 | - |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 75 | - |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | - | - |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | - | - |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | - | - |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | - | - |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - | - |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | - | - |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | - | - |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | 258.824 | 259 |
| 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 | 258.824 | 259 |
| 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) | - 258.749 | - 259 |

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|--------------|----------|
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | - | - |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 245 | - |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | - 245 | - |

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|----------------|------------|
| | E) Proventi e oneri straordinari | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 606.642 | 607 |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | - | - |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 606.642 | 607 |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 44.500 | 45 |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 523.780 | 524 |
| 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 | 523.780 | 524 |
| 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 | 326.596 | 327 |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | 197.184 | 197 |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 38.362 | 38 |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 38.362 | 38 |
| 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 | 3.044 | 3 |
| 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 | 35.317 | 35 |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | - | - |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 882.727 | 883 |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | - | - |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 882.727 | 883 |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 703 | 1 |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | 96.953 | 97 |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 783.905 | 784 |
| 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 | 783.905 | 784 |
| 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 | - | - |

| | Azienda | Azienda |
|---------------|-------------|---------|
| Totale Ricavi | 109.845.296 | 109.846 |
| Totale Costi | 113.684.217 | 113.684 |
| Risultato | - 3.838.921 | - 3.839 |

Modello CE - Consuntivo 2019

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|-------------|---------|
| 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 | 658.186 | 658 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 125.719 | 126 |
| EA0460 | E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i> | - | - |
| EA0461 | E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i> | - | - |
| EA0470 | E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | - |
| EA0480 | E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i> | - | - |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | - | - |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i> | - | - |
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | - | - |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | - | - |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | - | - |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i> | - | - |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i> | - | - |
| EA0560 | E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i> | 1.165 | 1 |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | - 276.085 | - 276 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | - 1.485.620 | - 1.486 |
| | Y) Imposte e tasse | - | - |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 2.299.860 | 2.300 |
| YA0020 | Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i> | 2.091.730 | 2.092 |
| YA0030 | Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i> | 208.131 | 208 |
| YA0040 | Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i> | - | - |
| YA0050 | Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i> | - | - |
| YA0060 | Y.2) IRES | 53.441 | 53 |
| YA0070 | Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i> | 48.345 | 48 |
| YA0080 | Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i> | 5.096 | 5 |
| YA0090 | Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i> | - | - |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 2.353.301 | 2.353 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | - 3.838.921 | - 3.839 |
| | Contributo ripiano perdite ex art. 5, L.R. 55/2019 "Bilancio di Previsione 2020" - Atto Dirigenziale n. 7 del 29/06/2020 | 3.838.921 | 3.839 |
| | Differenza | - | - |

RENDICONTO FINANZIARIO

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2019

| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | 2019 | 2018 |
|--|----------------|----------------|
| (+) risultato di esercizio | - 3.839 | - 2.381 |
| - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) ammortamenti fabbricati | 1.248 | 1.246 |
| (+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 1.812 | 1.559 |
| (+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 45 | 27 |
| Ammortamenti | 3.105 | 2.832 |
| (-) Utilizzo finanziamenti per investimenti | - 3.003 | - 2.745 |
| (-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | - | - |
| utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | - 3.003 | - 2.745 |
| (+) accantonamenti SUMAI | 22 | 14 |
| (-) pagamenti SUMAI | - | - 224 |
| (+) accantonamenti TFR | - | - |
| (-) pagamenti TFR | - | - |
| - premio operosità medici SUMAI + TFR | 22 | - 210 |
| (+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | - | - |
| (+) accantonamenti a fondi svalutazioni | 31 | - |
| (-) utilizzo fondi svalutazioni* | - | - |
| - Fondi svalutazione di attività | 31 | - |
| (+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 3.042 | 580 |
| (-) utilizzo fondi per rischi e oneri | - 4.590 | - 1.431 |
| - Fondo per rischi e oneri futuri | - 1.548 | - 851 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | - 5.232 | - 3.355 |

| | | |
|---|----------------|-----------------|
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | - 2.000 | 2.000 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune | - | - |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 494 | 400 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa | - | - |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori | - 3.332 | 6.929 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari | 43 | 148 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | - 148 | 96 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti | - 488 | - 699 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | - 5.431 | 8.874 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | - | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | 90 | 150 |
| (+)/(-) 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 | - | - |
| (+)/(-) 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 | 2.406 | - 11.533 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | - | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | - 6 | - 41 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | - | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | - 3 | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | 296 | - 83 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento di crediti | 2.783 | - 11.507 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino | - 902 | - 2.210 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | - | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze | -902 | -2.210 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti | - 9 | 9 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | - 8.791 | - 8.189 |

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2019

| 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 | - 8 | - |
| (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | - | - |
| (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | - 115 | 8 |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | - 123 | 8 |
| (+) 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 | - | 7 |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | - | 7 |
| (-) Acquisto terreni | - | - |
| (-) Acquisto fabbricati | - 95 | - 593 |
| (-) Acquisto impianti e macchinari | - 853 | - 2 |
| (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | - 770 | - 1.044 |
| (-) Acquisto mobili e arredi | - 14 | 23 |
| (-) Acquisto automezzi | - | - |
| (-) Acquisto altri beni materiali | - 2 | - 121 |
| (-) (-) Acquisto immobilizzazioni materiali in corso | - 294 | - |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali | -2.028 | -1.737 |
| (+) 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 | - 33 | - |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | - 33 | - |
| (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | - | - |
| (+) Valore netto contabile titoli dismessi | - | 17 |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | - | 17 |
| (+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | - 668 | 4.192 |
| B - Totale attività di investimento | - 2.852 | 2.471 |

| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | |
|---|---------------|-----------------|
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | 364 | 189 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | 6.699 | 1.970 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | - | - |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | 2.381 | 10.405 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | - | - |
| (+) aumento fondo di dotazione | 9.444 | 12.564 |
| (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | - | - |
| (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | 2.337 | - 11.196 |
| (+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | 2.337 | - 11.196 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | - | - |
| (+) assunzione nuovi mutui* | - | - |
| (-) mutui quota capitale rimborsata | - | - |
| C - Totale attività di finanziamento | 11.781 | 1.368 |

| | | |
|---|------------|----------------|
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | 138 | - 4.350 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | 138 | - 4.350 |

| | | |
|---|----------|----------|
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | - | - |
|---|----------|----------|

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

AI SENSI DEL COMMA 11, ART. 77-quarter del DL 112/2008

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari
Prospetto dei Dati Siope

| Codice Siope | Descrizione Siope | Pagato | Riscosso | Saldo |
|--------------|---|------------|------------|-------------|
| E1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | - | 907.113 | 907.113 |
| E1200 | Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - | 12.063.824 | 12.063.824 |
| E1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | - | 1.768 | 1.768 |
| E1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | - | 8.209 | 8.209 |
| E1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | - | 53.317 | 53.317 |
| E1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | - | 1.094.310 | 1.094.310 |
| E1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | - | 19.823.478 | 19.823.478 |
| E2101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato | - | 2.769.808 | 2.769.808 |
| E2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | - | 73.583.041 | 73.583.041 |
| E2103 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato | - | 2.948.649 | 2.948.649 |
| E2104 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato | - | 368.576 | 368.576 |
| E2105 | Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma | - | 245.895 | 245.895 |
| E2117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca | - | 23.000 | 23.000 |
| E2201 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | - | 520.592 | 520.592 |
| E2204 | Donazioni da famiglie | - | 20.729 | 20.729 |
| E3101 | Rimborsi assicurativi | - | 4.427 | 4.427 |
| E3102 | Rimborsi spese per personale comandato | - | 10.430 | 10.430 |
| E3104 | Restituzione fondi economici | - | 6.542 | 6.542 |
| E3105 | Riscossioni IVA | - | 41.046 | 41.046 |
| E3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | - | 778.066 | 778.066 |
| E3201 | Fitti attivi | - | 26.633 | 26.633 |
| E3202 | Interessi attivi | - | 75 | 75 |
| E3204 | Altri proventi | - | 25.594 | 25.594 |
| E5201 | Contributi e trasferimenti in c/capitale da Imprese | 4.098 | - | -4.098 |
| U1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti | 17.545.474 | - | -17.545.474 |
| U1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 474.790 | - | -474.790 |
| U1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato | 28.450 | - | -28.450 |
| U1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato | 6.480.855 | - | -6.480.855 |
| U1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato | 480.900 | - | -480.900 |
| U1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato | 9.877.306 | - | -9.877.306 |
| U1305 | Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato | 10.103 | - | -10.103 |
| U1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato | 369.108 | - | -369.108 |
| U1403 | Indennizzi | 155.266 | - | -155.266 |
| U1503 | Rimborsi spese per personale comandato | 27.489 | - | -27.489 |
| U2101 | Prodotti farmaceutici | 42.770.026 | - | -42.770.026 |
| U2112 | Dispositivi medici | 2.983.048 | - | -2.983.048 |
| U2198 | Altri acquisti di beni sanitari | 6.497.755 | - | -6.497.755 |
| U2199 | Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze | 1.598 | - | -1.598 |
| U2201 | Prodotti alimentari | 229.686 | - | -229.686 |
| U2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 1.864 | - | -1.864 |
| U2204 | Supporti informatici e cancelleria | 114.213 | - | -114.213 |
| U2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 62.161 | - | -62.161 |
| U2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 25.654 | - | -25.654 |
| U2207 | Acquisto di beni non sanitari da altre strutture sanitarie | 694 | - | -694 |
| U2298 | Altri beni non sanitari | 57.063 | - | -57.063 |
| U3112 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati | 303.582 | - | -303.582 |
| U3116 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 5.038 | - | -5.038 |
| U3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati | 48.705 | - | -48.705 |
| U3131 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 12.971 | - | -12.971 |

Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari
Prospetto dei Dati Siope

| Codice Siope | Descrizione Siope | Pagato | Riscosso | Saldo |
|---------------|---|--------------------|--------------------|----------------|
| U3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 538.427 | - | -538.427 |
| U3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati | 1.029.527 | - | -1.029.527 |
| U3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 62.935 | - | -62.935 |
| U3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti | 31.161 | - | -31.161 |
| U3201 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 14.849 | - | -14.849 |
| U3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati | 114.689 | - | -114.689 |
| U3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 3.237.155 | - | -3.237.155 |
| U3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 54.967 | - | -54.967 |
| U3206 | Mensa per degenti | 607.657 | - | -607.657 |
| U3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 186.727 | - | -186.727 |
| U3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 1.112.492 | - | -1.112.492 |
| U3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 67.688 | - | -67.688 |
| U3211 | Assicurazioni | 35.503 | - | -35.503 |
| U3212 | Assistenza informatica e manutenzione software | 150.311 | - | -150.311 |
| U3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 233.805 | - | -233.805 |
| U3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 2.953.654 | - | -2.953.654 |
| U3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 1.317.328 | - | -1.317.328 |
| U3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 4.520 | - | -4.520 |
| U3219 | Spese legali | 83.897 | - | -83.897 |
| U3220 | Smaltimento rifiuti | 137.310 | - | -137.310 |
| U3221 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 93.371 | - | -93.371 |
| U3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 160.260 | - | -160.260 |
| U4113 | Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca | 63.362 | - | -63.362 |
| U4204 | Contributi a società partecipate e/o soggetti privati dipendenti dalla Regione | 33.000 | - | -33.000 |
| U5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati | 85.830 | - | -85.830 |
| U5201 | Noleggi | 496.928 | - | -496.928 |
| U5202 | Locazioni | 13.200 | - | -13.200 |
| U5306 | Interessi passivi v/fornitori | 21.444 | - | -21.444 |
| U5308 | Altri oneri finanziari | 20.676 | - | -20.676 |
| U5401 | - IRAP | 2.453.701 | - | -2.453.701 |
| U5402 | IRES | 47.724 | - | -47.724 |
| U5404 | IVA | 8.754.708 | - | -8.754.708 |
| U5499 | Altri tributi | 145.591 | - | -145.591 |
| U5501 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 303.750 | - | -303.750 |
| U5503 | Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 332.973 | - | -332.973 |
| U5504 | Commissioni e Comitati | 23.818 | - | -23.818 |
| U5505 | Borse di studio | 525.396 | - | -525.396 |
| U5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 155.413 | - | -155.413 |
| U5598 | Altri oneri della gestione corrente | 132.668 | - | -132.668 |
| U6103 | Impianti e macchinari | 162.418 | - | -162.418 |
| U6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 552.196 | - | -552.196 |
| U6105 | Mobili e arredi | 1.100 | - | -1.100 |
| U6199 | Altri beni materiali | 57.592 | - | -57.592 |
| U6200 | Immobilizzazioni immateriali | 0 | - | 0 |
| U7400 | Depositi cauzionali | 3.332 | - | -3.332 |
| U7500 | Altre operazioni finanziarie | 4.308 | - | -4.308 |
| TOTALE | | 115.187.255 | 115.325.125 | 137.870 |