



Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. Bari

Relazione della società di revisione
indipendente

Bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2017

FCR - RC043082017BD2631

Relazione della società di revisione indipendente

Al Direttore Generale
dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari

Giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. Bari, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico e dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

A nostro giudizio, 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, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Elementi alla base del giudizio

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio della presente relazione. Siamo indipendenti rispetto all'Istituto in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ai sensi della Legge Regionale n. 38/1994 e successive modifiche ed integrazioni, la verifica della regolare tenuta della contabilità, la corrispondenza del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e l'esame del bilancio sono stati esercitati da altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.

Responsabilità del Direttore Generale e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio

Il Direttore Generale è responsabile per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Direttore Generale è responsabile per la valutazione della capacità dell'Istituto di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il Direttore Generale utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione dell'Istituto o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il collegio sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria dell'Istituto.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio d'esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'Istituto;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Direttore Generale, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Direttore Generale del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità dell'Istituto di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che l'Istituto cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Napoli, 13 giugno 2018

BDO Italia S.p.A.

Fabio Carlini
Socio



BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Deliberazione del D. G n. 348 del 30.04.2018

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 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.
- **MODELLO SP** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012
- **MODELLO CE** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012
- **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
ATTIVO

Importi : Euro

SCHEMA DI BILANCIO D.lgs n. 118/2011		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016			
				Importo	%		
IMP IMMOBILIZZAZIONI							
A.I) Immobilizzazioni immateriali		71.452	96.343	-24.890	-25,8%		
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		-	84	84	-100,0%		
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-		
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali		71.452	96.426	-24.974	-25,9%		
A.II) Immobilizzazioni materiali		32.252.344	32.974.123	-721.779	-2,2%		
A.II.1) Terreni		27.000	27.000	-	0,0%		
A.II.1.a) Terreni disponibili		27.000	27.000	-	0,0%		
A.II.1.b) Terreni indisponibili		-	-	-	-		
A.II.2) Fabbricati		29.147.135	29.790.930	-643.795	-2,2%		
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		107.250	111.750	-4.500	-4,0%		
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		29.039.885	29.679.180	-639.295	-2,2%		
A.II.3) Impianti e macchinari		113.751	343.536	-229.785	-66,9%		
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		2.368.341	2.093.414	274.927	13,1%		
A.II.5) Mobili e arredi		399.559	613.585	-214.027	-34,9%		
A.II.6) Automezzi		0	720	-720	-100,0%		
A.II.7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali		196.558	104.938	91.620	87,3%		
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	-	-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)		694.500	4.841.774	5.551.274	5.568.187	-16.913	-0,3%
A.III.1) Crediti finanziari		694.500	4.841.774	5.536.274	5.536.274	-	0,0%
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		694.500	-	694.500	694.500	-	0,0%
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		-	-	-	-	-	-
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-	-	-
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		-	-	-	-	-	0,0%
A.III.2) Titoli		-	4.841.774	4.841.774	4.841.774	-	0,0%
A.III.2.a) Partecipazioni		15.000	-	15.000	31.913	-16.913	-53,0%
A.III.2.b) Altri titoli		-	-	-	-	-	-
Totale A)		37.875.070	38.638.652	-763.582	-763.582	-2,0%	-2,0%
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
B.I) Rimanenze		2.322.673	2.992.810	-670.137	-670.137	-22,4%	-22,4%
B.I.1) Rimanenze beni sanitari		2.195.471	2.871.047	-675.577	-675.577	-23,5%	-23,5%
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari		127.203	121.762	5.440	5.440	4,5%	4,5%
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)		13.774.173	-	13.774.173	5.536.210	8.237.963	148,8%
B.II.1) Crediti v/Stato		805.253	-	805.253	1.179.705	-374.451	-31,7%
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente		-	-	-	-	-	-
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	-	-
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro		-	-	-	-	-	-
B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti		-	-	-	-	-	-
B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca		630.539	-	630.539	1.004.990	-374.451	-37,3%
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		242.848	-	242.848	336.021	-93.174	-27,7%
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		387.691	-	387.691	668.969	-281.277	-42,0%
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		174.715	-	174.715	174.715	-	0,0%
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		11.993.170	-	11.993.170	3.355.846	8.637.324	257,4%
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		7.803.698	-	7.803.698	3.055.846	4.747.852	155,4%
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		7.803.698	-	7.803.698	3.055.846	4.747.852	155,4%
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario		6.352.268	-	6.352.268	2.604.416	3.747.852	143,9%
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo		-	-	-	-	-	-
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo		-	-	-	-	-	-
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		1.451.430	-	1.451.430	451.430	1.000.000	221,5%
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		4.189.472	-	4.189.472	300.000	3.889.472	1296,5%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		4.189.472	-	4.189.472	300.000	3.889.472	1296,5%
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		-	-	-	-	-	-
B.II.3) Crediti v/Comuni		1.089	-	1.089	1.571	-482	-30,7%
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire		1.052	-	1.052	75.043	-73.991	-98,6%
B.II.4.a) Crediti v/azi Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione		1.052	-	1.052	75.043	-73.991	-98,6%
B.II.4.b) Crediti v/azi 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		3	3	152	152	-149	-98,0%
B.II.7) Crediti v/altri		973.606	-	973.606	923.893	49.712	5,4%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni		-	-	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide		7.372.533	12.589.560	-5.217.026	-5.217.026	-41,4%	-41,4%
1) Cassa		-	-	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere		7.326.676	12.578.038	-5.251.362	-5.251.362	-41,8%	-41,8%
3) Tesoreria Unica		-	-	-	-	-	-
4) Conto corrente postale		45.858	11.522	34.336	34.336	298,0%	298,0%
Totale B)		23.469.380	21.118.580	2.350.800	2.350.800	11,1%	11,1%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI							
C.I) Ratei attivi		-	-	-	-	-	-
C.II) Risconti attivi		8.966	29.008	-20.042	-20.042	-69,1%	-69,1%
Totale C)		8.966	29.008	-20.042	-20.042	-69,1%	-69,1%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)		61.353.415	59.786.240	1.567.175	1.567.175	2,6%	2,6%
D) CONTI D'ORDINE							
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	-	-	-	-
D.2) Depositi cauzionali		-	-	-	-	-	-
D.3) Beni in comodato		-	-	-	-	-	-
D.4) Altri conti d'ordine		243.666	289.127	-45.461	-45.461	-15,7%	-15,7%
Totale D)		243.666	289.127	-45.461	-45.461	-15,7%	-15,7%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi : Euro

SCHEMA DI BILANCIO <i>D.lgs n. 118/2011</i>		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
				Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO					
A.I) Fondo di dotazione		453.395	453.395	-	0,0%
A.II) Finanziamenti per investimenti		37.231.615	35.400.607	1.831.007	5,2%
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-	-	-	-
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti		5.670.345	6.447.197	-776.853	-12,0%
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88		-	-	-	-
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca		694.500	694.500	-	0,0%
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro		4.975.845	5.752.697	-776.853	-13,5%
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		31.169.514	28.490.230	2.679.284	9,4%
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		391.757	463.181	-71.424	-15,4%
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti		286.506	204.664	81.842	40,0%
A.IV) Altre riserve		-	-	-	-
A.V) Contributi per ripiano perdite		-	-	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo		4.076	4.076	-	0,0%
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio		-5.186.501	-10.405.131	5.218.630	-50,2%
Totale A)		32.789.091	25.657.611	7.131.479	27,8%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
B.1) Fondi per imposte, anche differite		-	-	-	-
B.2) Fondi per rischi		1.468.513	2.138.323	-669.810	-31,3%
B.3) Fondi da distribuire		-	-	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati		8.622.752	9.923.912	-1.301.160	-13,1%
B.5) Altri fondi oneri		397.060	197.045	200.015	101,5%
Totale B)		10.488.325	12.259.281	-1.770.956	-14,4%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO					
C.1) Premi operosità		-	-	-	-
C.2) TFR personale dipendente		-	-	-	-
Totale C)		-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
D.4) Debiti v/Comuni	86.258	86.258	86.258	-	0,0%
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	505.417	-	505.417	3.267.207	-2.761.790
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 corrente	-	-	-	-	-
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	319.566	319.566	3.076.700	-2.757.135	-89,6%
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	185.852	185.852	190.507	-4.655	-2,4%
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-
D.7) Debiti v/fornitori	10.429.986	10.429.986	12.641.656	-2.211.670	-17,5%
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	1.757	1.757	-	1.757	-
D.9) Debiti tributari	1.665.942	1.665.942	1.621.393	44.549	2,7%
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.050.883	2.050.883	1.654.470	396.413	24,0%
D.12) Debiti v/altri	3.063.854	3.063.854	2.598.365	465.490	17,9%
Totale D)	17.804.097	-	17.804.097	21.869.348	-4.065.251
Totale D)				-18,6%	
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					
E.1) Ratei passivi		-	-	-	-
E.2) Risconti passivi		271.903	-	271.903	-
Totale E)		271.903	-	271.903	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		61.353.415	59.786.240	1.567.175	2,6%
F) CONTI D'ORDINE					
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	225.993	-225.993	-100,0%
F.2) Depositi cauzionali		-	-	-	-
F.3) Beni in comodato		-	-	-	-
F.4) Altri conti d'ordine		243.666	200.731	42.935	21,4%
Totale F)		243.666	426.724	-183.058	-42,9%

CONTO ECOMONICO

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

CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE CNS 2017-CNS 2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	16.334.904	12.828.914	3.505.989	27,3%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	14.722.045	10.222.045	4.500.000	44,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	64.576	-64.576	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	46.576	-46.576	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	18.000	-18.000	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.584.861	2.409.094	-824.233	-34,2%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.214.238	1.680.108	-465.870	-27,7%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	285.167	504.899	-219.733	-43,5%
4) da privati	85.456	224.087	-138.631	-61,9%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	27.998	133.200	-105.202	-79,0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-75.716	-85.672	9.956	-11,6%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.682.879	1.426.634	256.245	18,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	48.346.654	38.825.603	9.521.051	24,5%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	47.448.502	38.043.687	9.404.815	24,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	898.151	781.916	116.236	14,9%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	56.081	42.812	13.269	31,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	593.193	656.928	-63.735	-9,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.381.182	3.588.466	-1.207.284	-33,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	72.445	60.389	12.056	20,0%
Totale A)	69.391.621	57.344.075	12.047.547	21,0%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	32.425.245	25.529.928	6.895.317	27,0%
a) Acquisti di beni sanitari	32.016.637	25.255.878	6.760.758	26,8%
b) Acquisti di beni non sanitari	408.608	274.050	134.558	49,1%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.718.577	2.590.020	128.557	5,0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	16.478	-	16.478	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	23.243	38.004	-14.762	-38,8%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	639.819	623.219	16.599	2,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	101.258	30.000	71.258	237,5%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.668.016	1.779.681	-111.665	-6,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	269.764	119.115	150.649	126,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	6.397.873	5.516.360	881.513	16,0%
a) Servizi non sanitari	6.086.907	5.029.857	1.057.050	21,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	178.121	385.057	-206.936	-53,7%
c) Formazione	132.846	101.446	31.400	31,0%
4) Manutenzione e riparazione	3.962.137	3.769.691	192.446	5,1%
5) Godimento di beni di terzi	420.823	1.014.797	-593.974	-58,5%
6) Costi del personale	25.230.095	21.829.701	3.400.394	15,6%
a) Personale dirigente medico	10.976.968	9.367.629	1.609.340	17,2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.333.721	1.194.959	138.762	11,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	9.323.390	8.052.509	1.270.881	15,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	742.583	389.413	353.170	90,7%
e) Personale comparto altri ruoli	2.853.433	2.825.192	28.241	1,0%
7) Oneri diversi di gestione	918.952	1.029.313	-110.361	-10,7%
8) Ammortamenti	2.531.736	4.066.533	-1.534.797	-37,7%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	38.522	107.968	-69.446	-64,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.237.242	1.201.502	35.741	3,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.255.972	2.757.063	-1.501.091	-54,4%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	11.673	-11.673	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	670.137	-326.820	996.956	-305,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	675.577	-325.105	1.000.682	-307,8%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-5.440	-1.714	-3.726	217,4%
11) Accantonamenti	783.221	1.464.896	-681.674	-46,5%
a) Accantonamenti per rischi	110.564	545.012	-434.449	-79,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	381.296	755.460	-374.165	-49,5%
d) Altri accantonamenti	291.362	164.423	126.939	77,2%
Totale B)	76.058.795	66.496.090	9.562.705	14,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-6.667.174	-9.152.016	2.484.842	-27,2%

CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE CNS 2017-CNS 2016	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	3	0	3	3750,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	62.078	-	62.078	-
Totale C)	-62.075	0	-62.075	#####
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	5.663	-	5.663	-
Totale D)	-5.663	-	-5.663	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	3.672.697	1.030.598	2.642.099	256,4%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.672.697	1.030.598	2.642.099	256,4%
2) Oneri straordinari	192.567	580.584	-388.017	-66,8%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	192.567	580.584	-388.017	-66,8%
Totale E)	3.480.130	450.014	3.030.116	673,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.254.782	-8.702.002	5.447.220	-62,6%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	1.874.414	1.649.884	224.530	13,6%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.649.085	1.416.492	232.593	16,4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	168.048	183.624	-15.575	-8,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	57.281	49.768	7.512	15,1%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	57.305	53.245	4.060	7,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	1.931.719	1.703.129	228.590	13,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-5.186.501	-10.405.131	5.218.630	-50,2%

NOTA INTEGRATIVA

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	



REGIONE PUGLIA

ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI

BILANCIO DI ESERCIZIO 2017

NOTA INTEGRATIVA

(d.lgs 118/2011)

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

INDICE

Premessa	6
1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio	6
2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio	8
3. Dati relativi al personale	11
4. Immobilizzazioni materiali e immateriali	13
5. Immobilizzazioni finanziarie	21
6. Rimanenze	27
7. Crediti	29
8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	44
9. Disponibilità liquide	46
10. Ratei e risconti attivi	48
11. Patrimonio netto	49
12. Fondi per rischi e oneri	54
13. Trattamento di fine rapporto	80
14. Debiti	80
15. Ratei e risconti passivi	90
16. Conti d'ordine	91
17. Contributi in conto esercizio	92
18. Rettifica contributi in conto esercizio destinati ad investimenti	95
19. Proventi e ricavi diversi	95
20. Concorsi e recuperi	98
21. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	98
22. Quota contributi in contro capitale	98
23. Acquisti di beni	99
24. Acquisti di servizi	104
25. Costi del personale	117

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

26.	Oneri diversi di gestione	125
27.	Accantonamenti	127
28.	Proventi e oneri finanziari	129
29.	Rettifiche di valore di attività finanziarie	129
30.	Proventi e oneri straordinari	130

Indice delle tabelle

Tabella 1 - dati sulla occupazione al 31 dicembre 2017	11
Tabella 2 - dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali	13
Tabella 3 - dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali	14
Tabella 4 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso e aliquote di ammortamento	18
Tabella 5 - Immobilizzazioni finanziarie	21
Tabella 6 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari.....	22
Tabella 7 - dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per anno di formazione.....	23
Tabella 8 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza	23
Tabella 9 - Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie	24
Tabella 10 - movimentazione dei "Crediti verso altri" al 31 dicembre 2017	32
Tabella 11 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte	34
Tabella 12 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte	35
Tabella 13 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte	36
Tabella 14 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte	37
Tabella 15 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte.....	38
Tabella 16 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte.....	40
Tabella 17 - Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni.....	41
Tabella 18 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto	41
Tabella 19 - Movimentazioni delle disponibilità liquide.....	46
Tabella 20 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)	48
Tabella 21 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto	49

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 22 - Dettaglio dei finanziamenti	51
Tabella 23 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire	52
Tabella 24 - Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri	54
Tabella 25 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R.	55
Tabella 26 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca.....	59
Tabella 27 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca da privato	69
Tabella 28 - Consistenza e movimentazioni dei debiti	80
Tabella 29 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione	84
Tabella 30 – Dettaglio dei debiti per scadenza.....	86
Tabella 31 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni.....	88
Tabella 32 - Dettagli e movimentazioni dei conti d’ordine	91
Tabella 33 - Dettagli contributi in conto d’esercizio.....	92
Tabella 34 - Informativa contributi in conto esercizio.....	93
Tabella 35 - Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti	94
Tabella 36 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità	95
Tabella 37 - Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	96
Tabella 38 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione	99
Tabella 39 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione	101
Tabella 40 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche	102
Tabella 41 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità	104
Tabella 42 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte	105
Tabella 43 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte	108
Tabella 44 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari	111
Tabella 45 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni.....	113
Tabella 46 -Dettaglio costi per contratti multiservizio	114
Tabella 47 - Dettaglio canoni di noleggio e di leasing	115
Tabella 48 - Costi del personale – ruolo sanitario	118

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 49 - Costi del personale – ruolo professionale.....	118
Tabella 50 - Costi del personale – ruolo tecnico.....	119
Tabella 51 - Costi del personale – ruolo amministrativo.....	119
Tabella 52 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale	124
Tabella 53 – dettaglio oneri diversi di gestione.....	125
Tabella 54 – dettaglio accantonamenti	127
Tabella 55 – Dettaglio proventi straordinari.....	130
Tabella 56 – Dettaglio oneri straordinari.....	131

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Premessa

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

Relativamente alle novità legislative del D.Lgs 139/15 di recepimento della direttiva europea 2013/34/UE, si precisa che, sulla base di quanto precisato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con circolare n. 26 del 7.12.2016, 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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza 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:

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

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

Si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio. In particolare sono state applicate le aliquote di ammortamento previste dal D.Lgs 118/2011, il cui effetto economico-patrimoniale è commentato nella presente Nota Integrativa.

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 poco significativi.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 s.m.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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

	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 addebitati 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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	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.
Rimanenze	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.
Crediti	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.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite sonorilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto “Finanziamenti per beni di prima dotazione”.
Fondi per rischi e oneri	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.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

	118/2011 e s.m.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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
Conti d'ordine	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.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

3. Dati relativi al personale

Si riportano di seguito i dati sull'occupazione al 31 dicembre 2017, secondo lo schema ed il contenuto del conto annuale provvisorio 2016.

Tabella 1 - dati sulla occupazione al 31 dicembre 2017

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2017							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
Tipologia di personale	T1		T12		T12		T13
	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part time al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale Part time al 31/12/2017	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO	295	3	374	3	4.862,00	14.560.898,92	1.199.753,71
Dirigenza	104	0	146	0	1.898,00	8.963.117,41	512.179,27
Medico Veterinaria	90		130		1.690,00	7.977.338,28	455.727,94
Sanitaria	14		16		208,00	985.779,13	56.451,33
Comparto	191	3	228	3	2.964,00	5.597.781,51	687.574,44
Categoria DS	5		6		78,00	147.310,04	18.094,06
Categoria D	173	3	210	3	2.730,00	5.155.851,39	633.292,25
Categoria C	13		12		156,00	294.620,08	36.188,13
Categoria BS							
RUOLO PROFESSIONALE	3	0	3	0	39,00	248.467,21	25.790,39
Dirigenza	3	0	3	0	39,00	248.467,21	25.790,39
Livello Dirigenziale	3		3		39,00	248.467,21	25.790,39
Comparto	0	0	0	0	0,00	0,00	0
Categoria D	0	0	0	0	0,00	0,00	0
RUOLO TECNICO	35	0	41	1	0,00	848.035,45	110.254,95
Dirigenza	0	0	0	0	0,00	0,00	0
Livello Dirigenziale							
Comparto	35	0	41	1	533,00	848.035,45	110.254,95
Categoria Ds							
Categoria D	1		3		39,00	62.051,37	8.067,44
Categoria C	5		7	1	91,00	144.786,54	18.824,02
Categoria BS	11		10		130,00	206.837,91	26.891,45
Categoria B	4		5		65,00	103.418,96	13.445,73
Categoria A	14		16		208,00	330.940,66	43.026,32
RUOLO AMMINISTRATIVO	57	4	52	3	676,00	1.494.893,45	99.924,88
Dirigenza	4	0	4	0	52,00	280.919,09	25.790,39
Livello Dirigenziale	4		4		52,00	280.919,09	25.790,39
Comparto	53	4	48	3	624,00	1.213.974,36	74.134,48
Categoria Ds	4		3		39,00	75.873,40	4.633,41
Categoria D	14	3	13	2	169,00	328.784,72	20.078,09
Categoria C	25	1	23	1	299,00	581.696,05	35.522,77
Categoria BS	6		5		65,00	126.455,66	7.722,34
Categoria B	4		4		52,00	101.164,53	6.177,87
Categoria A							

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Le tabelle nn. 12 e 13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, mentre il costo del tempo determinato e di altre particolari voci stipendiali è rilevato nelle tabelle 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 2016.

Le tabelle T1A, T1B e T2 relative rispettivamente al personale in comando ad altri enti, personale universitario e personale con contratto di formazione e lavoro non risultano valorizzate.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016, le immobilizzazioni immateriali al netto dei rispettivi fondi di ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 72 ed a €/mgl 97. Esse includono i costi sostenuti nell'esercizio in corso e nei precedenti per l'acquisto di software e licenze d'uso.

Tabella 2 - dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile
			I	II	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0				0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0											-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0				0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0											-
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ing.	21			21	0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	21			21	0											-
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0				0											-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	0				0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0											-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.362			1.265	97				8			13		33		59
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	665			582	83			8						33		
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0				0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0											-
AAA180	Pubblicità	0				0											-
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>					0											-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.363	0	0	1.286	97	0	0	0	8	0	0	0	13	33		59
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	666	0	0	603	83	0	0	0	8	0	0	0	0	33		0

La voce è rappresentata prevalentemente da concessioni licenze d'uso e software, al 31 dicembre 2017 pari a €/mgl 1.370 (€/mgl 72 al netto degli ammortamenti). In particolare la voce include i costi sostenuti nell'esercizio per l'acquisto di "Concessioni, licenze, marchi e diritti simili", pari a €/mgl 26 (€/mgl 22 al netto degli ammortamenti) e la cessione a titolo gratuito all'Ares Puglia, del software in dotazione al Registro Tumori Puglia, pari a €/mgl 18 (€/mgl 13 valore netto contabile), come disposto dalla Delibera del Direttore Generale n. 26 del 30.01.2017 avente ad oggetto: "Attuazione Deliberazione di Giunta regionale n. 2040 del 13.12.2016. Cessione competenze e risorse Centro di coordinamento regionale Registro Tumori Puglia".

In particolare gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio, pari a €/mgl 26, si riferiscono:

- per €/mgl 23, al rinnovo licenza d'uso del software CBIM: Unitech Powerlab e Lab-Interface
- per €/mgl 2, all'acquisto del software e licenze d'uso GROUPER STAND ALONE
- per €/mgl 1, all'acquisto del software Realizzazione software di prenotazione reparto Ematologia

Si riporta, di seguito, il dettaglio delle immobilizzazioni materiali.

Al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016, le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 32.251 ed a €/mgl 32.975.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Nella tabella che segue è riportata la movimentazione delle immobilizzazioni materiali

Tabella 3 - dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO										Valore Netto Contabile																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
			2023	2022	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014		2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967	1966	1965	1964	1963	1962	1961	1960	1959	1958	1957	1956	1955	1954	1953	1952	1951	1950	1949	1948	1947	1946	1945	1944	1943	1942	1941	1940	1939	1938	1937	1936	1935	1934	1933	1932	1931	1930	1929	1928	1927	1926	1925	1924	1923	1922	1921	1920	1919	1918	1917	1916	1915	1914	1913	1912	1911	1910	1909	1908	1907	1906	1905	1904	1903	1902	1901	1900	1899	1898	1897	1896	1895	1894	1893	1892	1891	1890	1889	1888	1887	1886	1885	1884	1883	1882	1881	1880	1879	1878	1877	1876	1875	1874	1873	1872	1871	1870	1869	1868	1867	1866	1865	1864	1863	1862	1861	1860	1859	1858	1857	1856	1855	1854	1853	1852	1851	1850	1849	1848	1847	1846	1845	1844	1843	1842	1841	1840	1839	1838	1837	1836	1835	1834	1833	1832	1831	1830	1829	1828	1827	1826	1825	1824	1823	1822	1821	1820	1819	1818	1817	1816	1815	1814	1813	1812	1811	1810	1809	1808	1807	1806	1805	1804	1803	1802	1801	1800	1799	1798	1797	1796	1795	1794	1793	1792	1791	1790	1789	1788	1787	1786	1785	1784	1783	1782	1781	1780	1779	1778	1777	1776	1775	1774	1773	1772	1771	1770	1769	1768	1767	1766	1765	1764	1763	1762	1761	1760	1759	1758	1757	1756	1755	1754	1753	1752	1751	1750	1749	1748	1747	1746	1745	1744	1743	1742	1741	1740	1739	1738	1737	1736	1735	1734	1733	1732	1731	1730	1729	1728	1727	1726	1725	1724	1723	1722	1721	1720	1719	1718	1717	1716	1715	1714	1713	1712	1711	1710	1709	1708	1707	1706	1705	1704	1703	1702	1701	1700	1699	1698	1697	1696	1695	1694	1693	1692	1691	1690	1689	1688	1687	1686	1685	1684	1683	1682	1681	1680	1679	1678	1677	1676	1675	1674	1673	1672	1671	1670	1669	1668	1667	1666	1665	1664	1663	1662	1661	1660	1659	1658	1657	1656	1655	1654	1653	1652	1651	1650	1649	1648	1647	1646	1645	1644	1643	1642	1641	1640	1639	1638	1637	1636	1635	1634	1633	1632	1631	1630	1629	1628	1627	1626	1625	1624	1623	1622	1621	1620	1619	1618	1617	1616	1615	1614	1613	1612	1611	1610	1609	1608	1607	1606	1605	1604	1603	1602	1601	1600	1599	1598	1597	1596	1595	1594	1593	1592	1591	1590	1589	1588	1587	1586	1585	1584	1583	1582	1581	1580	1579	1578	1577	1576	1575	1574	1573	1572	1571	1570	1569	1568	1567	1566	1565	1564	1563	1562	1561	1560	1559	1558	1557	1556	1555	1554	1553	1552	1551	1550	1549	1548	1547	1546	1545	1544	1543	1542	1541	1540	1539	1538	1537	1536	1535	1534	1533	1532	1531	1530	1529	1528	1527	1526	1525	1524	1523	1522	1521	1520	1519	1518	1517	1516	1515	1514	1513	1512	1511	1510	1509	1508	1507	1506	1505	1504	1503	1502	1501	1500	1499	1498	1497	1496	1495	1494	1493	1492	1491	1490	1489	1488	1487	1486	1485	1484	1483	1482	1481	1480	1479	1478	1477	1476	1475	1474	1473	1472	1471	1470	1469	1468	1467	1466	1465	1464	1463	1462	1461	1460	1459	1458	1457	1456	1455	1454	1453	1452	1451	1450	1449	1448	1447	1446	1445	1444	1443	1442	1441	1440	1439	1438	1437	1436	1435	1434	1433	1432	1431	1430	1429	1428	1427	1426	1425	1424	1423	1422	1421	1420	1419	1418	1417	1416	1415	1414	1413	1412	1411	1410	1409	1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398	1397	1396	1395	1394	1393	1392	1391	1390	1389	1388	1387	1386	1385	1384	1383	1382	1381	1380	1379	1378	1377	1376	1375	1374	1373	1372	1371	1370	1369	1368	1367	1366	1365	1364	1363	1362	1361	1360	1359	1358	1357	1356	1355	1354	1353	1352	1351	1350	1349	1348	1347	1346	1345	1344	1343	1342	1341	1340	1339	1338	1337	1336	1335	1334	1333	1332	1331	1330	1329	1328	1327	1326	1325	1324	1323	1322	1321	1320	1319	1318	1317	1316	1315	1314	1313	1312	1311	1310	1309	1308	1307	1306	1305	1304	1303	1302	1301	1300	1299	1298	1297	1296	1295	1294	1293	1292	1291	1290	1289	1288	1287	1286	1285	1284	1283	1282	1281	1280	1279	1278	1277	1276	1275	1274	1273	1272	1271	1270	1269	1268	1267	1266	1265	1264	1263	1262	1261	1260	1259	1258	1257	1256	1255	1254	1253	1252	1251	1250	1249	1248	1247	1246	1245	1244	1243	1242	1241	1240	1239	1238	1237	1236	1235	1234	1233	1232	1231	1230	1229	1228	1227	1226	1225	1224	1223	1222	1221	1220	1219	1218	1217	1216	1215	1214	1213	1212	1211	1210	1209	1208	1207	1206	1205	1204	1203	1202	1201	1200	1199	1198	1197	1196	1195	1194	1193	1192	1191	1190	1189	1188	1187	1186	1185	1184	1183	1182	1181	1180	1179	1178	1177	1176	1175	1174	1173	1172	1171	1170	1169	1168	1167	1166	1165	1164	1163	1162	1161	1160	1159	1158	1157	1156	1155	1154	1153	1152	1151	1150	1149	1148	1147	1146	1145	1144	1143	1142	1141	1140	1139	1138	1137	1136	1135	1134	1133	1132	1131	1130	1129	1128	1127	1126	1125	1124	1123	1122	1121	1120	1119	1118	1117	1116	1115	1114	1113	1112	1111	1110	1109	1108	1107	1106	1105	1104	1103	1102	1101	1100	1099	1098	1097	1096	1095	1094	1093	1092	1091	1090	1089	1088	1087	1086	1085	1084	1083	1082	1081	1080	1079	1078	1077	1076	1075	1074	1073	1072	1071	1070	1069	1068	1067	1066	1065	1064	1063	1062	1061	1060	1059	1058	1057	1056	1055	1054	1053	1052	1051	1050	1049	1048	1047	1046	1045	1044	1043	1042	1041	1040	1039	1038	1037	1036	1035	1034	1033	1032	1031	1030	1029	1028	1027	1026	1025	1024	1023	1022	1021	1020	1019	1018	1017	1016	1015	1014	1013	1012	1011	1010	1009	1008	1007	1006	1005	1004	1003	1002	1001	1000	999	998	997	996	995	994	993	992	991	990	989	988	987	986	985	984	983	982	981	980	979	978	977	976	975	974	973	972	971	970	969	968	967	966	965	964	963	962	961	960	959	958	957	956	955	954	953	952	951	950	949	948	947	946	945	944	943	942	941	940	939	938	937	936	935	934	933	932	931	930	929	928	927	926	925	924	923	922	921	920	919	918	917	916	915	914	913	912	911	910	909	908	907	906	905	904	903	902	901	900	899	898	897	896	895	894	893	892	891	890	889	888	887	886	885	884	883	882	881	880	879	878	877	876	875	874	873	872	871	870	869	868	867	866	865	864	863	862	861	860	859	858	857	856	855	854	853	852	851	850	849	848	847	846	845	844	843	842	841	840	839	838	837	836	835	834	833	832	831	830	829	828	827	826	825	824	823	822	821	820	819	818	817	816	815	814	813	812	811	810	809	808	807	806	805	804	803	802	801	800	799	798	797	796	795	794	793	792	791	790	789	788	787	786	785	784	783	782	781	780	779	778	777	776	775	774	773	772	771	770	769	768	767	766	765	764	763	762	761	760	759	758	757	756	755	754	753	752	751	750	749	748	747	746	745	744	743	742	741	740	739	738	737	736	735	734	733	732	731	730	729	728	727	726	725	724	723	722	721	720	719	718	717	716	715	714	713	712	711	710	709	708	707	706	705	704	703	702	701	700	699	698	697	696	695	694	693	692	691	690	689	688	687	686	685	684	683	682	681	680	679	678	677	676	675	674	673	672	671	670	669	668	667	666	665	664	663	662	661	660	659	658	657	656	655	654	653	652	651	650	649	648	647	646	645	644	643	642	641	640	639	638	637	636	635	634	633	632	631	630	629	628	627	626	625	624

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	1.428	1.278	150
Macchine ordinarie d'ufficio	34	34	0
Telefoni cellulari	11	6	5
Altri beni	885	843	42
Totale	3.056	2.859	197

Le immobilizzazioni materiali ammontano a complessivi €/mgl 32.251, al netto dei valore dei rispettivi fondi ammortamento; di seguito si riportano i principali acquisti effettuati dall'Istituto nell'esercizio 2017, pari complessivamente a €/mgl 1.613 e il trasferimento dei beni della ASL Ba in attuazione della Delibera di Giunta Regionale n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: *“Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica).*

In particolare, si riportano, qui di seguito, le immobilizzazioni materiali trasferite dalla Asl con nota email del 26.04.2018, acquisita al protocollo dell'ente al n. 8153/2018:

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI TRASFERITE	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Impianti e macchinari	363,56	242,38	121,18
Attrezzature sanitarie	192.872,85	53.502,84	139.370,01
Mobili e arredi	340,51	340,51	-
Totale	193.576,92	54.085,73	139.491,19

Con riferimento agli incrementi per acquisti effettuati nel 2017 si riferiscono principalmente a:

- "Fabbricati indisponibili", complessivamente pari a €/mgl 593, composti da:
 - lavori effettuati nel corso del 2017 per consentire l'attivazione delle Unità Operative di *Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica* trasferire dalla Asl Ba in attuazione della Delibera di Giunta Regionale n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica)*, pari a €/mgl 569, finanziati per €/mgl 382 dal PROGETTO PON, così come disposto dalla Determina Regionale 432/2017 e per €/mgl 187 da Finanziamenti Regionali;
 - lavori di completamento della Biobanca, pari a €/mgl 24, finanziati da apposito progetto;
- *"Impianti e macchinari"*, complessivamente pari a €/mgl 2, relativi a lavori di impiantistica per consentire l'attivazione delle Unità Operative di *Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica* trasferire dalla Asl Ba in attuazione della Delibera di Giunta Regionale n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica)*, finanziati da finanziamento regionale;
- *"Attrezzature sanitarie"*, complessivamente pari a €/mgl 710, composte principalmente da:
 - Donazione Sistema DigniLife completo, pari a €/mgl 150, da parte dell'Associazione *"Fondazione Tiziana Semerano — Il Cerchio della Vita ONLUS"*, per l'SSD Oncologia Medica per la presa in carico del paziente oncologico;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- acquisto finanziato dai contributi regionali n. 24 poltrone per prelievi e terapie infusionali per SSD Oncologia Medica per la presa in carico del paziente oncologico, pari ad €/mgl 51;
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografi e relativi accessori da destinare alla SC Chirurgia Generale ad Indirizzo Oncologico, pari a €/mgl 42;
- acquisto finanziato con contributi regionali di sterilizzatrici per endoscopi, per la SSD Edoscopia, pari a €/mgl 36;
- acquisto finanziato con contributi regionali di un n.1 videoduodenoscopia per l'esecuzione delle attività di ERCP per la SSD di Endoscopia, per €/mgl 35;
- acquisto finanziato con contributi regionali di una unità di monitoraggio TIPO, per la SC Anestesia e TIPO, pari a €/mgl 30;
- acquisto finanziato con contributi regionali di una VIDEO-CISTO-URETROSCOPIO FLESSIBILE - ORIG. KARL STORZ, per la SSD Urologia, pari a €/mgl 28;
- acquisto finanziato con contributi regionali di Accessori per Tavolo Operatorio TRUMPF MED, per la SC Chirurgia Toracica, pari a €/mgl 19;
- *"Attrezzature sanitarie per la ricerca", pari a €/mgl 334, relative a:*
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 aser CO2 Diodi da destinare SSD Otorinolaringoiatria e Chirurgia Cervico Maxillo Facciale, per €/mgl 131;
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 colonna laparoscopica da destinare SC Anestesia e TIPO, per €/mgl 107;
 - acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2014 – 2015 Progetto: "Metodi di screening di alterazioni geniche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia" di n.1 Sistema array di analisi di proteine con biglie magnetiche, pari a €/mgl 66;
 - acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2014 – 2015 Progetto: "Metodi di screening di alterazioni geniche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia" di n. 1 sistema per elettroforesi e imaging di proteine, pari a €/mgl 30

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema Nanosight e di una ultracentrifuga con due rotori per la realizzazione di progetti di ricerca, pari €/mgl 85;
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di una ultracentrifuga preparativa da pavimento 100.000 rpm – ce ivd per le attività di ricerca dell'Istituto, pari a €/mgl 68;
- *"Mobili e Arredi"*, pari a €/mgl 38, relativi agli arredi acquistati per consentire l'attivazione delle Unità Operative di Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica trasferite dalla Asl Ba in attuazione della Delibera di Giunta Regionale n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: "Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica), finanziati da finanziamento regionale;
- *"Macchine elettroniche per ufficio"*, pari a €/mgl 76, relative prevalentemente alla sostituzione di stampanti, fotocopiatori e computer, in dotazione presso varie Unità Operative dell'Istituto, finanziati da finanziamenti regionali;
- *"Altri beni"*, pari a €/mgl 46, determinato principalmente dall'acquisto di n. 1 Monitor per sale d'attesa segnalazione code InCoda 42" FULL HD comprensivo di relativa pc interfaccia, finanziato da finanziamenti regionali.

La valorizzazione dei fondi ammortamento al 31 dicembre 2017 è stata effettuata nel rispetto di quanto disposto dal Decreto Legge n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. e dalle circolari Ministeriali n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013 in merito al trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti.

Le immobilizzazioni materiali in corso alla data del 31 dicembre 2016 non risultano valorizzate per l'intervenuto completamento nel corso dell'anno 2016 dei lavori per la realizzazione della Biobanca Istituzionale, finanziata da fondi della ricerca.

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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Tabella 4 - Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso e aliquote di ammortamento

Immobilizzazioni	Aliquote di Ammortamento D.lgs 118/2011	Aliquote applicate dall'Istituto
<i>Immobilizzazione materiali</i>		
Terreni	0	0
Fabbricati:		
Edifici adibiti alle attività istituzionali	3%	
Edifici adibiti ad uso civile non istituzionale	3%	3%
Costruzioni leggere	10%	
Impianti e macchinari:		
Impianti e macchinari adibiti alle attività istituzionali	12,50%	12,50%
Impianti e macchinari adibiti ad uso civile non istituzionale	12,50%	
Impianti e macchinari - audiovisivi	20%	20,00%
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3%	
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20,00%
Mobili e Arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25,00%
Altri beni materiali	20%	20,00%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		
Oggetti d'arte		
<i>Immobilizzazione immateriali</i>		
Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Costi di ricerca e sviluppo	20%	20%
Diritti di brevetto e utilizzazione opere ingegno	20%	20%
Diritti di concessione, licenze marchi e diritti simili	20%	20%
Migliorie e beni di terzi	20%	20%
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti		
Altre immobilizzazioni immateriali	20%	20%

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

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi 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.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono 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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

5. Immobilizzazioni finanziarie

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016 è la seguente:

Tabella 5 - Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	695			695
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	0			0
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	0			0
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	4.842			4.842
	- Ministero della Salute	4.842			4.842
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	5.537	0	0	5.537

La voce “*Crediti finanziari verso lo Stato*”, pari a €/mgl 695, si riferisce:

- per €/mgl 344, ai finanziamenti del Ministero della Salute in conto capitale 2014-2015 da destinare al progetto “*Metodi di screening di alterazioni genetiche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia*”;
- per €/mgl 350, ai finanziamenti del Ministero della Salute in conto capitale 2014-2015 da destinare al progetto “*Sviluppo di una piattaforma genomico-computazionale avanzata per la medicina personalizzata condivisa tra gli IRCCS afferenti ad Alleanza contro il Cancro*”.

La voce “*Crediti v/Ministero della Salute*” si riferisce alla 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 27/01/2010 la Regione Puglia ha preso atto del Decreto del Ministero della Salute del 16/5/2006 con il quale sono stati assegnati all’Istituto Tumori “*Giovanni Paolo II*” I.R.C.C.S di Bari €/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. e 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*”;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 569 del 15/04/2010, la Regione Puglia ha preso atto della Deliberazione CIPE del 2 aprile 2008, n. 58 con la quale il Ministero della Salute ha assegnato all' Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S di Bari €/mgl 6.600 a valere sulla quota riservata per interventi urgenti individuati dal Ministero della Salute in sede di riparto delle risorse finanziarie stanziare 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. e ii.;
- con Deliberazione n. 192/2011 e successive Deliberazioni n. 283/2012 e n. 4/2017, questo Istituto ha rimodulato il programma di investimento relativo al finanziamento assegnato con Delibera CIPE n. 58/2008;
- con nota prot. n. 0001826-p del 21/01/2013 il Ministero del Lavoro della Salute e delle Politiche Sociali – Ufficio VII ha approvato la Deliberazione n. 192/2011 dato il nulla osta alla rimodulazione del programma di investimento proposto da questo Istituto.

Pertanto, la complessiva somma assegnata all'Istituto per l'acquisto di attrezzature sanitarie per l'attuale struttura è pari a €/mgl 11.249, di cui €/mgl 5.094 incassate nel corso del 2010 e €/mgl 1.311 incassate nell'anno 2013, a seguito di rendicontazione da parte di questo Istituto delle somme spese per l'acquisto di apparecchiature rientranti nel programma di investimento proposto ed approvato dal Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali, anche relative ad acquisizioni effettuate in anni precedenti.

Nel corso dell'anno 2017 la voce non ha subito variazioni. Tuttavia, si evidenzia con Deliberazione del Direttore Generale n. 820 del 20.12.2017, avente ad oggetto: *"finanziamento assegnato con deliberazioni CIPE n. 65 del 02/08/2002 così come modificata dalla n. 63 del 20/12/2004, n.58 del 02.04. 2008. in attuazione del programma di investimento di cui all' art.20 L67/88. Richiesta liquidazione quota n. 3 e rettifica precedenti deliberazioni"*, questo Istituto ha presentato la rendicontazione al Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale per la Finanza delle Pubbliche Amministrazioni, per un importo complessivo di €/mgl 1.904, al fine di ottenere il rimborso dovuto. L'importo di €/mgl 1.904 è stato incassato in data 23.04.2018.

Per i crediti finanziari non vi sono accantonamenti per svalutazione, come riportato nella tabella seguente:

Tabella 6 - Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE	CREDITI FINANZIARI	Fondo	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo
--------	--------------------	-------	----------------	----------	-------

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

MOD. SP	(FONDO SVALUTAZIONE)	svalutazione iniziale		svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/Stato	-		-
AAA670	Crediti finanziari v/Regione	-		-
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:	-		-
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	-		-
	- <i>Ministero della Salute</i>	-		-
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	-		-

Si riporta, di seguito, il dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per anno di formazione.

Tabella 7 - dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
AAA660	Crediti finanziari v/Stato				695	
AAA670	Crediti finanziari v/Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:					
AAA690	Crediti finanziari v/altri:	4.842				
	- <i>Ministero della Salute</i>	4.842				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	4.842	0	0	695	0

I crediti, per €/mgl 4.842, sono stati assegnati all'Istituto con deliberazione CIPE n. 58/2008 come precedentemente evidenziato e per €/mgl 695 si riferiscono a contributi in conto capitale relativi agli anni 2014-2015.

Si riporta, di seguito, il dettaglio del valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza.

Tabella 8 - Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato		695	
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri:		4.842	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	- Ministero della Salute		4.842	
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	5.537	0

Con riferimento ai titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016, esse ammontano a €/mgl 15 e sono analizzate come segue:

Tabella 9 - 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)
AAA710	Partecipazioni:	0			0					0
	Partecipazioni in imprese controllate	0			0					0
	Partecipazioni in imprese collegate	0			0					0
	Partecipazioni in altre imprese	0			0					0
AAA720	Altri titoli:	32			32	0	0	17	0	15
AAA730	Titoli di Stato	0			0					0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0					0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0					0
AAA760	Titoli diversi	32			32			17		15
	TOTALE	32			32			0		32

La voce "Titoli", al 31.12.2017 risulta pari a €/mgl 15, per effetto della dismissione delle quote di partecipazione relative al Consorzio per le Biotecnologie Avanzate Biosistema, per €/mg 6 e per effetto di un errata contabilizzazione per €/mgl 11. Pertanto la quota di €/mgl 15 è relativa l'iscrizione al consorzio H Bio Puglia Srl è intervenuta nell'anno 2012 con il versamento della relativa quota di €/mgl 15. Tale l'iscrizione è stata considerata, dall'Istituto, funzionale allo svolgimento di 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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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.

Nel corso del 2017, nel rispetto a quanto previsto, dal Decreto legislativo n. 175 del 19 agosto 2016 avente ad oggetto: *"Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica"*, ha previsto all'art. 24 la *"Revisione straordinaria delle partecipazioni"*, precisando che ciascuna amministrazione pubblica adotta un apposito provvedimento motivato con la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, individuando quelle che devono essere eventualmente alienate e dal "Dipartimento del Tesoro — Ministero dell'Economia e delle Entrate con nota prot. n. DT53393 del 05.07.2017 avente ad oggetto: "Revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 24 del Dlgs. 19 agosto 2016 n... 175 recante *"Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica"* acquisita al protocollo dell'Istituto n. 11087 del 10.07.2017, ha evidenziato che, "ciascuna Amministrazione deve effettuare, entro il 30 settembre 2017, con provvedimento motivato, la ricognizione di tutte le partecipazioni *"detenute, direttamente o indirettamente, al 23 settembre 2016, individuando quelle che, ai sensi di quanto previsto dal T.U. devono essere alienate ovvero oggetto di misure di razionalizzazione, La citata ricognizione deve essere effettuata con provvedimento motivato in cui siano illustrate le ragioni alla base della scelta dell'Amministrazione"*.

Questo Istituto con Deliberazione n. 564 del 28.09.2017 avente ad oggetto: *"Revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'art. 24 del D.lgs n. 175/2016"*, ha provveduto ad effettuare la revisione straordinaria delle partecipazioni in proprio possesso.

Con successivo atto Deliberativo n. 697 del 08.11.2017 avente ad oggetto: *"Consorzio per le Biologie Avanzate Biosistema – Dimissioni quote di partecipazione"*, l'Istituto in considerazione delle seguenti circostanze:

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- la Società Consortile a responsabilità limitata 'Consorzio per le Biologie Avanzate BIOSISTEMA risulta in liquidazione dal dicembre 2015;
- che con nota acquisita al protocollo dell'Istituto n. 15626 del 29/09/2017 è stato presentato dalla Società Consortile responsabilità limitata Consorzio per le Biologie Avanzate BIOSISTEMA il bilancio di esercizio 2016 dal quale si evince una perdita di esercizio pari a € 168.671, pur presentando un Patrimonio Netto positivo, pari a € 65.167;
- ad oggi la Società Consortile a responsabilità limitata Consorzio per le Biologie Avanzate BIOSISTEMA non ha comunicato alcun programma di risanamento economico e finanziario tale da giustificare il mantenimento delle quote partecipative;

ha provveduto alla dismissione delle quote di partecipazione possedute presso tale Consorzio.

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

6. Rimanenze

Le scorte al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016 sono così analizzate:

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.703	0	0	0	- 265	1.438		55
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1.562				- 182	1.380		55
	Medicinali senza AIC	141				- 83	58		
	Emoderivati di produzione regionale			0					
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0			0		
ABA040	Dispositivi medici:	719				- 289	430		153
	Dispositivi medici	719				- 289	430		153
	Dispositivi medici impiantabili attivi	0		0			0		
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	0		0			0		
ABA050	Prodotti dietetici	0		0			0		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0		0			0		
ABA070	Prodotti chimici	0		0			0		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		0			0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	448				- 121	327		248
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0			0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.870	0	0	0	- 675	2.195	0	456
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2				- 1	1		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	120		6			126		
ABA160	Materiale per la manutenzione	0					0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	122	0	6	0	- 1	127		

Tali risultanze trovano conferma nell'inventario di fine anno presso i magazzini farmacia ed economato.

Il valore delle rimanenze finali del magazzino farmaceutico alla data del 31 dicembre 2017 comprende le scorte di reparto, pari complessivamente ad €/mgl 456, come da risultanze della Farmacia dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pigni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

7. Crediti

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2017 e al 31 dicembre 2016 è la seguente:

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	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0			0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0			0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0			0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0	
		0			0	
		0			0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	1.005	243	-617	631	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	336	243	-336	243	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	669		-281	388	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	175			175	
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.180	243	-617	806	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	3.055	61.873	-57.125	7.803	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	2.604	60.873	-57.125	6.352	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.604	60.873	-57.125	6.352	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	451	1.000		1.451	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	300	4.189	-300	4.189	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	300	4.189	-300	4.189	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0			0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.355	66.062	-57.425	11.992	0

I "Crediti verso lo Stato per ricerca", al 31 dicembre 2017 pari a €/mgl 631, si riferiscono per €/mgl 243 ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca corrente e per €/mgl 388 ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca finalizzata.

I crediti per la ricerca corrente, pari a €/mgl 243, sono rappresentati esclusivamente dal saldo per la ricerca corrente 2017 non ancora incassato alla data di bilancio.

I crediti per la ricerca finalizzata, pari ad €/mgl 338, sono rappresentati:

- per €/mgl 136, dal saldo 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;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- per €/mgl 60, dal saldo 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, dal saldo del progetto *"Programma Straordinario di Ricerca Oncologica 2006. Validazione clinica e analitica di markers biomolecolari di diagnosi oncologica su materiale oncologico ottenuto con tecniche no invasive"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 9 dal saldo del progetto *"La capsula endoscopica monouso ingeribile nelle diagnosi delle neoplasie dell'intestino tenue"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 36 al credito relativo al progetto *"Valutazione dell'efficacia della chemioterapia adiuvante nel ca cestrice 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 a crediti per 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.

I *"crediti verso Regione per spesa corrente"* sono pari complessivamente a €/mgl 7803 al 31 dicembre 2017 ed a €/mgl 3.055 al 31 dicembre 2016.

Al 31 dicembre 2017 i crediti verso Regione sono rappresentati per €/mgl 6352 da crediti per quota FSR, e per €/mgl 1.451 a crediti per progetti da DIF.

I crediti verso Regione hanno subito un incremento rispetto all'anno precedente ed hanno avuto la seguente movimentazione nel corso del 2017:

- rilevazione crediti verso Regione Puglia per prestazioni di ricovero, ambulatoriale, finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci e contributo in conto esercizio relativi all'anno 2017, pari a €/mg 60.895;
- incasso degli acconti mensili di quote di FSR relative all'anno 2017, pari a complessive €/mgl 56.974;
- incasso del saldo dei crediti per FSR relativi all'anno 2013-2011, pari a €/mgl 128;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- incasso della quota relativa al progetto da DIEF *"Registro Tumori Puglia"* riconosciuto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 867 del 29 aprile 2015 (DIEF 2014), pari a €/mgl 20;

I crediti verso Regione per *"spesa corrente – altro"*, pari €/mgl 1.451, si riferiscono:

- per €/mgl 112, a crediti riconosciuti per l'anno 2013 con Delibera di Giunta Regionale n. 751 del 17 aprile 2014 (DIEF 2013) e non ancora incassati alla data del bilancio per il progetto DIEF di Screening Carcinoma Mammario, per i quali si sta procedendo alla verifica di sussistenza con i competenti uffici Regionali;
- per €/mgl 252, a crediti relativi 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 incassati alla data di bilancio;
- per €/mgl 87, 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-tumoriali nei pazienti lungo sopravvissuti 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-tumoriali nei pazienti lungo sopravvissuti affetti da linfoma". Presa d'atto"*;
- per €/mgl 1.000 a crediti per progetti specifici 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.

I *"Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti"*, pari a €/mgl 4.189, si riferiscono a:

- per €/mgl 650 ai finanziamenti per investimenti riconosciuti con nota prot. AOO_168/PROT/28.03.2018/0000294 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: *"Linee guida e nota tecnica – Bilancio d'esercizio 2017"*

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- per €/mgl 3.389 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, con Determina n. 432 del 29.11.2017 avente ad oggetto: *"DGR 1608/2017 – POR Puglia 2014-2020. Azione 9.12 "Interventi di integrazione di riorganizzazione e potenziamento dei servizio territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica". Impegno contabile interventi sub azione 9.12.c. IRCCS G.Paolo II a valere sulle risorse di cui alla DGR 1280/2017(applicatione avanzo)";*
- per €/mgl 150 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 Determina n. 78 del 27.10.2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo.

Si riporta, di seguito, la movimentazione dei *"Crediti verso altri"* al 31 dicembre 2017.

Tabella 10 - movimentazione dei *"Crediti verso altri"* al 31 dicembre 2017

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	2		-1	1	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	75	139	-213	1	
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	75	139	-213	1	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	412	-4.066	4.096	442	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0		0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	223	0		223	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	138	0		138	
ABA710	Altri crediti diversi	150	20		170	
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	923	-4.046	4.096	973	0

I “crediti verso aziende sanitarie” al 31 dicembre 2017, pari ad €/mgl 1, e si riferiscono esclusivamente ai crediti con l’Azienda Sanitaria Locale di Brindisi, incassato nei primi mesi del 2018.

La voce risulta in decremento rispetto all’anno precedente, pari a €/mgl 74, per effetto della compensazione a livello regionale tra le aziende sanitarie, ospedaliere e IRCCS pubblici della Regione Puglia, in applicazione a quanto disposto con Determina n. 26 del 06.04.2018 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”

I “crediti verso privati”, pari a €/mgl 442, si riferiscono principalmente ai 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, non ancora incassati al 31 dicembre 2017.

I “crediti verso altri soggetti pubblici”, pari a €/mgl 223, si riferiscono ai crediti verso la comunità Europea ad un nuovo progetto di ricerca europeo sulle nanotecnologie.

I “crediti verso altri soggetti pubblici per la ricerca”, pari ad €/mgl 138 si riferiscono per €/mgl 105 ai crediti verso l’Istituto Superiore di Sanità e per €/mgl 33 ai crediti verso il Centro di

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

riferimento Oncologico Nazionale e sono relativi a progetti di ricerca. La voce non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

La voce *"altri crediti diversi"*, al 31 dicembre 2017 pari ad €/mgl 170, al netto del fondo svalutazione crediti (-€/mgl 37), ha subito un incremento rispetto all'anno precedente (+€/mgl 20).

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

Tabella 11 - Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – 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:				
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>				
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>	137		-137	0
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>				
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>				
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>				
	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	<i>Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute</i>				
ABA320	<i>Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali</i>				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	137	0	-137	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
		0	0	0	0
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>				
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>				
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>				
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>				
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>				
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>				
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:				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
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				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Il fondo svalutazione crediti verso Regione, pari a €/mgl 0, per effetto dell'utilizzo, nel corso del 2017, così come evidenziato dalla Determina n. 44 del 18.07.2017 avente ad oggetto: "Crediti indistinti FSR 2011-2012-2013-Saldo in favore delle Aziende del SSR" del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo.

Tabella 12 - Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0			0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0			0
ABA560	Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0			0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0			0
ABA620	Credit v/enti regionali:	0			0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	9			9
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0			0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	37	0		37
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	46	0	0	46

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Il fondo svalutazione crediti verso altri, pari a €/mgl 9, è stato stanziato nell'anno 2012 in misura pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti ed è stato prudenzialmente mantenuto costante nel 2017.

Il fondo svalutazione crediti diversi, pari a €/mgl 37, si riferisce alla svalutazione prudenziale dei crediti derivanti dalle mancate disdette delle prestazioni da parte degli utenti, il cui recupero, trattandosi di somme di piccolissimo importo, comporterebbe oneri superiori alle somme stesse. Detto fondo è stato stanziato, nel 2014, in misura pari al 70% dei crediti in quanto mediamente viene recuperato dagli utenti il 30%, incrementato nell'anno 2016 con un accantonamento di €/mgl 11 mentre nel corso del 2017 non si è provveduto ad effettuare nessun accantonamento.

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

Tabella 13 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					
ABA380	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF</i>					
ABA390	<i>Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR</i>		22		2.410	3.920
ABA400	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale</i>					
ABA410	<i>Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA420	<i>Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR</i>					
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		364	87		1.000
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					4.189
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	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					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	386	87	2.410	9.109

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

Tabella 14 - Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	1
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	1
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	0

	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	99	3	27	98	215
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0	223
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	138	0
ABA710	Altri crediti diversi	116	0	0	0	34
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	215	3	27	236	472

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

Tabella 15 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 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:			
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>	0	0	0
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>	0	0	0
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>	0	0	0
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>	0	0	0
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>	0	0	0
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	243	0	0

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	388	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	175	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	631	175	0
	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	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	6.352	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.451	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	650	3.539	0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	8.453	3.539	0

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 16 - Valore netto dei crediti per anno di scadenza – Il parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	442	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	223	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	138	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	34	136	0
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	837	136	0

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 17 - 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
<i>Azienda Sanitaria Locale Brindisi</i>			1

I crediti verso aziende sanitarie si riferiscono ai soli crediti relativi al periodo 2017, incassato nel corso dei primi mesi del 2018, 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 e con Determina n. 26 del 06.04.2018 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.

I crediti per incrementi di patrimonio netto, si riferiscono esclusivamente ai finanziamenti per investimenti riconosciuti dalla Regione Puglia con Determina Dirigenziale n. 22 del 16.05.2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: *"Indicazioni sul Bilancio d'Esercizio 2016 delle Aziende del SSR"*, utilizzati per l'acquisto di attrezzature sanitarie nell'anno 2016.

Tabella 18 - Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscossioni negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							4.189
	<i>Inserire dettaglio</i>	AOO_168/PROT/28.03.2018/0000294 del Dipartimento Promozione della Salute				650,00		650,00
		Determina n. 432 del 29.11.2017				3.389,00		3.389,00
		Determina n. 78 del						

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscossione negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
		27.10.2017				150,00		150,00
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante.

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce non risulta movimentata, come da tabelle che seguono.

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										

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimoni o 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:											
...											
...											
CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Cessioni (valore netto)	Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni		
ABA730	Partecipazioni in imprese controllate:										
	...										
	...										
	Partecipazioni in imprese collegate:										

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

	...									
	...									
	Partecipazioni in altre imprese:									
	...									
	...									
ABA740	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
	...									
	...									

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

9. Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

Tabella 19 - Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0			0
ABA770	Istituto Tesoriere	12.578	73.204	-78.455	7.327
ABA780	Tesoreria Unica	0			0
ABA790	Conto corrente postale	12	36	-2	46

La voce “Disponibilità liquide” comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2017 sul conto corrente bancario, intrattenuto con l’Istituto di credito Monte dei Paschi di Siena (Agenzia n. 14), che ha svolto il servizio di tesoreria e le giacenze di liquidità esistenti sul conto corrente postale.

Il valore delle somme incassate nell’anno 2017 sul conto di tesoreria è pari ad €/mgl 73.204 ed il valore dei pagamenti effettuati nell’anno è pari a €/mgl 78.455.

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 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 provenienti dallo Stato compresi i finanziamenti per la ricerca.

Il conto corrente postale presenta al 31 dicembre 2017 un saldo pari ad €/mgl 46. Il conto è stato movimentato nel corso dell’anno 2017 con incassi pari a €/mgl 36 e giroconti al conto di tesoreria dell’Istituto per €/mgl 2.

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?		SI	Alla data del 31/12/2016 vi sono gravami per pignoramenti operati dai fornitori di beni e servizi per un importo complessivamente pari a

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
			€/mgl 109, in parte già estinti, attualmente in corso di chiusura con l'Istituto tesoriere.
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" (art 2423 cc)?	NO		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei attivi non risulta valorizzata. La voce risconti attivi è così analizzata:

Tabella 20 - Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2020	Noleggio attrezzature sanitarie	8	
BA1680	Assicurazione	1	
	TOTALE	9	

La voce risconti attivi si riferisce a costi fatturati nel 2017 ma di competenza degli anni successivi, derivanti prevalentemente da costi per il noleggio di attrezzature sanitarie e premi di assicurazione per furto.

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

11. Patrimonio netto

Le variazioni intervenute, nel corso dell'esercizio 2017, nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2016 sono riepilogate nella tabella che segue:

La voce è così analizzata:

Tabella 21 - Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Ric.li	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	453						453
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	35.401	0	4.413	2.582	0	0	37.232
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.448		0	-778	0	0	5.670
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	695						695
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	5.753			-778			4.975
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	28.490		4.322	1.642			31.170
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	463		91	-162			392
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	205		151	-69			287
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160	Riserve diverse	0						0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200	Altro	0						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	4	10.405	10.405				4
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-10.405	10.405				-5.187	-5.187
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	25.658	0	14.969	2.651	0	-5.187	32.789

La voce "Fondo di dotazione", pari ad €/mgl 453, al 31 dicembre 2017 non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

La voce “Finanziamenti per investimenti”, pari a €/mgl 35.401 nel 2016 ed a €/mgl 37.232 nel 2017, si riferisce:

- per €/mgl 5.670, ai finanziamenti per gli investimenti assegnati dal Ministero della Salute per l’acquisto di attrezzature destinate alla attuale struttura, di cui parte ancora da incassare, come precedentemente evidenziato;
- per €/mgl 695 a finanziamenti in conto capitale per la ricerca relativi agli anni 2014-2015, il cui dettaglio è stato precedentemente analizzato;
- per €/mgl 31.170, ai “Finanziamenti da Regioni per investimenti” riconosciuti dalla Regione Puglia di cui:
 - €/mgl 25.000 trasferiti dalla ASL Bari a questo Istituto in esecuzione della Legge Regionale n. 15 del 25 giugno 2013
 - €/mgl 132 trasferiti dalla Asl Ba all’Istituto in attuazione della Deliberazione di Giunta Regionale 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: “Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all’IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari, che prevede il trasferimento dalla Asl Bari all’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Unità Operative con funzioni di competenza oncologica (UO Chirurgia Toracica, UO Anatomia e Istologia Patologica, UO Oncologia Medica);
 - per €/mgl 650 ai finanziamenti per investimenti riconosciuti con nota prot. AOO_168/PROT/28.03.2018/0000294 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: “Linee guida e nota tecnica – Bilancio d’esercizio 2017”
 - per €/mgl 3.389 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 , con Determina n. 432 del 29.11.2017 avente ad oggetto: “DGR 1608/2017 – POR Puglia 2014-2020. Azione 9.12 “Interventi di integrazione di riorganizzazione e potenziamento dei servizio territoriali socio-sanitari e sanitari territoriali a titolarità pubblica”. Impegno contabile interventi sub azione 9.12.c. IRCCS G.Paolo II a valere sulle risorse di cui alla DGR 1280/2017(applicatione avanzo)”;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- per €/mgl 150 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 Determina n. 78 del 27.10.2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo.
- per €/mgl 392, alla rettifica dei contributi in conto esercizio derivante dall’applicazione di quanto disposto dal D.Lgs n.118/2011 relativamente agli acquisti di immobilizzazioni effettuate nell’anno 2016 con contributi in conto esercizio, per i quali, come previsto dalla suddetta normativa, si è provveduto ad effettuare la rettifica del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2017 con contributi in conto esercizio. La rettifica ha come contropartita una apposita voce iscritta nel valore della produzione.

La voce *“Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti”*, pari a €/mgl 287 nel 2017 ed €/mgl 205 nel 2016 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 69, ed incrementata per le donazioni intervenute nell’anno 2017, pari a €/mgl 151.

La voce *“Utili e perdite portati a nuovo - Altre variazioni”*, risulta al 31 dicembre 2017 pari a €/mgl 4 in quanto la perdita rilevata nell’anno 2016, pari ad €/mgl 10.405, è stata coperta dall’intervenuto incasso nel corso dell’anno 2017 di contributi per ripiano perdite erogati dalla Regione Puglia per €/mgl 10.405.

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

Tabella 22 - Dettaglio dei finanziamenti

CODIC E 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	sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0				0			
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0				0			
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0				0			
PAA030	Da Stato:					6.448	0	0	-778	5.670			
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					5.753	0		-778	4.975	133	133	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE E 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	Operazioni di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					695				695			
PAA070	Da Regione:					28.49 0		4.32 2		- 1.642	31.17 0		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					28.49 0		4.32 2		- 1.642	31.17 0	30.38 6	30.38 6
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0							
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					0	0			0	0		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0			0	0		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0					0		
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					463		91		-162	392		
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0					0		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					463		91		-162	392		

Non ci sono riserve da plusvalenze da reinvestire, come riportato nella tabella che segue:

Tabella 23 - Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2017 precedenti	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio 2017 sono state rilevate nuove donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per un valore complessivo di €/mgl 151.

PN02 – Fondo di dotazione

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

12. Fondi per rischi e oneri

Tale voce accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

Tabella 24 - Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Incrementi contribuiti	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.138	103	0	0	-773	1.468
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.515	101			-402	1.214
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	390	2			-331	61
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	233				-40	193
PBA060	Altri fondi rischi:	0					0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	9.924	0	381	1	-1.683	8.623
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	472		0		-73	399
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0		0			0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	7.228		322	495	-1.534	6.511
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2.224		59	-494	-76	1.713
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	197	315	0	0	-115	397
PBA210	Fondi integrativi pensione	0					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	85	231				316
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	112	84			-115	81
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	12.259	418	381	1	-2.571	10.488

Il Fondo rischi e oneri accoglie gli accantonamenti connessi alla stima delle passività potenziali ritenute probabili, in caso di soccombenza, 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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 2017 a complessive €/mgl 1.468, di cui €/mgl 1.214 per rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 61 per contenziosi con il personale dipendente ed €/mgl 193 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Nel corso del 2017, i fondi rischi hanno avuto un utilizzo complessivo di €/mgl 773 di cui €/mgl 402 relativo ai rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 331 relativo a contenziosi con il personale dipendente ed €/mgl 40 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Dall'esame e valutazione effettuata dall'Area Legale è emersa la necessità di adeguare la somma residua dell'accantonamento effettuato nell'anno 2017 per far fronte ai contenziosi ad oggi pendenti e non definiti, con un ulteriore accantonamento di €/mgl 103, di cui €/mgl 101 relativi a Fondo rischi per cause civili e oneri processuali, €/mgl 2 a Fondo rischi per contenzioso con il personale dipendente.

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 s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Si riporta, di seguito il dettaglio degli utilizzi dei contributi da Regione per contributi extra Fondo.

Tabella 25 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2007	1.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-1
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	1.498	1	1	1	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Totale	1.498	1	1	1	
	2009	1.020	B.1) Acquisti di beni	4	-	-	-	14
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	22	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	889	7	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	72	4	4	3	
			Totale	987	11	4	3	
	2008	250	B.1) Acquisti di beni	21	-	-	-	32
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	90	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	96	4	3	3	
			Totale	208	4	3	3	
	2012	225	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	126
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	7	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	36	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	56	-	-	-	
			Totale	99	-	-	-	
	2010	230	B.1) Acquisti di beni	56	-	-	-	29
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	9	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	10	-	-	
			B.6) Costi del personale	102	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	82	-	-	-	
			Totale	240	19	-	-	
	2011	1.257	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	227
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi	-	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			non sanitari					
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	1.030	-	-	-	
			Totale	1.030	-	-	-	
	2012	137	B.1) Acquisti di beni	20	-	-	-	6
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	111	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	131	-	-	-	
	2012	96	B.1) Acquisti di beni	8	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	88	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	96	-	-	-	
	2008	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	11
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	39	-	-	-	
			Totale	39	-	-	-	
	2015	88	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	16
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	41	61	
			Altri costi (dettagliare)	-	1	-	1	
			Totale	-	1	41	62	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
	2015	257	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	29
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	14	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	180	30	4	
			Totale	-	194	30	4	
	TOTALE	5.110	TOTALE	4.328	230	79	73	399

La quota dei contributi inutilizzati da Regione per contributi extra Fondo al 31 dicembre 2017, pari a €/mgl 399, è costituita principalmente:

- per €/mgl 43 dai residui contributi non utilizzati per il Progetto Regionale del Registro Tumori;
- per €/mgl 31 dai contributi per il Progetto Screening Carcinoma Mammario DIEF 2007;
- per €/mgl 97 dai contributi per il Progetto Screening Carcinoma Mammario DIEF 2011 e 2009;
- per €/mgl 227 dai contributi BIOBOP Network per l'utilizzo di tessuti oncologici controllati;
- per €/mgl 6 dai contributi per il Progetto NEXMEDIA - Applicazioni Medicali per il prossimo futuro;
- per €/mgl 11 dai residui contributi per il Progetto di Screening Colon Retto;

Al 31 dicembre 2017 non si rilevano utilizzi dei contributi da soggetti pubblici extrafondo.

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 26 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
	2013	647	B.1) Acquisti di beni	-	9	-	-	112
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	22	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	199	226	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	75	2	2	
			Totale	221	310	2	2	
			2013	318	B.1) Acquisti di beni	125	-	
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	2			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	-			58	88	8	
	Altri costi (dettagliare)	-			-	-	-	
	Totale	127			58	89	8	
	2007	256			B.1) Acquisti di beni	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	212	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	32	1	-	-	
			Totale	244	1	-	-	
			2008	171	B.1) Acquisti di beni	-	-	-
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	132			-	-	-	
	Altri costi (dettagliare)	-			-	-	-	
	Totale	132			-	-	-	
	1998	11			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)			5	-	-	1		
Totale			5	-	-	1		
2008			36	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-		-	-	-		
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-		-	-	-		
	B.6) Costi del personale	27		-	-	-		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	27	-	-	-	
	0	318	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	317	-	-	-	
			Totale	317	-	-	-	
	2007	151	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	32
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	99	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	20	-	-	-	
			Totale	119	-	-	-	
	2008	980	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	100
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	232	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	598	50	-	-	
			Totale	830	50	-	-	
	2008	193	B.1) Acquisti di beni	1	-	-	-	17
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	26	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	149	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	176	-	-	-	
	2007	25	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	5
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	20	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	20	-	-	-	
	2008	697	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	125
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	38	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	480	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	53	1	-	-	
			Totale	571	1	-	-	
	2008	90	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	43
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	47	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	47	-	-	-	
			2008	120	B.1) Acquisti di beni	-	-	
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	89			-	-	-	
	Altri costi (dettagliare)	19			-	-	-	
	Totale	108			-	-	-	
	2008	675			B.1) Acquisti di beni	43	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	5	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	61	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	561	4	2	-	
			Totale	670	4	2	-	
			2009	72	B.1) Acquisti di beni	-	-	-
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	59			-	-	-	
	Altri costi (dettagliare)	-			-	-	-	
	Totale	59			-	-	-	
	2012	5			B.1) Acquisti di beni	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	20	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	20	-	-	-	
			2009	71	B.1) Acquisti di beni	-	-	-
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	-			-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	48	-	-	-	
			Totale	48	-	-	-	
	2009	73	B.1) Acquisti di beni	15	-	-	-	-6
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	18	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	46	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	79	-	-	-	
	2012	8	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-11
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	19	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	19	-	-	-	
	2012	9	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	9
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2010	504	B.1) Acquisti di beni	155	-	-	-	67
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	9	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	246	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	39	-	12	-	
			Totale	449	-	-	12	
	2013	1.137	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	539
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	61	4	-	-	
			B.6) Costi del personale	20	9	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	128	120	128	128	
			Totale	209	133	128	128	
	2011	305	B.1) Acquisti di beni	73	25	-	-	65
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	138	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	4	-	-	-	
			Totale	215	25	-	-	
	2012	320	B.1) Acquisti di beni	93	-	-	-	3
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	7	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	72	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	113	-	32	-	
			Totale	285	-	32	-	
			2014	171	B.1) Acquisti di beni	-	-	
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			132	2	-	
	B.6) Costi del personale	-			-	-	-	
	Altri costi (dettagliare)	-			-	-	-	
	Totale	-			132	2	-	
	2014	161			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)	-	-	-	34	
			Totale	-	-	-	34	
			2014	190	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)	-			-	-	6	
	Totale	-			-	-	6	
	2015	131			B.1) Acquisti di beni	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	15	20	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	4	
			Totale	-	-	16	34	
			2013	40	B.1) Acquisti di beni	-	-	-
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	11	-	
	B.6) Costi del personale	-			-	17	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	6	-	
	2015	1.314	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1.257
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	19	38	
			Totale	-	-	19	38	
	2015	380	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	231
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	24	64	61	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	24	64	61	
	2015	600	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	600
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2015	400	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	204
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	7	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	77	76	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	20	15	
			Totale	-	7	98	91	
	2015	2.057	B.1) Acquisti di beni	-	70	-	2	659
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	107	573	631	
			Altri costi (dettagliare)	-	7	5	3	
			Totale	-	184	578	636	
	2015	218	B.1) Acquisti di beni	-	20	-	-	94
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	28	74	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	2	-	
			Totale	-	20	30	74	
	2015	98	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	33	53	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	5	1	
			Totale	-	-	38	54	
	2015	193	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	101
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	66	26	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	66	26	
	2015	550	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	49	370
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	34	80	
			B.6) Costi del personale	-	-	17	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	51	129	
	2015	250	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	196
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	52	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	52	
	2016	139	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	129
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	10	
			Totale	-	-	-	10	
	2016	234	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	13	179
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	42	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZA TE CONTRIBU TI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizi o	Importo contribu to	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	55	
	2016	98	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	98
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2012	49	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	49
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2016	208	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	37	171
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	37	
	2017	157	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	157
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2017	205	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	205
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2017	42	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	42
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
				-	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2017	42	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	42
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2017	25	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	25
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
			TOTALE	15.144	TOTALE	4.997	949	

La quota dei contributi inutilizzati ricerca al 31 dicembre 2017, pari a €/mgl 6511, è principalmente da costituita:

- per €/mgl 1.258 dai contributi per la realizzazione della Biobanca Istituzionale, il cui collaudo è avvenuto nel corso del 2016;
- per €/mgl 657 dai contributi residui relativi ad attività progettuali anni precedenti Delibera 631/2015;
- per €/mgl 600 dal residuo dei contributi ricevuti per il *"Progetto di Chirurgia Robotica e Laparoscopia"*;
- per €/mgl 540 dal residuo dei contributi ricevuti per il Progetto *"PON - ONEV-Omica e nanotecnologie applicate agli Esseri Viventi per la diagnosi delle malattie"*;
- per €/mgl 368 dal residuo contributo per il Progetto di ricerca *"Biopsia liquida. Acidi nucleici circolanti, cellule tumorali circolanti, esosomi e metabolismo nella risposta terapeutica del NSCLC e del melanoma metastatico"*;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- per €/mgl 231 dal residuo contributo per il Progetto di ricerca: *"Biobanca e medicina molecolare"*;
- per €/mgl 205 dal contributo per il Progetto di ricerca *"Centro studi Clinici Trials"* , attivato nel corso del 2017 con la Deliberazione n. 685/2017;
- per €/mgl 203 dal residuo contributo per il Progetto di ricerca: *"Terapia cellulare e immuno-oncologia"*;
- per €/mgl 198 dai contributi per il Progetti integrativi Ricerca Corrente 2016;
- per €/mgl 184 dai contributi per Finanziamento 5xmille 2012 relativo al progetto di ricerca *"Chirurgia Plastica in Oncologia"*;
- per €/mgl 179 dal residui dei contributi per il Progetto Horizon 2020 Nanofactoring n. 646364;
- per €/mgl 171 dai residui dei contributi per il Progetto *Euronanomed II "Multiplex point-of-care device for lung disease biomarkers in sputum"*
- per €/mgl 157 dai contributi per Finanziamento 5xmille 2015;
- per €/mgl 129 dal residuo contributo per Finanziamento 5xmille 2014;
- per €/mgl 127 dal residuo contributo per Finanziamento 5xmille 2011;
- per €/mgl 125 dal residuo contributo per il progetto di ricerca integrato in oncologica;
- per €/mgl 114 dal residuo contributo per il progetto: *"Dalle nuove tecnologie alla innovazione gestionale:informatizzazione dell'intero ciclo di vita delle apparecchiature per la ricerca"*;
- per €/mgl 101 dal residuo contributo per il Progetto: *"Dalla sicurezza del paziente alla sicurezza aziendale:percorsi innovativi nell'ambito della gestione del rischio"*;
- per €/mgl 100 dal residuo contributo per il Progetto: *"Validazione clinica e analitica"*;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- per €/mgl 93 dal residuo contribuito per il Progetto: *"Stili di vita, fumo e riduzione del rischio neoplastico. Dall'Ospedale alla Scuola Primaria: l'Istituto Oncologico a tutela dei suoi dipendenti, dei suoi pazienti e dei ragazzi – Smoke Free"*.

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

Tabella 27 - Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca da privato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2017
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2007	100	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	25
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	2	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	65	1	3	3	
			Totale	65	3	4	3	
	2014	349	B.1) Acquisti di beni	19	105	46	-	15
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	3	3	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	15	142	-	
			Totale	22	123	189	-	
	2005	126	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-1
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/201 7
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			B.6) Costi del personale	105	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	21	-	-	-	
			Totale	126	-	1	-	
	2011	36	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	5
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	30	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	30	-	1	-	
	2010	45	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	8
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	36	-	-	-	
			Totale	36	-	1	-	
	2013	260	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-2
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	1	1	-	
			B.6) Costi del personale	145	115	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/201 7	
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
			Totale	145	116	1	-	
	2014	39	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-7
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	1	7	21	16	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	1	7	22	16	
	2014	76	B.1) Acquisti di beni	-	14	-	-	15
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1	-	1	1	
			B.6) Costi del personale	-	10	31	-	
			Altri costi (dettagliare)	2	-	1	-	
			Totale	3	24	33	1	
	2016	22	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	1	
			Totale	-	-	1	1	
	2012	20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/201 7
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
			B.6) Costi del personale	16	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	16	-	1	-	
			2011	325	B.1) Acquisti di beni	-	-	
	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-			-	-	-	
	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-			-	-	-	
	B.6) Costi del personale	151			28	2	-	
	Altri costi (dettagliare)	-			-	-	1	
	Totale	151			28	2	1	
	2012	30	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	16
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	2	-	12	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	2	-	12	
	2016	78	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	70
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	8	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2017	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	8	
	2008	20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2009	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	47	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	47	-	-	-	
	2016	63	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	62
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	1	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/201 7	
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
			Totale	-	-	-	1	
	2005	162	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	2
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	15	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	139	6	-	-	
			Totale	154	6	-	-	
	2006	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	2
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	48	-	-	-	
			Totale	48	-	-	-	
	2007	49	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	12
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	37	-	-	-	
			Totale	37	-	-	-	
	2008	110	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	19

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/201 7
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	91	-	-	-	
			Totale	91	-	-	-	
	2005	33	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-69
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	96	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	6	-	-	-	
			Totale	102	-	-	-	
	2005	175	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	33
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	16	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	126	-	-	-	
			Totale	142	-	-	-	
	2016	123	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	123
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/201 7	
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016		Esercizio 2017
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2016	180	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	71	103	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	71	103	
	2015	27	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	24	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	24	-	
	2015	6	B.1) Acquisti di beni	-	-	5	-	1
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/201 7
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			Totale	-	-	5	-	
	2016	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	40	-	
			Totale	-	-	40	-	
	2008	18	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	18
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2008	1108	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1.115
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	2	2	9	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	2	2	9	-	
	2017	28	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	28

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZAT E CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/201 7
	Esercizi o	Importo contribut o	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2014 e precedenti	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
2017	8	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	5	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	3		
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-		
		Totale	-	-	-	3		
	2017	10	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	10
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	TOTALE	3.776	TOTALE	1.218	311	387	149	1.713

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

La voce *“Quote inutilizzate per contributi da privato”*, pari a €/mgl 1.713, è costituita per €/mgl 716 da contributi ricevuti da privati per attività di ricerca, e da €/mgl 1.100 fondi della sperimentazione clinica e del comitato etico non utilizzati al 31 dicembre 2017.

Si dettaglia di seguito la voce *“Altri fondi per oneri e spese”*.

La voce *“Altri fondi per oneri e spese”* comprende l'accantonamento per interessi passivi, pari a €/mgl 60 e l'accantonamento di €/mgl 21 relativamente al Fondo per l'attività dei dipendenti dell'Area Legale, costituito nel 2017 in attuazione a quanto previsto dalla Deliberazione del Direttore Generale n. 318/2017 avente ad oggetto: *“Regolamento per la disciplina delle attività della Struttura Burocratico Legale”*.

La voce risulta utilizzata per interessi passivi, addebitati nel corso dell'anno 2017, pari complessivamente ad €/mgl 112.

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 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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

13. Trattamento di fine rapporto

La voce non risulta movimentata.

14. Debiti

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

Tabella 28 - Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP.	DEBITI	Valoreinizi ale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO	0			0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0			0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		0	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	86	108	-108	86		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture e da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.077	4.755	-7.513	319	127	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	191	1	-6	186		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.268	4.756	-7.519	505	127	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0			0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0			0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	12.642	48.295	-50.507	10.430		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.642	48.295	-50.507	10.430	3.754	46
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	2		2		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.621	13.921	-13.876	1.666		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.654	8.226	-7.830	2.050		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	2.599			3.064		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.204	1.453	-1.082	2.575		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	394	1.263	-1.168	489	166	

I "debiti verso comuni", pari a €/mgl 86, sono rappresentati dalla imposta TARSU relativa all'anno 2013, per le quali si è in attesa dell'emissione a ruolo da parte del Comune di Bari,

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 2017 a €/mgl 186 ed al 31 dicembre 2016 ad €/mgl 191, si riferiscono a debiti verso Unità collaboranti di progetti di ricerca.

I “*debiti verso aziende sanitarie della Regione*”, pari a €/mgl 319, di cui €/mgl 127 per fatture da ricevere, si riferiscono al debito verso l'Azienda Sanitaria Locale di Bari per l'acquisto di sacche di sangue ed al debito verso l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari per prestazioni sanitarie rese, in attuazione delle convenzioni in essere e si riferiscono solo a fatture di competenza 2017 aperte al 31.12.2017 che sono state pagate nel corso dei primi mesi del 2018. In quanto, come è stato precedentemente, i debiti relativi al periodo 2017 e precedenti sono stati compensati a livello regionale tra le Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione quanto disposto con Delibera di Giunta Regionale n. 737 del 17 aprile 2014, per gli anni 2012 e precedenti, i cui effetti si sono manifestati nel bilancio di esercizio 2013, e con Determina n. 26 del 06.04.2018 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 pagante, nei primi mesi del 2018.

La “*voce debiti verso fornitori*”, pari a €/mgl 10.430, di cui €/mgl 3.754 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 2017 sono sostanzialmente in linea rispetto all'anno precedente. Tuttavia, è opportuno rilevare che la voce ha avuto nel corso dell'anno una notevole movimentazione determinata dalla rilevazione di nuovi debiti per €/mgl 50.507 e da pagamenti per €/mgl 48.295.

Al 31 dicembre 2017 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 di **0** ed è in miglioramento rispetto all'anno precedente pari a **37.7** 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 2017. Questa attività ha comportato,

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

da un lato lo stralcio dei debiti insussistenti, sulla base della verifica degli estratti conto, e dall'altro la registrazione di documenti mai pervenuti con effetti sulle componenti delle voci economiche straordinarie.

I debiti tributari, pari a €/mgl 1.666 sono rappresentati prevalentemente dal debito:

- per IRAP, pari a €/mgl 372, derivante dall'IRAP relativa al mese di dicembre 2017 ed alla tredicesima mensilità, pagata a gennaio 2018 e dagli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente;
- per IVA da Split Payment, pari a €/mgl 445 relativa all'IVA sui pagamenti effettuati nel mese di dicembre 2017 pagata a gennaio 2018;
- per IRPEF lavoratori dipendenti, autonomi e addizionali per €/mgl 660, relativa al mese di dicembre ed alla tredicesima mensilità, versata nel mese di gennaio 2018.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 1.654, si riferiscono in parte ai contributi relativi al mese di dicembre 2017 versati a gennaio 2018 ed in parte ai 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 2.575, si riferiscono principalmente:

- per €/mgl 1.161, 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 2017 di cui €/mgl 231 pagati nel 2018 ed €/mgl 930 non ancora pagate alla data di chiusura del bilancio;
- altre competenze extrafondo maturate nell'anno 2016 e non ancora pagate pari ad €/mgl 31;
- competenze relative all'anno 2015 per residui fondi contrattuali non ancora liquidati alla data di bilancio, pari ad €/mgl 517;
- competenze per Attività Libero Professionale maturate nell'anno 2015 e non ancora pagate, pari a €/mgl 35 di cui €/mgl 17 relative alla quota Balduzzi da destinare all'acquisto di prestazioni aggiuntive;
- somme da corrispondere nel 2016 relativamente alla deliberazione 665/2015, pari a €/mgl 21;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- competenze relative all'anno 2014 non ancora liquidate, pari a €/mgl 63;
- competenze per Attività Libero Professionale maturate nell'anno 2014 e non ancora pagate, pari a €/mgl 19 di cui €/mgl 4 relative alla quota Balduzzi da destinare all'acquisto di prestazioni aggiuntive;
- compensi per ALPI relativi al periodo 2001-2006 non ancora liquidati, pari a €/mgl 134;
- residui su competenze relative agli anni precedenti non ancora liquidate, pari a €/mgl 307.

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

Tabella 29 - Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	86	0	0	0

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precede nti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017

	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	319
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	41	0	47	98	0
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	41	0	47	98	319

	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0

PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	976	163	285	134	8.872
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	976	163	285	134	8.872

PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	2
--------	------------------------------------	----------	----------	----------	----------	----------

PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				179	1.487
--------	--------------------------	--	--	--	------------	--------------

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	139	9	30	169	1.703

PDA340	DEBITI V/ALTRI:	366	4	82	609	2.003
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	351	4	82	573	1.565
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	15	0	0	36	438

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

Tabella 30 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0		
	DEBITI V/STATO	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	86		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	319		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	186		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	505	0	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	10.430		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	10.430		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	2		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.666		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	2.050		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	3.064		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.575		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	489		

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 31 – 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			192
ASL BA			127

DB01 – Transazioni – transazione farmafactoring

L'avvenuto incasso, nel corso dell'anno 2017, dei finanziamenti regionali a ripiano delle perdite relative all'anno 2016 e del saldo dei crediti da FSR relativi all'anno 2013-2011 ed il miglioramento delle procedure amministrative di liquidazione e pagamento, hanno consentito di proseguire con l'attività transattiva già iniziata dal 2012, dando particolare priorità ai debiti relativi a fatture 2014 e precedenti, in applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 35 del 8 aprile 2012 “*Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione*” convertito in Legge n. 64 del 6 giugno 2013.

In particolare nel corso del 2017 è stata conclusa un'importate transazione con la Banca Farmafactorig s.p.a, per la definizione delle partite aperte riguardanti il capitale pro soluto alla data del 31 agosto 2017, come da atto deliberativo n. 813 del 19.12.2017, e in attuazione dell'accordo transattivo proposto dalla Banca Farmafactoring s.p.a. per il tramite della Regione Puglia – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, per la definizione delle partite ancora aperte riguardanti il capitale pro soluto e i relativi interessi passivi alla data del 31 agosto 2017.

Al 31 dicembre 2017 l'indice di tempestività dei pagamenti (ITP), calcolato secondo quando stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, entrato in vigore dal 1° gennaio 2015 è pari a di **0** ed è in miglioramento rispetto all'anno precedente, pari a **37.7** giorni.

L'indice di tempestività dei pagamenti presenta un progressivo miglioramento nel tempo, infatti, l'Istituto è passato da n. 794 giorni di ritardo medio nel 2007, a 37,7 nel 2016 a 0 nel 2017.

I debiti verso fornitori sono passati da €/mgl 10.430 nel 2017 ed a €/mgl 12.641 nel 2016, con un decremento del 17%.

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
--------------	------------------------------	-------------------

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

DB02 - 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		
---	----	--	--

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

15. Ratei e risconti passivi

La voce al 31 dicembre 2017 risulta pari a €/mgl 272 per effetto di giroconti effettuati, su indicazione Regionale, al fine di garantire la quadratura degli specifici conti relativi alle quote inutilizzate, tenuto conto degli specifici controlli formali richiesti dal Ministero.

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

16. Conti d'ordine

Si riporta, di seguito il dettaglio della voce.

Tabella 32 - Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0		0	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0		0	2
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0		0	0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	289	289	-289	244
	<i>Garanzie prestate (fideiussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	289	289	-289	244

La voce si riferisce esclusivamente alle fideiussioni prestate dai fornitori di beni e servizi, a garanzia delle gare d'appalto, pari a €/mgl 244.

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tabella 33 - Dettagli contributi in conto d’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	-	14.700		-
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-	-	-	-
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-	-	-	-

La voce “*contributi in c/esercizio indistinti*”, pari a €/mgl 14.700, si riferisce ai contributi per funzioni non tariffate riconosciuti dalla Regione Puglia con nota prot. n. AOO_168/PROT/27/04/2018/0000375– Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere e dello Sport per tutti – *Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo* per l’anno 2017.

I contributi in conto esercizio per quota F.S. Regionale extra fondo, sono nel seguito riepilogati:

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 34 - 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:				14.722		
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Nota prot. 375	27/07/2018	Assegnazioni	13.700		761.100.00005
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:	Nota prot. 375	27/07/2018	Assegnazioni	22		761.110.00036
	Progetto per il trasferimento di funzione dalla Asl Ba	DGR 2243/20	21/12/2017	Progetti obiet	1.000		761.110.00057
	Progetto ...						
AA0050	EXTRA FONDO:				163		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				0		761.110.00080
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) 1				0		761.120.00020
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-		
	...				-		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				-		
	Progetto 1				-		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				163		761.115.00005
	...				-		
	PER RICERCA:				1.421	1.150	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				1.214	1.110	761.115.00015
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	761.115.00020
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				122	40	761.115.00022
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				85		761.115.00024
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				28		761.135.00005
	...				-		
	...				-		
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					16.334	1.150	

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende:

- i contributi per l'esclusività del rapporto del personale dirigente, pari a €/mgl 22;
- la quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 13.700;
- i contributi per quota F.S.R. vincolato, parti a €/mgl 1.000, per progetti obiettivo assegnato all'Istituto con D.G.R. n. 2243/2017;
- i contributi regionali extrafondo, pari a complessive €/mgl 163;
- il contributo da Ministero della Salute per la ricerca corrente, pari a €/mgl 1.214 di cui €/mgl 1.110 relativi alla ricerca corrente 2017, mentre €/mgl 104 relativi al progetto Europeo Eranet;
- i contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca, pari a €/mgl 122;
- i contributi da privato, pari a €/mgl 85.

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 2015 dagli uffici del GSA. La voce è da correlare alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati", per la corretta rilevazione dei ricavi da correlare ai costi sostenuti nell'anno 2017 e finanziati da progetti di ricerca.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Si riporta di seguito una tabella contenente il dettaglio dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, dalla quale si evince che al 31 dicembre 2017 la fattispecie non ricorre.

Tabella 35 - 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	14.722		91%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	-		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	1.421		9%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	28		0%
	Totale	16.171	-	100%

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		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

18. Rettifica contributi in conto esercizio destinati ad investimenti

La voce, pari a -€/mgl 76, accoglie la rettifica del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2017 con contributo in conto esercizio, come disposto dal D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di Stabilità 2013.

19. Proventi e ricavi diversi

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

Tabella 36 - Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	45.851
AA0350	Prestazioni di ricovero	15.415
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.856
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	Prestazioni di File F	21.434
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	Prestazioni termali	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
AA0440	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	146
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	1.335
AA0460	Prestazioni di ricovero	718
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	226
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0490	Prestazioni di File F	391
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	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	47.186
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	45.851
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	1.335
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	47.186

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Istituto nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 24.417), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 944) ed il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della regione e di altre regioni (€/mgl 21.825).

Al 31 dicembre 2017 è stato iscritto, secondo le disposizioni normative, l'importo delle prestazioni effettivamente erogate, così come comunicato dalla Regione – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo con nota prot. n. AOO_168/PROT/27/04/2018/0000375.

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

Tabella 37 - 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 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	22	-	22	0%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	835	725	110	15%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica		0	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
		-			
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	32	41	-9	-22%
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)	10	17	-7	-41%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	0	0	0%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	0	0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	899	783	116	15%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	520	441	79	18%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	34	20	14	70%
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)	10	17	-7	-41%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	87	163	-76	-47%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	651	641	10	0,11%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	57	50	7	14%
	Costi diretti aziendali				0
	Costi generali aziendali	191	92	99	108%
	Fondo di perequazione (compreso nella voce BA1220)				0
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	899	783	116	122%

Come si evince dalla tabella, i costi per Attività libero professionale sono integralmente coperti dai ricavi.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

20. Concorsi e recuperi

La voce *"Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici"* al 31 dicembre 2017, è pari a €/mgl 56 e si riferisce principalmente a recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea ed ai recuperi dal personale dipendente del contributo per l'utilizzo della mensa aziendale.

21. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce *"Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)"* al 31 dicembre 2017 è pari a €/mgl 593 (€/mgl 657 per l'esercizio 2016), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

22. Quota contributi in contro capitale

La voce *"Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio"* al 31 dicembre 2017 pari a €/mgl 2.382 (€/mgl 3.588 per l'esercizio 2016), riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

Il decremento deriva dagli effetti della applicazione di quanto disposto dal D.Lsg n. 118/2011.

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PRO1. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	La voce presenta un rilevante decremento derivante dagli effetti di quanto disposto dal D.Lsg n. 118/2011 in materia di ammortamento

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

23. Acquisti di beni

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

Tabella 38 - Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazione importo	Variazione %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	24.812	19.122	5690	30%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23.206	17.467	5739	33%
BA0050	Medicinali senza AIC	1.606	1.655	-49	-3%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	0	0%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	0	0%
BA0210	Dispositivi medici:	6.494	5.528	966	17%
BA0220	Dispositivi medici	4.568	3.508	1060	30%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	301	276	25	9%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.625	1.744	-119	-7%
BA0250	Prodotti dietetici	-	-	0	0%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	0	0%
BA0270	Prodotti chimici	-	-	0	0%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	0	0%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	533	257	276	107%
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	0	0%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	9	5	4	80%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	3	12	-9	-75%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	239	218	21	10%
BA0360	Materiale per la manutenzione	77	16	61	381%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	80	24	56	233%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	177	349	-172	-49%
	TOTALE	32.424	25.531	6.893	27%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Il costo per acquisto di beni alla data del 31 dicembre 2017, complessivamente pari a €/mgl 32.424 è in incremento rispetto all’anno precedente, pari a €/mgl 25.531, per un valore di €/mgl 6.893 (+27%).

L’incremento è strettamente correlato all’incremento rilevante della produzione ed è, inoltre legato all’immissione in commercio di nuovi farmaci antineoplastici ad azione immunoterapia, in particolare Nivolumab e Pembrolizumab per il trattamento del melanoma, che da soli rappresentano un valore di circa un milione di euro dell’acquistato, nonché dal sensibile aumento del numero di cicli di chemioterapie, in particolare quelle somministrate in regime ambulatoriale.

Il dato concorda con quanto verificatosi anche a livello nazionale per la spesa pubblica, che ha visto negli antineoplastici la categoria di medicinali con maggiore incremento di costo.

L’anno 2017 è stato caratterizzato da un notevole potenziamento dell’offerta sanitaria dell’Istituto che, in attuazione della DGR n. 895 del 22.06.2016, a partire da settembre ha visto il trasferimento delle UOC di Chirurgia Toracica e Anatomia Patologica dell’Ospedale “San Paolo” di Bari e della U.O. di Oncologia Medica dell’Ospedale “Di Venere” e la istituzione di nuove unità operative sinora non ricomprese nell’assetto organizzativo storico dell’Istituto Tumori.

Di conseguenza l’analisi dei dati relativi agli acquisti dell’anno 2017 mostra una notevole crescita i costi per beni sanitari dell’Istituto, rispetto al 2016 (€/mgl 32.016 vs €/mgl 25.256), registrando un + 29% rispetto all’anno precedente, valore riportato anche nel dato relativo ai consumi (€/mgl 32.427 vs €/mgl 25.107).

Il maggior impatto sul costo totale è rappresentato dall’acquistato per medicinali (Medicinali con AIC + Medicinali senza AIC, valore totale pari a €/mgl 24.812) che complessivamente rappresenta il 78,5 % dell’intera spesa sanitaria dell’Istituto e che nel 2017 ha subito un ulteriore incremento percentuale rispetto al 2016.

Tale aumento è stato determinato essenzialmente dall’utilizzo di nuovi farmaci antineoplastici commercializzati nel corso dell’anno e per i quali il nostro Istituto è individuato quale centro prescrittore a livello regionale, nonché dal sensibile aumento del numero di pazienti e di cicli di chemioterapie somministrate in regime ambulatoriale.

Il dato concorda con quanto verificatosi anche a livello nazionale per la spesa farmaceutica pubblica, che ha visto confermare gli antineoplastici quale categoria di medicinali con la maggiore voce di costo.

Il trend in crescita ha visto di conseguenza anche l’aumento delle preparazioni di chemioterapici antitumorali effettuate dal laboratorio U.Ma.C.A. che nel corso degli ultimi quattro mesi dell’anno ha incrementato il numero di sacche personalizzate di circa 7.000 unità in più rispetto al 2016.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Il valore della mobilità farmaci in erogazione diretta (File F), raggiungendo €/mgl 21.825, conferma l'elevato aumento di assistenza farmaceutica in regime ambulatoriale svolta in Istituto, incrementando quindi di ben sei milioni di euro il valore rispetto al 2016 (€21.825 vs € 16.605).

Anche il conto economico dei dispositivi medici è cresciuto di circa il 30% rispetto all'anno precedente (€/mgl 4.568 vs €/mgl 3.508) e questo è certamente dovuto all'avvio delle attività della T.I.P.O., della Chirurgia Toracica, dell'Urologia e comunque ad un incremento di tutte le attività chirurgiche dell'Istituto, Ginecologia compresa. In particolare, l'avvento di nuove discipline che prevedono il trattamento di pazienti critici, ha determinato anche la necessità di acquistare Dispositivi Medici altamente specialistici e particolarmente dedicati, a maggiore garanzia della qualità e della sicurezza delle prestazioni erogate al paziente anche in un ottica di Risk Management.

Costanti o in lieve decremento il valore dell'acquistato e consumato per protesi mammarie (€/mgl290 vs €/mgl 283), per Diagnostici per laboratori (€/mgl 1.613 vs €/mgl 1.720), per la Radiodiagnostica tradizionale (€/mgl 67 vs €/mgl 90), per i mezzi di contrasto per RX (€/mgl 219 vs €/mgl 235).

I costi di acquisto di beni non sanitari, pari a €/mgl 408 al 31.12.2016 ed a €/mgl 275 al 31.12.2016, invece, si presentano complessivamente in incremento.

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

Tabella 39 - 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			
Medicinali senza AIC			
Emoderivati di produzione regionale			
Prodotti dietetici			
TOTALE			

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 40 - Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Sanitaria Locale Bari
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	177
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	177

La voce, pari ad €/mgl 177, si riferisce esclusivamente all'acquisto, di sacche di sangue, direttamente dalla ASL Bari.

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 all'acquisto di beni.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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	Sacche di sangue, acquistate esclusivamente dalla Asl Bari
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

24. Acquisti di servizi

Si commenta di seguito la composizione e le variazioni della voce “Acquisti di servizi”.

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

Tabella 41 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Aziend ...	Aziend a ...	Aziend a ...	Aziend a ...	Aziend a ...	Aziend a ...	Aziend a ...	TOTAL E
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0	0	0	0	0	0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0	0	0	0

	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								
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa								
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica								
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera								
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F								

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN	Aziend	Aziend	Aziend	Aziend	Aziend	Aziend	Aziend	TOTAL
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione								
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario								
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)								

	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)								
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								

La voce “*acquisti di servizi sanitari*” al 31 dicembre 2017 risulta dettagliata nelle tabelle che seguono è pari a €/mgl 16 alla data del 31 dicembre 2017 presenta un incremento rispetto all’anno precedente (+€/mgl 16) derivante dall’assunzione nel mese di ottobre 2017 di un medico specialista ambulatoriale interno nella branca di Oncologia

Tabella 42 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	16	0	32	0%
BA0420	- da convenzione	16	0	16	0%
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>	0	0	0	0%
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>	0	0	0	0%
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>	0	0	0	0%
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>	16	0	16	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità	0	0	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
	intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	0	0	0%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0%
BA0580	- da privato	0	0	0	0%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0%
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0%
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>	0	0	0	0%
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>	0	0	0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0740	- da privato	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0790	- da privato	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	0	0	0	0%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1	1	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	0	0	0	0%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	0	0	0	0%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>	0	0	0	0%
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0%
BA0940	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0950	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F	0	0	0	0%
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0990	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1000	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA1010	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE	0	0	0	0%
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA1060	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA1070	- da privato	0	0	0	0%
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

La voce, pari a €/mgl 1 alla data del 31 dicembre 2016 presenta un decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 13) derivante dal mancato addebito delle prestazioni svolte dal personale dell'ASL Bari per la lavorazione del plasma acquistato dall'Istituto.

Tabella 43 - Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
		23	38	15	-0,39
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-	0%
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	0%
BA1130	- da privato	23	38	15	-39%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-	-
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	0%
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-	-	0%
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-	-	0%
BA1180	- da privato (intraregionale)	-	-	-	0%
BA1190	- da privato (extraregionale)	-	-	-	0%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	641	624	142	1
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	101	30	71	237%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	-	-	-	0%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero	-	-	-	0%
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	0%
BA1320	Contributo Legge 210/92	-	-	-	0%
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	30	30	-100%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	101	-	101	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	1.668	1.780	53	3%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69	347	278	-80%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-	0%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.599	1.408	191	14%
BA1390	<i>Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000</i>	40	5	35	700%
BA1400	<i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>	24	-	24	0%
BA1410	<i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato</i>	-	-	-	0%
BA1420	<i>Indennità a personale universitario - area sanitaria</i>	-	-	-	0%
BA1430	<i>Lavoro interinale - area sanitaria</i>	-	-	-	0%
BA1440	<i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria</i>	1.534	1.403	131	9%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-	25	25	-100%
BA1460	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-	25	25	-100%
BA1470	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università</i>	-	-	-	0%
BA1480	<i>Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)</i>	-	-	-	0%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	270	119	151	127%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	203	86	117	136%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-	0%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	15	11	4	36%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	52	22	30	136%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-	0%
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC	-	-	-	0%
	TOTALE	2.703	2.591		2

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

					331	
--	--	--	--	--	-----	--

La voce risulta così composta:

- acquisti di servizi di trasporti sanitari per l'urgenza, pari a €/mgl 23, relativi al service dell'ambulanza di tipo "A";
- Compartecipazione al personale dipendente per attività libero professionale, pari a €/mgl 641, correlata ai relativi ricavi;
- Rimborsi, assegni e contributi, pari a €/mgl 101, relativi a contributi erogati dall'Istituto a Unità collaboranti per progetti di ricerca;
- consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.668, composte da:
 - consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 69, rappresentate prevalentemente dalle prestazioni di medicina nucleare, da prestazioni di radioprotezione, dalla genetica medica e dall'attività del medico competente effettuate in convenzione con l'AO Policlinico di Bari;
 - collaborazioni coordinate e continuative sanitarie, pari a €/mgl 1.599, finanziate da progetti della ricerca corrente, finalizzata e da fondi privati;
 - consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000, pari a €/mgl 40, derivanti dalle competenze al personale dipendente per prestazioni ex art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000;
 - altre consulenze sanitarie e socio sanitarie da privato, pari a €/mgl 24, Convenzione attività di consulenza con l'Istituto Scientifico Romagnolo per lo studio e cura Tumori (IRST), per attivazione di un progetto scientifico di benchmarking per la valutazione comparativa delle performance di assistenza e ricerca
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari a €/mgl 270, determinati da:
 - altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari complessivamente ad €/mgl 203, determinati principalmente dalle visite specialistiche e consulti per degenti acquistate dall'AO Policlinico di Bari e dall'ASL BARI;
 - esami diagnostici da pubblico (Extraregione), pari a €/mgl 15;
 - altri servizi sanitari da privato, pari a €/mgl 52.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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 alle prestazioni di medicina nucleare, alle prestazioni di radioprotezione, alla genetica medica ed all'attività del medico competente. Tali servizi sono necessari per garantire attività previste obbligatoriamente per legge, per le quali l'Istituto non dispone di personale dedicato.

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

Tabella 44 - Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	6.088	5029	1059	672%
BA1580	Lavanderia	217	202	15	7%
BA1590	Pulizia	1.312	1.322	-10	-1%
BA1600	Mensa	558	494	64	13%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	440	93	347	373%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	15	6	9	150%
BA1640	Smaltimento rifiuti	78	79	-1	-1%
BA1650	Utenze telefoniche	88	43	45	105%
BA1660	Utenze elettricità	1.293	1.135	158	14%
BA1670	Altre utenze	138	211	-73	-35%
BA1680	Premi di assicurazione	53	48	5	10%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.896	1.396	500	36%
	...	0	0	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
	...	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	356	772	-416	-401%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	178	363	-185	-51%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	178	354	-176	-50%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	0	9	-9	-100%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	23	-23	-100%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	23	-23	-100%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	133	101	32	-1
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	2	-2	-100%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	133	99	34	34%
	TOTALE	6.577	5.902	675	2

I costi per i *servizi non sanitari*, pari al 31 dicembre 2017 a €/mgl 6.088, sono complessivamente in incremento rispetto all'anno precedente (+€/mgl 1059).

Tuttavia si evidenziano le seguenti variazioni più significative:

- maggiori costi per servizi di assistenza informatica (+€/mgl 347). In realtà l'incremento della voce non è determinato da maggiori costi ma da una corretta classificazione dei costi per l'assistenza del software amministrativo contabile. Pertanto, l'incremento è da correlare alla voce *"Canone per centri elettrocontabili ed assimilati"*;
- i costi per energia elettrica (+€/mgl 158);
- minori costi per gas ed altre utenze (-€/mgl 73);
- minori costi per pulizia (-€/mgl 10);
- maggiori costi per mensa e ristorazione (+€/mgl 64) e per il servizio di lavanderia (+€/mgl 15) connessi all'incremento dell'attività produttiva;
- maggiori costi utenze telefoniche (+€/mgl 45).;

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- maggiori costi per premi assicurativi (+€/mgl 5);
- maggiori costi per altri servizi sanitari da privato (+€/mgl 500), determinato principalmente dall'effetto combinato tra:
 - maggiori costi per il servizio di Servizio di Portierato e Ausiliario (+€/mgl 409) connessi all'incremento dell'attività produttiva;
 - maggiori costi per il servizio di logistica (+€/mgl 46);
 - maggiori costi per il servizio di vigilanza (+€/mgl 38);
 - minori costi per il servizio di manutenzione del verde (-€/mgl 28);
 - minori costi per il servizio di radioprotezione (-€/mgl 3);
 - minori costi per libri e riviste (-€/mgl 19).

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

Al 31 dicembre 2017 la voce è rappresentata esclusivamente da collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato finanziate da progetti di ricerca (€/mgl 178).

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.

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

Tabella 45 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.838	1.839	-1	0%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	69	44	25	57%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.043	1.853	190	10%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	7	9	-2	-22%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	5	25	-20	-80%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	3.962	3.770	192	5%

Il costo al 31 dicembre 2017 è in incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/mgl 192 (+5%), in particolare per i maggiori costi per la manutenzione di attrezzature sanitarie.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

È opportuno evidenziare che anche nel corso del 2017 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 D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*», e del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito in Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto «*Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini*» (c.d. Spending Review), nonché al potenziamento della Ingegneria Clinica che sta consentendo un più efficace monitoraggio degli interventi manutentivi richiesti, per i quali gli effetti, in termini di costo, potranno essere visibili nel corso del 2018.

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. In particolare si evidenzia che, con riferimento alla manutenzione delle attrezzature di media e bassa tecnologia, l'Istituto ha predisposto un capitolato di gara per un *Global Service per la manutenzione e gestione della media e bassa tecnologia*, che consentirà una ulteriore riduzione dei costi di manutenzione per tali attrezzature.

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

Tabella 46 -Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2017	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	217		217	0
BA1590	Pulizia	1.312		1.312	0
BA1600	Mensa	558		558	0
BA1610	Riscaldamento	0		0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	440		440	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	15		15	0
BA1640	Smaltimento rifiuti	78		78	0
BA1650	Utenze telefoniche	88		88	0
BA1660	Utenze elettricità	1.293		1.293	0

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

BA1670	Altre utenze	138		138	0
BA1680	Premi di assicurazione	53		53	0
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0		0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.896		1.896	0
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0		0	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	133		133	0
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	3.962		3.962	0
BA1920	<i>Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	1.838		1.838	0
BA1930	<i>Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	69		69	0
BA1940	<i>Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	2.043		2.043	0
BA1950	<i>Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	0		0	0
BA1960	<i>Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	7		7	0
BA1970	<i>Altre manutenzioni e riparazioni</i>	5		5	0
BA1980	<i>Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	0		0	0
	TOTALE	14.145		14.145	0

AS06 –Costi per godimento beni di terzi

Tale voce comprende i costi relativi ai canoni per noleggio attrezzature sanitarie e centri elettrocontabili, così di seguito meglio indicati:

Tabella 47 - Dettaglio canoni di noleggio e di leasing

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazione	% di incidenza multiservizio
BA2010	Canoni di noleggio	414	1.008	-594	-59%
BA2020	<i>Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	368	679	-311	-46%
BA2030	<i>Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	46	329	-283	-86%
BA2040	Canoni di leasing	5	5	0	0%
BA2050	<i>Canoni di leasing - area sanitaria</i>	0	0	0	0%
BA2060	<i>Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	5	5	0	0%
	TOTALE	419	1.013	-594	-59%

La voce, pari a €/mgl 419 al 31 dicembre 2017 e €/mgl 1.013 al 31 dicembre 2016 presenta un decremento (-€/mgl 591, -59%).

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Il decremento dei canoni di noleggio deriva dall'effetto combinato delle seguenti variazioni:

- dai minori canoni per centri elettrocontabili ed assimilati (-€/mgl 289) determinato dalla corretta classificazione dei costi per l'assistenza del software amministrativo contabile come evidenziato precedentemente
- da minori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie (-€/mgl 328);
- da maggiori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie per ricerca (+€/mgl 17), finanziate da progetti di ricerca.

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. Lo stesso dicasi per la riduzione dei costi per canoni di noleggio per centri elettrocontabili.

I canoni di leasing si riferiscono a leasing di automezzi e sono nel 2017 in linea rispetto all'anno precedente.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

25. Costi del personale

Tale voce, al 31 dicembre 2017, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre indennità, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'esercizio.

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

È opportuno precisare che, dall'esame dei provvedimenti di costituzione dei fondi contrattuali per gli anni 2002-2010, sono emerse delle criticità con particolare riferimento ai fondi del Comparto e della Dirigenza SPTA, reiteratamente segnalati sia dalle Organizzazioni Sindacali, sia soprattutto da apposito Nucleo Ispettivo Regionale.

Di conseguenza, anche al fine di raffreddare il crescente contenzioso sulla materia, con Deliberazione DG n. 180/2017, è stato affidato ad una società di consulenza l'incarico di rivedere i fondi contrattuali del personale delle Aree Dirigenziali e del comparto.

Con successive Deliberazioni DG. n. 315/2017 avente ad oggetto: "Determinazione fondi contrattuali anno 2016 per le Aree della Dirigenza Medica e della Dirigenza SPTA. Costituzione provvisoria fondi anno 2017", e n. 701/2017 avente ad oggetto: "Rideterminazione fondi contrattuali anno 2017 delle Aree della Dirigenza Medica, della Dirigenza Sanitaria, della Dirigenza PTA e del Comparto" vi è stata l'adozione dei provvedimenti di costituzione dei fondi per il periodo di riferimento, coerentemente con le ricostruzioni proposte dalla società di consulenza e fatte proprie dagli Uffici competenti dell'IRCCS.

Pertanto, gli accantonamenti per debiti verso il personale dipendente considerati nel presente bilancio tengono conto, ai fini del rispetto dei principi della competenza e della prudenza, delle stime effettuate dall'amministrazione sulla base delle informazioni disponibili alla data di predisposizione del presente atto, in attesa della formale approvazione e certificazione delle Deliberazioni di approvazione fondi contrattuali per l'anno 2017 da parte degli organi competenti.

A tale proposito si specifica che gli effetti economici delle Delibere n. 315/2017 e 701/2017, che avevano determinato i fondi contrattuali per l'anno di riferimento, sono stati prudenzialmente sospesi, in pendenza del predetto iter autorizzativo, con apposito atto deliberativo n. 318/2018.

Di seguito si riportano le tabelle relative alle variazioni del costo del personale dipendente di ciascun ruolo.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

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

Tabella 48 - Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	21.633	18.614	3.019	16%
BA2100	<u>Costo del personale dirigente ruolo sanitario</u>	<u>12.311</u>	<u>10.563</u>	<u>1.748</u>	<u>17%</u>
BA2110	Costo del personale dirigente medico	10.977	9.368	1.609	17%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.684	9.129	1.555	17%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	293	238	55	23%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.334	1.195	139	12%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.334	1.195	139	12%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	<u>Costo del personale comparto ruolo sanitario</u>	<u>9.322</u>	<u>8.051</u>	<u>1.271</u>	<u>16%</u>
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	7.998	7.671	327	4%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.324	380	944	248%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Il costo del personale del ruolo sanitario presenta complessivamente un incremento pari a €/mgl 3.019, derivante dall'effetto delle cessazioni/assunzioni intervenute nel corso del 2017.

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

Tabella 49 - Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	352	221	131	59%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	<u>352</u>	<u>221</u>	<u>131</u>	<u>59%</u>
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	352	203	149	73%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	18	-18	-100%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0%
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0%

L'incremento rispetto al 2016, pari a €/mgl 13 deriva dall'intervenuta assunzione nel corso dell'anno 2016 e gli di un Dirigente Avvocato e di un Ingegnere Clinico, i cui costi si sono manifestati per l'intero periodo di competenza nel corso del 2017.

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

Tabella 50 - Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.208	1.097	111	10%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	0	0	0	0%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	1.208	1.097	111	10%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.208	1.097	111	10%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

Il decremento deriva dall'effetto delle cessazioni intervenute nell'esercizio.

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

Tabella 51 - Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.038	1.897	141	7%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	392	169	223	132%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	392	169	223	132%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	1.646	1.728	-82	-5%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.646	1.728	-82	-5%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

L'incremento del costo del personale del ruolo amministrativo deriva dall'effetto dell'assunzione nel corso dell'anno 2016 di tre Dirigenti Amministrativi, i cui costi si sono manifestati per l'intero periodo di competenza nel corso del 2017 e della cessazione di personale del comparto amministrativo.

CP01 –Costi del personale

Il Costo del personale risulta complessivamente in incremento rispetto all'anno 2016 (+€/mgl 3.402) per effetto delle assunzioni effettuate nel corso del 2017 per il potenziamento dell'attività produttiva e del trasferimento del personale in attuazione alla D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 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, e prevede il trasferimento dalla ASL Ba all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di:

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

Le assunzioni a tempo indeterminato effettuate dall'Istituto dal 01.01.2017 al 31.12.2017 sono state previste nel fabbisogno di personale per il triennio 2016-2018 riapprovato con deliberazione n. 49 del 10.02.2017 e rientrano pertanto nei limiti della spesa di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., che è stato aggiornato con DGR n.1072/2016 in € 23.673.942,00 al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99.

In particolare, la spesa di personale per l'anno 2017 ammonta ad € 22.222.155,00 - al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99 - fatta eccezione della spesa sostenuta per i dipendenti trasferiti dalla ASL di Bari che ha costituito il principale fattore di variazione del costo del personale.

Infatti dal 01.09.2017 sono stati trasferiti n. 49 dipendenti (n. 27 Dirigenti e n. 22 Comparto) della ASL di Bari, ex DGR n. 895/2016, come indicati nell'allegato alla deliberazione n. 507 del 01.09.2017, di seguito riepilogati per profilo professionale e disciplina medica:

- n. 2 Direttori Medici (Chirurgia Toracica e Anatomia Patologica);
- n. 5 Dirigenti Medici (Chirurgia Toracica);
- n. 11 Dirigenti Medici (Anatomia Patologica);
- n. 2 Dirigenti Medici (Oncologia);

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- n. 1 Dirigente Medico (Ematologia);
- n. 4 Dirigenti Medici (Anestesia e Rianimazione);
- n. 2 Dirigenti Medici (Radiodiagnostica);
- n. 9 CPS – Infermiere (U.O. Chirurgia Toracica);
- n. 3 CPS – Infermiere (U.O. Oncologia Medica per la presa in carico del paziente);
- n. 2 CPS – Infermiere (Sala Operatoria);
- n. 8 CPS – Tecnico di laboratorio di cui n. 4 con rapporto di lavoro a tempo determinato.

La spesa per il personale suddetto ammonta ad € 1.309.082,00 (compresi oneri sociali e IRAP) per il 2017 e, su base annua, ad € 3.927.246,00; detta spesa sarà cancellata dalla ASL di Bari ed attribuita a questo Istituto dalla Regione Puglia, come previsto dalla DGR n. 895/2016.

Per quanto riguarda i fondi contrattuali trasferiti dalla ASL di Bari, di seguito si riportano gli importi riportati nella deliberazione n. 2018 del 13.11.2017 della ASL di Bari:

FONDI DIRIGENZA MEDICA

Descrizione Fondo	4 mesi 2017	Importo annuo
Fondo fasce	166.901,40	500.704,20
Fondo disagio		
Fondo produttività	7.635,86	22.907,57
Totale	174.537,26	523.611,77

FONDI PERSONALE COMPARTO

Descrizione Fondo	4 mesi 2017	Importo annuo
Fondo fasce	43.957,42	131.872,27
Fondo disagio	16.094,00	48.282,00
Fondo produttività	12.277,52	36.832,58
Totale	72.328,94	216.986,85

Di seguito si riportano le altre figure professionali assunte nell'anno 2017.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

N. 50 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

N.°	Descrizione
3	Dirigente Medico - Anestesista
1	Dirigente Medico – Anatomia Patologica
1	Dirigente Fisico
1	Dirigente delle Professioni infermieristiche
1	Dirigente Farmacista
3	Dirigente Medico - Oncologia
2	Dirigente Medico - Urologia
2	Dirigente Medico - Chirurgia Toracica
1	Dirigente Medico - Cardiologia
2	Dirigente Medico - Chirurgia Plastica e Ricostruttiva
1	Dirigente Medico - Radioterapia
8	CPS - Infermieri (cat D)
1	Operatore tecnico (cat. B) – Centralinista – Assunzione obbligatoria ex legge 68/99
11	CPS – Tecnico sanitario di radiologia medica (cat. D)
7	CPS – Tecnico sanitario di laboratorio (cat. D)
2	Collaboratore tecnico Professionale – Ingegnere (cat. D)
1	Ausiliario specializzato (cat. A)
1	Operatore tecnico specializzato esperto (cat. C)
1	Operatore Socio Sanitario (cat. BS)

N. 2 ASSUNZIONI IN COMANDO

N.°	Descrizione
1	Dirigente Medico - Direzione Sanitaria
1	Dirigente Medico – Ortopedia

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

N. 61 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO

N.°	Descrizione
60	CPS – Infermiere (cat. D)
1	CPS – Tecnico sanitario di laboratorio biomedico (cat. D)

Le assunzioni degli Infermieri a tempo determinato sono state necessarie per fronteggiare l'incremento delle attività derivanti dal trasferimento delle tre Unità Operative dalla ASL di Bari ed assicurare l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza, secondo le criticità segnalate dal Dirigente del Servizio delle Professioni Sanitarie.

Al riguardo si segnala la difficoltà di assumere Infermieri a tempo indeterminato, mediante lo scorrimento della graduatoria dell'Avviso di mobilità di questo Istituto, a causa di rinunce dei candidati utilmente collocati in graduatoria nonché di dinieghi di nulla osta e differimenti delle date dei trasferimenti da parte delle Aziende sanitarie di appartenenza.

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 s.m.i. 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 necessario per assicurare i livelli essenziali di assistenza.

Si precisa che questo Istituto effettua periodicamente il monitoraggio dei costi del personale, al fine di verificare che la suddetta spesa rientri nei parametri previsti dalla legge finanziaria vigente. Il suddetto dettato normativo stabilisce, fra l'altro, che gli enti del servizio sanitario nazionale non debbano superare il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%, comprensivo delle spese per il personale con rapporto a tempo determinato, con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, o che presta servizio con altre forme di rapporto flessibile o con convenzioni, e al netto delle spese derivanti dai rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro intervenuti successivamente all'anno 2004.

Dalla verifica effettuata dall'Area Gestione Risorse Umane, detto limite risulta rispettato, come comunicato con nota prot. 5815/2018. Alla data del 31 dicembre 2017 risulta, inoltre, rispettato il limite di spesa del costo del personale a tempo determinato, pari al 50% della somma contemplata nella tab. 14 del conto annuale del 2009,

Si riporta, di seguito la consistenza e la movimentazione dei fondi del personale al 31/12/2017.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Tabella 52 - Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2016	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO 2017	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/ 2017	IMPORTO FONDO AL 31/12/2017	VARIAZIONE FONDO ANNO T 2016 FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T 2016 FONDO INIZIALE ANNO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)- (5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	2.104.911	2.200.890	94	43	4	133	2.624.590	519.678,55	423.699,69
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.698.780	1.794.759					2.177.379	478.598,80	382.619,49
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	325.620	325.620					370.076	44.455,98	44.456,43
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	80.511	80.511					77.135	3.376,23	3.376,23
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	321.909	332.127	21	3	1	23	461.979	140.069,89	129.851,59
- Fondo retribuzione posizione ruolo PTA e Sanitari	236.033	246.251					353.946	117.913,74	107.695,44
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	26.764	26.764					29.719	2.954,94	2.954,94
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale (solo per il 2017: PTA+SANITARI)	59.112	59.112					78.313	19.201,21	19.201,21
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.820.049	1.821.629	297	112	29	380	2.137.175	317.125,13	315.545,70
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.061.673	1.063.252					1.127.140	65.467,28	63.887,85
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	432.683	432.683					509.432	76.748,60	76.748,60
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	325.693	325.693					500.603	174.909,25	174.909,25
TOTALE	4.246.869	4.354.646	412	158	34	536	5.223.743	976.873,57	869.096,98

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

26. 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..

Tabella 53 – dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	125	120	5	4%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	563	765	-202	-26%
	<i>Direttore Generale</i>	147	168	-21	-13%
	<i>Direttore Sanitario</i>	118	125	-7	-6%
	<i>Direttore Amministrativo</i>	120	137	-17	-12%
	<i>Direttore Scientifico</i>	24	187	-163	-87%
	<i>Collegio Sindacale</i>	73	58	15	26%
	<i>CIV</i>	58	72	-14	-19%
	<i>Altri organi collegiali</i>	23	20	3	15%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	230	143	87	61%
	<i>Spese di rappresentanza</i>	0	0	0	0%
	<i>Onorari e spese legali per resistenza in giudizio</i>	0	0	0	0%
	<i>Onorari e spese legali da condanne</i>	2	6	-4	-67%
	<i>Altri oneri di gestione</i>	228	135	93	69%
	TOTALE	918	1.028	-110	-11%

La voce presenta complessivamente un decremento (-€/mgl 110) derivante principalmente dall'effetto dei minori costi per organi istituzionali connessi principalmente ai minori compensi del Direttore Scientifico.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

27. Accantonamenti

Tale voce è così analizzata:

Tabella 54 – dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	111	545	-434	-1
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	99	242	-143	-59%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	303	-303	-100%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	12	0	12	0%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	380	755	-375	-50%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	17	-17	-100%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	322	455	-133	-29%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	58	283	-225	-80%
	Altri accantonamenti:	291	165	126	5
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	60	80	-20	-25%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	98	36	62	172%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	15	6	9	150%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	118	43	75	174%
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	0%
	TOTALE	782	1.465	-683	342%

La voce comprende l'accantonamento per vertenze legali e contenziosi e per interessi di mora, nonché l'accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

La voce "accantonamento per rischi" al 31 dicembre 2017 è pari a €/mgl 111, di cui €/mgl 99 per cause civili ed oneri processuali ed €/mgl 12 per la copertura diretta dei rischi.

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

L'accantonamento è stato determinato dall'Area Affari Legali dell'Istituto sulla base dell'esame e valutazione dei contenziosi ad oggi pendenti e non definiti.

Gli *"accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati"*, pari al 31 dicembre 2017 a €/mgl 380, derivano dalla corretta applicazione di quanto previsto dal D.Lgs n. 118/2011 e recentemente chiarito dagli 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.

Detta voce è da correlare alla voce di ricavo *"Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio"* dove viene rilevato l'intero finanziamento riconosciuto dagli enti finanziatori.

Gli *"accantonamenti per interessi di mora"*, pari a €/mgl 60, è stato effettuato tenendo conto dei tempi medi di pagamento e degli interessi che vengono addebitati dai fornitori dell'Istituto.

L'*"accantonamento per rinnovi contrattuali"*, pari ad €/mgl 231 è stato quantificato in misura pari allo 1.09% del costo del personale del bilancio 2015, così come da indicazioni regionali contenute nella nota prot n. AOO_168/PROT/28/03/2018/0000294.

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?		SI	Per l'accantonamento per interessi moratori

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

28. 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?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO		

29. 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?	NO		

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

30. Proventi e oneri straordinari

La voce proventi e oneri straordinari, è influenzata dall'attività di riconciliazione dei saldi fornitori presenti in contabilità con gli estratti conto richiesti ai fornitori di beni e servizi, operata in sede di predisposizione del presente bilancio, che da un lato ha determinato la rilevazione di insussistenza di debiti iscritti in bilancio e dall'altro la richiesta e registrazione di documenti non iscritti in bilancio.

La voce proventi straordinari è di seguito dettagliata.

Tabella 55 – Dettaglio proventi straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO DEI PROVENTI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.672	1.031	2.641	256%
EA0040	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	0	0	0	0%
EA0140	Sopravvenienze attive diverse	229	5	224	4480%
EA0080	Sopravvenienze attive per mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici	0	10	-10	-100%
EA0090	Sopravvenienze attive relative al personale	0	0	0	0%
EA0100	Sopravvenienze attive relative ai medici di base	0	0	0	0%
EA0110	Sopravvenienze attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0%
EA0120	Sopravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0130	Sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	477	500	-23	-5%
EA0160	Insussistenze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici	2.900	2	2.898	144900%
EA0180	Insussistenze attive per mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0190	Insussistenze attive relative al personale	0	99	-99	-100%
EA0200	Insussistenze attive relative ai medici di base	0	0	0	0%
EA0210	Insussistenze attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0%
EA0220	Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0230	Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi	34	129	-95	-74%
EA0240	Altre insussistenze attive	0	274	-274	-100%
EA0250	Altri proventi straordinari	32	12	20	167%

La voce proventi straordinari è costituita da:

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

- *“altre sopravvenienze attive diverse”* rappresentate dall’intervenuto storno di interessi passivi addebitati in anni precedenti, per €/mgl 229;
- *“sopravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi”* derivanti principalmente da Note credito relative a rimborsi AIFA relativi all’anno 2016 e precedenti, per €/mgl 447;
- *“insussistenze relative al personale”* derivanti principalmente dallo storno dei debiti verso Amministratori a seguito dell’intervenuto pagamento dei premi di produzione relativi agli anni 2012-2015 in misura inferiore al 100% accantonato nei rispettivi anni di competenza;
- *“Insussistenze attive v/Asl –AO – Irccs – Policlinici”*, derivanti effetti positivi dalla compensazione effettuata a livello regione tra Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto dalla Determina n. 26 del 06.04.2018 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.
- *“Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi”*, derivanti prevalentemente dalla rilevazione di insussistenze di debiti a seguito dell’intervenuta circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi, per €/mgl 34.

La voce oneri straordinari è di seguito dettagliata:

Tabella 56 – Dettaglio oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
EA0260	E.2) Oneri straordinari	195	581	-386	-66%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	195	581	-386	-66%
EA0290	<i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i>	4	51	-47	-92%
EA0300	<i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i>	0	0	0	0%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	187	511	-324	-63%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	2	68	-66	-97%
EA0330	<i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale</i>	0	0	0	0%
EA0340	<i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione</i>	2	68	-66	-97%

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

CODICE	DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI	Valore CE	Valore CE	Variazioni	Variazioni
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	185	443	-258	-58%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	1	6	-5	-83%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	5	-5	-100%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred.	0	0	0	0%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	162	362	-200	-55%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	22	75	-53	-71%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	4	19	-15	-79%
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0	2	-2	-100%
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	4	17	-13	-76%
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0%
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0	0	0	0%
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	4	0	4	0%
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	17	-17	-100%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0%

La voce oneri straordinari è così composta:

- “sopravvenienze passive relative ad acquisto di beni e servizi”, pari ad €/mgl 162, sono determinate principalmente dai costi per utenze relative agli anni precedenti, pari a

	Azienda	IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" Viale Orazio Flacco, 65 – P.IVA 00727270720	
	oggetto	Bilancio di esercizio 2017 – Nota integrativa	

€/mgl 59 per il gas e a €/mgl 48 per utenza telefonica e l'addebito del costo della revisione dei prezzi per il servizio di vigilanza relativo ad esercizi precedenti €/mgl 15;

- *"altre sopravvenienze passive", per €/mgl 22;*
- *"Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi", pari ad €/mgl 4.*

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 una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		

Bari, 30 Aprile 2018

Il Direttore Amministrativo
F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
F.to Dr. Alessandro Sansonetti

Il Direttore Generale
F.to Dr. Vito Antonio Delvino

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE

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



**RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2017**

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 2017	11
2.2.	CONCLUSIONI.....	20
3.	L'Attività del periodo	21
3.1.	ASSISTENZA OSPEDALIERA	21
3.1.1.	Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 e 2016	21
A)	OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO 2017 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO	23
3.2.	RICERCA	27
3.2.1.	Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2017 e 2016	27
3.3.	RICERCA	28
3.3.1.	Attività dell'esercizio 2017 e confronto con il livello programmato.....	28
4.	La gestione economico-finanziaria dell'azienda	30
4.1.	SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICI - FINANZIARI.....	30
4.1.1.	Analisi della situazione creditoria verso la Regione Puglia	32
4.1.2.	Analisi della situazione debitoria.....	33
4.1.3.	Analisi della situazione finanziaria.....	33
4.2.	CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI	35
4.2.1.	Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2017, conto economico previsionale 2017 ed al conto economico consuntivo 2016.	35
4.2.2.	Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2016	35
4.2.3.	Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2016	39
4.2.4.	Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2017	41
4.2.5.	Esame dei Vincoli di Spesa	44
4.3.	RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	48

4.4.	RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA	48
4.5.	FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	50
4.6.	PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA	50

Indice tabelle

Tabella 1 - dettaglio dell'attività assistenziale 2017 a confronto con l'anno 2016: numero di ricoveri	21
Tabella 2 - dettaglio dell'attività assistenziale 2017 a confronto con l'anno 2016: fatturato	21
Tabella 3 – attività di ricovero per singola U.O.	22
Tabella 4 – mobilità infra regionale	22
Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale	23
Tabella 6 - valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2017	24
Tabella 7 - risorse per la ricerca incassate nel periodo 2017-2016.....	27
Tabella 8 - quota di contributi pubblici assegnati per competenza	27
Tabella 9 - confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2017 e 2016	30
Tabella 10 – crediti verso Regione. Composizione per anno di formazione	32
Tabella 11 - raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2017 con i dati di conto economico preconsuntivo 2017, del conto economico previsionale 2017 e con i valori del conto economico consuntivo 2016.....	35
Tabella 12 - principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto all'anno precedente	36
Tabella 13 - principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto ai conto economico preconsuntivo.....	39
Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2017 approvato con Deliberazione DG n. 665 del 05/12/2016.....	41
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%,.....	45
Tabella 16 – Conto Economico Consuntivo 2017 – verifica vincolo increment di spesa 2% valori produzione anno 2004 (DGR 95/2008).....	47
Tabella 17 - Bilancio Settoriale della Ricerca	48
Tabella 18 – risultato di bilancio 2017 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2017	50
Tabella 19 - perdita rispetto al valore della produzione.....	50



1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, a corredo del bilancio di esercizio 2017, 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.

La relazione contiene tutte le informazioni minimali previste nello schema della Relazione sulla Gestione allegato al D.Lgs. n. 118/2011. Fornisce anche le informazioni supplementari, sebbene non specificatamente richieste da disposizioni di legge, necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico – finanziaria dell'esercizio.

In particolare vengono riportati:

- l'analisi sullo stato dell'arte della ricerca;
- l'analisi dell'attività sanitaria e scientifica di periodo;
- l'analisi della gestione economico-finanziaria dell'azienda;
- l'analisi dei costi per livelli essenziali di assistenza;
- il bilancio settoriale della ricerca;
- l'analisi dei 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 DG n. 540 del 4/11/2015, 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 DG n. 475 del 5/09/2016, 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 della Deliberazione DG n. 345 del 20.06.2017 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"*.

Anche il presente bilancio sarà sottoposto alla valutazione di Società di Revisione indipendente.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

L'Istituto è integrato nel Servizio Sanitario Regionale quale *"Centro di riferimento oncologico regionale"*, con il compito di garantire assistenza e ricerca in ambito oncologico e di coordinare le funzioni di assistenza a livello regionale.

In tale ottica la Giunta Regionale, in data 28/02/2017, ha adottato la deliberazione n. 221 denominata: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) – Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento"*. Tale documento programmatico, a cui si rinvia per un'analisi più approfondita, attribuisce un ruolo fondamentale a questo Istituto. I primi atti miranti alla compiuta realizzazione della ROP sono stati effettuati nel corso dell'esercizio 2017.

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 traslazionale e di ricerca scientifica bio-medica, integrandola strategicamente 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 di ricerca in accordo con le direttive nazionali e regionali;



- ✓ sviluppare, in adesione alla rete nazionale degli IRCCS oncologici, **Alleanza Contro il Cancro (ACC)**, 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 conseguire 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'efficienza.

Tale piano è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016, avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari"*, con la quale veniva stabilito di potenziare e completare la offerta clinica (e, conseguentemente, la ricerca) dell'Istituto, mediante la inclusione, per trasferimento dalla Asl Ba, delle seguenti Unità Operative:

- UO di Anatomia Patologia 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 Bari¹.

A 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 il potenziamento significativo dell'attività produttiva e della offerta sanitaria, anche attraverso l'incremento del numero di posti letto istituiti, che, in accordo con quanto definito con la DGR n. 265/2016, devono

¹ In un primo tempo la DGR 895/2016 precedeva anche il trasferimento della UO di Oncologia dalla A.O. "San Paolo" della ASL bari, poi non più realizzato.



passare da n. 81 a n. 140, e dei posti poltrona per infusione (più che raddoppiati anche per effetto della inclusione della Oncologia Medica dell'Ospedale "Di Venere").

È evidente che il risultato economico al 31 Dicembre 2017 non può essere ancora rappresentativo delle reali potenzialità dell'Istituto, in quanto solo nel mese di settembre 2017 sono state completate le attività di trasferimento delle Unità Operative dalla ASL Bari, e sono state attivate le Unità Operative di Urologia e T.I.P.O.; l'attivazione di tali nuove funzioni ha comportato un incremento dei costi di produzione, ma, come evidenziato nel conto economico, si è determinato un trend che porterà all'equilibrio di bilancio.

Di conseguenza, gli effetti positivi del nuovo assetto organizzativo, che si vanno gradualmente incrementando, potranno dispiegarsi compiutamente quando tali nuove UU.OO saranno a pieno regime.

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 n. 87/2017 sono stati individuati, sulla base di criteri oggettivi (IF, H-index), nel ruolo di Direttori Scientifici f.f. i due dirigenti medici dott. Girolamo Ranieri dal 01.03.2017 al 30.04.2017 e dott. Nicola Silvestris dal 01.05.2017 al 30.06.2017.

Dallo 01.07.2017, 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 385/2017.

a.1) Laboratori dedicati specificamente alla ricerca

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

1. Laboratorio di Farmacologia Sperimentale

Responsabili: Direttori Scientifici f.f.;

Personale assegnato: 2 Chimici Farmaceutici a contratto, 2 Biologi a contratto; Apparecchiature qualificanti: incubatori a CO₂, HPLC, PCR, Microscopi, multilabelcounter, platereader, 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. Laboratorio di Nanotecnologia

Responsabili: Direttori Scientifici f.f.;

Personale assegnato 1 Chimico a contratto, 2 Chimici Farmaceutici a contratto, 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) Il Laboratorio di Genetica Molecolare Applicata – Omica è stato trasformato in S.S.D. Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica.

Coordinamento: Dr.ssa S. Tommasi;

Personale assegnato: 1 Biologo dirigente, 1 Tecnico, 6 Biologi Contrattisti;

Apparecchiature qualificanti: Sequenziatore per Next Generation Sequencing, dHPLC, Sequenziatore capillare, Real Time-PCRs. In fase di acquisizione: Digital PCR, attrezzatura per NGS per whole genome;

Principali aree di attività: Analisi Genetico-Molecolare geni di suscettibilità, diagnostica molecolare, farmaco genetica, Epigenetica.

2) Il Laboratorio di Biomorfologia Funzionale è stato funzionalmente inserito nella U.O.C. di Anatomia Patologica

Coordinamento: Dr.ssa A Mangia;

Personale assegnato: 1 Biologo dirigente, 3 Biologi contrattisti;

Apparecchiature qualificanti: Microscopi ottico e a fluorescenza, Analizzatori di immagine, Microdisettore Laser, TissueMicroarray;

Principali aree di attività: Caratterizzazione bio-morfologica dei tumori solidi, Validazione analitica/clinica di nuovi bio-marcatori 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, Scongellatore 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 Scientifici f.f.; 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 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 500 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 Medico Oncologo a Contratto, 1 Medico a contratto, 1 Psicologo a contratto. Principali aree di attività: Consulenza Genetica Oncologica su patologia Eredo-Familiare.

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 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

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 357/2017)
- Accordo di collaborazione tra l'International Society of Doctors for Environment e questo Istituto (Delibera 369/2017)

Nella visione di sempre meglio collocare le attività dell'Istituto in ambito clinico scientifico nazionale, nel corso del 2017, con Deliberazione del Direttore Generale n. 812 del 19.12.2017 avente ad oggetto: **"Approvazione dell'Accordo di collaborazione relativo alla nascita della Alleanza Mediterranea Oncologica in Rete (AMORE)"** tra IRCCS "Fondazione G.Pascale", IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" e Il Centro di Riferimento Oncologico della Basilicata (CROB) IRCCS, con l'obiettivo principale è quello di ridurre la migrazione sanitaria nelle regioni del Nord Italia.

L'accordo si concretizza in nove punti, che prevedono, tra le altre cose, lo scambio di competenze ed expertise, la costituzione di una Fondazione, la realizzazione di una piattaforma tecnologica comune per raccogliere dati clinici e gestionali a sostegno della ricerca e per la valutazione dell'efficienza, come di seguito evidenziati:

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.

2.1.2. LA STRUTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2017

B1) obiettivi dell'anno 2017 in merito ad attività e variazioni su strutture/organizzazione concordate con Ministero/Regione

L'anno 2017 è stato per l'Istituto Tumori di Bari un anno caratterizzato da iniziative cruciali, alcune delle quali già progettate negli anni precedenti.

In via generale, l'Istituto ha messo in campo tutte quelle azioni urgenti, 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 il prestigioso mantenimento del carattere scientifico dell'Istituto formalizzato con Decreto del Ministero della Salute del 1 dicembre 2016 pubblicato sulla GURI Serie Generale n.296 del 20-12-2016 che conferma il riconoscimento del carattere scientifico dell'IRCCS di diritto pubblico «Istituto tumori Giovanni Paolo II», in Bari, per la disciplina di «oncologia».

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 2017 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, alcuni ancora in fase di attuazione;



- b) lo svolgimento dei Progetti Finalizzati che, finanziati da diversi Enti, risultano attualmente in corso e dei progetti che sono in via di realizzazione, come per esempio i progetti dell'Associazione Italiana per la Ricerca sul Cancro;
- c) l'istituzione di borse di studio per laureati in discipline prevalentemente sanitarie, attivazione di contratti finalizzati alla ricerca clinica e/o traslazionale;
- d) l'utilizzo dei fondi del 5 per mille (diversi anni);
- e) l'utilizzo dei fondi di conto capitale;
- f) sviluppo di progetti finanziati da risorse comunitarie (Nanofactoring; Diachemo; Cancon).

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:

- aumento della produttività scientifica, intesa come numero di articoli pubblicati su giornali internazionali e/o come numero di impact factor globale normalizzato;
- aumento dei finanziamenti alla ricerca, sia di provenienza ministeriale sia extraministeriali;
- attivazione protocollo clinico-assistenziale di radioembolizzazione epatica;
- implementazione dei trattamenti di chemioterapia sistemica e/o loco regionale associate ad ipertermia esterna.

L'integrazione tra attività assistenziale e di ricerca è stata realizzata attivando i PDTA per le patologie più rilevanti: carcinoma mammario, NSCLC e tumori colorettali 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.

Nel 2017 sono attivi n° 50 contratti di ricerca e n° 3 borse di studio per biologi e figure amministrative.

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 2017 sono di seguito riportati:

- a) approvazione della programmazione economica della Ricerca Corrente 2017, come da Deliberazione n. 124 del 14.03.2017;
- b) esecuzione del bando per la ricerca corrente per il 2017 con selezione delle proposte di ricerca traslazionale scientificamente giudicate più competitive, con la



relativa approvazione graduatoria di merito delle proposte progettuali, con Deliberazione n. 191 del 06.04.2017;

- c) attuazione di procedure facilitanti la ricerca traslazionale in Istituto;
- d) acquisizione di nuove strumentazioni tecnologiche che hanno consentito l'implementazione della qualità della ricerca;
- e) ampliamento delle collaborazioni nazionali ed internazionali;
- f) utilizzo del fondo del 5 x mille dell'anno 2014 per l'avvio delle attività relative alla: *"Accreditamento e attivazione dell'Unità di Sperimentazione Clinica di Fase I presso l'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari"*. ;
- g) partecipazione al progetto nazionale di Alleanza Contro il Cancro (ACC) per lo sviluppo di piattaforme genomiche per la *"precision medicine"* in oncologia;
- h) acquisizione di nuove professionalità nell'ambito della ricerca traslazionale.

Ulteriori dettagli sui programmi di ricerca dell'Istituto sono disponibili visionando il sito del Ministero della Salute (Workflow della ricerca)

Le Linee di Ricerca Corrente sono così riassumibili:

LINEA 1- LE RETI, IL TERRITORIO, LA SOCIETA' CIVILE, L'ISTITUTO

Gli obiettivi specifici della presente Linea sono così riassumibili:

- l'attivazione di programmi di controllo/diagnosi precoce per esposti a rischio ambientale/professionale;
- lo sviluppo di PDTA Istituto/Territorio condivisi in specifico per le patologie polmonari.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- sorveglianza epidemiologica nell'ambito delle patologie asbesto-correlate;
- costituzione di una Rete Regionale Pugliese per i Tumori rari;
- creazione di un Network Medico di base Specialista Irccs Oncologico per migliorare la corretta gestione del percorso diagnostico terapeutico sulle neoplasie polmonari e ridurre la migrazione sanitaria extraregionale;
- prevalenza dell'osteosarcoma nella popolazione pugliese.

LINEA 2- CANCEROGENESI E PREVENZIONE TUMORALE

Questa Linea persegue l'obiettivo di acquisire nuove conoscenze di base nel settore della cancerogenesi e dello studio della suscettibilità al cancro con particolare riguardo alla relazioni con la dieta, con fattori genetici/epigenetici e, più in generale, con abitudini voluttuarie soprattutto dei giovani. Obiettivi specifici sono rappresentati da:

- individuazione fattori dietetici/metabolici predisponenti al cancro;
- validazione analitica/clinica di nuovi biomarcatori di suscettibilità al cancro soprattutto polmonare;
- sviluppo programmi regionali di screening genetico-molecolari.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- nutrizione e metabolismo nella prevenzione delle patologie oncologiche;



- fattori genetici ed epigenetici come *marker* di suscettibilità al carcinoma polmonare e delle VADS e mesotelioma maligno in soggetti con esposizione ad amianto ;
- programma di prevenzione al tabagismo nelle classi 4° e 5° elementari della città/Provincia di Bari.

LINEA 3- INNOVAZIONE ED OTTIMIZZAZIONE DELL'UTILIZZO CLINICO DELLA DIAGNOSTICA LABORATORISTICA E STRUMENTALE

La disponibilità di strumentazioni diagnostiche sempre più sensibili e specifiche richiedono un'intensa attività di validazione sia di tipo analitico che clinico. L'innovazione riguarda specificamente sia tecniche laboratoristiche innovative che permettono l'individuazione di nuovi biomarcatori di rischio, diagnosi precoce, prognosi e predizione risposta, sia tecniche diagnostico-strumentali meno invasive, più precise, e quindi capaci di diagnosi più precoce.

Nell'ambito di detta Linea saranno perseguiti, fra l'altro i seguenti specifici obiettivi:

- validazione clinica di nuove diagnostiche per immagini per il cancro del colon-retto;
- validazione analitica-clinica di nuovi biomarcatori circolanti;
- validazione clinica di tecniche molecolari per la stadiazione loco-regionale di malattie neoplastiche.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- ruolo della colonscopia virtuale nel carcinoma del colon retto dallo screening al *follow-up*;
- diagnostica precoce dei tumori del colon-retto attraverso l'analisi del respiro e di nuovi *marker* sierici;
- sensibilità e specificità della valutazione con tecnologia molecolare OSNA (*one step nucleic acid amplification*) del linfonodo sentinella nella diagnosi di metastasi delle patologie oncologiche.

LINEA 4: TRATTAMENTI FISICO-CHIMICI: L'INTEGRAZIONE, LA MINI INVASIVITA', L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA

La presente Linea di Ricerca comprende progetti di tipo clinico-prospettico caratterizzati soprattutto da approcci integrati e multidisciplinari. Particolare attenzione sarà rivolta allo sviluppo di programmi radioterapici innovativi e di ipertermia esterna ed alla loro combinazione con altri approcci sistemici. Questo sforzo sarà diretto soprattutto sulle malattie polmonari, localmente avanzate e su quelle del distretto epatobilio-pancreatico anche utilizzando tecniche radiologo-interventistiche. La Linea sarà completata da programmi di terapie cellulari e vaccinoterapia facenti capo all'organizzando laboratorio di GMP.

Obiettivi specifici sono rappresentati da:



- disegno, sviluppo ed adozione protocolli internazionali innovativi di radio-chemioterapia;
- disegno, sviluppo ed adozione protocolli internazionali innovativi di chemio-ipertermia;
- disegno, sviluppo ed adozione protocolli innovativi integrati per il distretto gastro-epato-bilio-pancreatico;
- disegno, sviluppo ed adozione protocolli innovativi radiologico-interventistici per polmone, fegato, pancreas;
- certificazione Laboratorio GMP.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca:

- implementazione di tecnologie radioterapiche innovative finalizzate al miglioramento terapeutico in modalità combinata radio-chemioterapica in aderenza alle linee guida internazionali nelle neoplasie localmente avanzate;
- terapie innovative e trattamenti integrati nelle neoplasie gastro-epato-bilio-pancreatiche;
- trattamenti innovativi in Oncologia Interventistica e Medica Integrata per neoplasie di polmone, fegato e pancreas in fase localmente avanzata;
- sviluppo di un prodotto medicinale per l'immunoterapia dei tumori e validazione della *cell-factory*.

LINEA 5 - CANCRO E QUALITÀ DELLA VITA: DALLA PREVENZIONE, ALLE TERAPIE DI SUPPORTO E COMPLEMENTARI, ALLA SOPRAVVIVENZA

La presente Linee di Ricerca focalizzerà il suo interesse su una più completa e moderna valutazione di tutte le sequele a breve, medio e lungo termine che la patologia oncologica e le terapie instaurate per la sua cura possono indurre, al loro impatto sulla qualità di vita dei lungo-sopravvissuti, alla ricerca e sperimentazione di terapie di supporto che abbiano come scopo il migliorare la qualità di vita di questi pazienti fino anche alla fase di palliazione della malattia. La presente Linea intende occuparsi anche dei problemi e delle necessità assistenziali e di supporto che il personale sanitario deve quotidianamente affrontare nelle fasi avanzate di malattia oncologica quali: problematiche cliniche, sociali, culturali e familiari. Obiettivo specifico della presente Linea sarà rappresentato dalla organizzazione ed attivazione di servizi specificamente diretti ai lungo sopravvissuti ed alle loro problematiche psico-sociali di reinserimento nella società civile.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- valutazione dell'*outcome* di pazienti oncologici sottoposti ad approccio palliativo, integrato e precoce.

LINEA 6 - NUOVI MODELLI ORGANIZZATIVI, GESTIONALI E DI FARMACO-ECONOMIA

La presente Linea di Ricerca riveste valore strategico per l'intero impianto clinico-scientifico dell'Istituto. Intende, infatti, sperimentare nuovi modelli logistico-organizzativi miranti essenzialmente al coinvolgimento nella *mission* istituzionale di tutti gli operatori, all'ottimizzazione del rapporto con l'utenza, alla semplificazione degli iter amministrativo-burocratici fino alla completa adozione della refertazione *on-line*. Particolare rilievo



rivestirà il controllo del rischio clinico e del processo di gestione del farmaco. Obiettivi verificabili saranno rappresentati da:

- adozione sistema tracciabilità farmaco;
- informatizzazione PDTA;
- refertazione *on-line*.

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- elaborazione e sperimentazione di un nuovo modello logistico e organizzativo;
- individuazione di nuovi modelli di gestione finalizzati alla semplificazione burocratica;
- tracciabilità delle terapie farmacologiche: gestione del rischio, ottimizzazione delle risorse, controllo e monitoraggio del processo di gestione del farmaco;
- informatizzazione del percorso clinico diagnostico terapeutico del paziente e attivazione di sistemi di refertazione *on line* degli esami diagnostici.

Fondi non Ministeriali finalizzati alla realizzazione di specifici progetti

Sono stati acquisiti da vari Enti Nazionali ed Internazionali i fondi indicati nella tabella seguente. Da tale tabella emerge sia una significativa quota di finanziamenti ottenuti da privati (AIRC ed altre associazioni) sia il significativo numero di studi clinici profit attivi presso il nostro Istituto.



ELENCO PROGETTI FINANZIATI DA PRIVATI – ANNO 2017

	ENTE FINANZIATORE	DENOMINAZIONE PROGETTO	POSIZIONE NEL PROGETTO (Coordinatore/ Partner)	VALORE ECONOMICO TOTALE PROGETTO	QUOTA DI COMPETENZA ISTITUTO	ANNO ASSEGNAZIONE	IMPORTO INCASSATO 2017
1	Gilead Sciences Srl (delibera 837/2017)	Attivazione dell'enzima "AID" mediata dagli inibitori del BCR: studio di suscettibilità allo sviluppo di instabilità genomica nei pazienti affetti da LLC	Coordinatore	€ 20.000,00	€ 20.000,00	2017	€ 10.000,00
2	AIRC	Hypercoagulation screening as an Innovative Tool for Risk Assessment, early Diagnosis and Prognosis in Cancer	Partner		€ 77.770,61	2017	€ 77.770,61
3	ELI LILLY AND COMPANY LIMITED	SPERIMENTAZIONE CLINICA "STUDIO 13-MC-JPBX PAZIENTE 1157 CICLO 2°" REFERENTE CLINICO DOTT. SSA ANNAMARIA CATINO GIUSTA DELIBERA 88 DEL 25/02/2016 COMITATO ETICO N. 559	Partner			2017	€ 11.086,00
4	PAREXEL INTERNATIONAL SRL	SPERIMENTAZIONE CLINICA "STUDIO CLINICO CC-5013-PASS-001" REFERENTE CLINICO DOTT. A. GUARINI - DELIBERA 518 DEL 14/01/2009 VALUTAZIONE C.E. PROT. 297	Partner			2017	€ 2.653,20
5	ASTRAZENECA S.P.A.	SPERIMENTAZIONE CLINICA "STUDIO D510400001-PAREXEL 220767 - CENTRO ITA 4116" REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA GIUSTA DELIBERA 127 DEL 11/03/2016 VALUTATA DAL COMITATO ETICO PROT. 552	Partner			2017	€ 1.004,24
6	QUINTILES SRL	SPERIMENTAZIONE CLINICA "STUDIO MORAB-000-201 Batch 1-2UBSATO e Batch 1-2VPRX04 REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA GIUSTA DELIBERA 140 DEL 10/03/2013 VALUTATA DAL COMITATO ETICO PROT. 547	Partner			2017	€ 21.975,30
7	PAREXEL INTERNATIONAL SRL	SPERIMENTAZIONE CLINICA STUDIO D510000022-PAREXEL 223048-CENTRO ITA 4112 REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA AUTORIZZATO CON DELIBERA 552 DEL 11/11/2015 VALUTATO DAL C.E. PROT. 538	Partner			2017	€ 8.851,40
8	PRA PHARMACEUTICAL RESEARCH ASSOCIATES ITALY SRL	SPERIMENTAZIONE CLINICA STUDIO HERBIO REFERENTE CLINICO DOTT. V. LORUSSO AUTORIZZATO CON DELIBERA 309 DEL 15/07/2013 VALUTATO DAL C.E. PROT. 428	Partner			2017	€ 27.800,00
	SVIZZERA	D. GALETTA AUTORIZZATO CON DELIBERA 220 DEL 03/04/2015 VALUTATO DAL C.E. PROT. 500 BATCH 1-2PRIVE40	Partner			2017	€ 81,00
10	QUINTILES SWITZERLAND SARL ATT.NE FINANCE DEPARTMENT SVIZZERA	SPERIMENTAZIONE CLINICA STUDIO LUMINIST-1-2UPR01F7 REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA AUTORIZZATO CON DELIBERA 225 DEL 03/04/2015 VALUTATO DAL C.E. PROT. 500 BATCH 1-2VOPR01F7	Partner			2017	€ 289,00
11	PHARMA MAR SA - COLMENAR VIEJO MADRID SPAGNA	SPERIMENTAZIONE CLINICA STUDIO PM1183-B-004-13 AUTORIZZATO CON DELIBERA 517 DEL 13/10/2014 VALUTATO DAL C.E. PROT. 468	Partner			2017	€ 3.960,00
12	ASTRAZENECA S.P.A.	SPERIMENTAZIONE CLINICA STUDIO SELECT 1 D1532000079 REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA AUTORIZZATO CON DELIBERA 226 DEL 23/04/2014 VALUTATO DAL C.E. PROT. 452	Partner			2017	€ 6.300,00
13	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE	SPERIMENTAZIONE FARMACI "STUDIO CLINICO ML28901 ORDINE N. EC10100005-G ATTIVITA' 2VOLT/NEL 2015" REFERENTE CLINICO DOTT. D. GALETTA DELIBERA 428 DEL 21/08/2014 VALUTATO DAL C.E. PROT. 462	Partner			2017	€ 2.500,00
14	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE	SPERIMENTAZIONE FARMACI "STUDIO CLINICO ML29031 ORDINE N. EC10180235-G " REFERENTE CLINICO DOTT. M. GUIDA DELIBERA 478 DEL29/09/2014 PROT. 486 C.E.	Partner			2017	€ 5.600,00
15	PPD ITALY SRL	SPERIMENTAZIONE FARMACI STUDIO CLINICO CT-P6 3.2 REFERENTE CLINICO DOTT. V. LORUSSO - AUTORIZZATO CON DELIBERA 516 DEL 13/10/2014 VALUTATO DAL C.E. PROT. 479	Partner			2017	€ 14.658,04
16	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE	SPERIMENTAZIONE FARMACI STUDIO CLINICO MO25515 ORDINE N. EC10151742-G" REFERENTE CLINICO DOTT. M. GUIDA DELIBERA 305 DEL 23/06/2011 VALUTATO DAL C.E. PROT. 347	Partner			2017	€ 4.600,00
17	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE	Sperimentazione Studio Clinico BO28964- ordine n. EC10186952-G Delibera n.100/2015. Referente Dott. Andrea Misino Comitato Etico n.505/CE.	Partner			2017	€ 5.418,00
18	QUINTILES SRL	Sperimentazione Studio Clinico CA184-367 Delibera n.345/2015. Referente Dott. Michele Guida Comitato Etico n.521.	Partner			2017	€ 2.900,00
19	PAREXEL INTERNATIONAL (IRL) LIMITED	Sperimentazione Studio Clinico D5164C0001-Parexel 220767-centro ITA 4116 Delibera n.127/2016. Referente Dott. Domenico Galetta Prol. ADAURA N. 552 CE.	Partner			2017	€ 2.690,79



20	QUINTILES SRL		Sperimentazione Studio Clinico DSC12/2357/45 Delibera n.59/2014. Referente Dott. Attilio Guarini Comitato Etico n.445.	Partner		2017	€ 5.698,80
21	QUINTILES SRL		Sperimentazione Studio Clinico GO27826 Batch n.1-1WE/C2H5 Delibera n.58/2013. Referente Dott. Michele Guida Comitato Etico n.392.	Partner		2017	€ 1.401,30
22	QUINTILES SRL		Sperimentazione Studio Clinico GO27826 Batch n.1-2XN3H8D Delibera n.58/2013. Referente Dott. Michele Guida Comitato Etico n.392.	Partner		2017	€ 17.938,00
23	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE		Sperimentazione Studio Clinico GO28915- ordine n. EC10189962-G Delibera n.340/2014. Referente Dott. Domenico Galetta Comitato Etico n.464/CE.	Partner		2017	€ 5.600,00
24	PPD ITALY SRL		Sperimentazione Studio Clinico GO29437 Eudract Number: 2014-003208-59 Lawson Number: 564611001. Delibera n.581/2015. Referente Dott. Domenico Galetta Comitato Etico n.537.	Partner		2017	€ 12.132,68
25	QUINTILES SRL		Sperimentazione Studio Clinico JANUS 1 INCB 18424-302. Delibera n.518/2014. Referente Dott. Nicola Silvestris Comitato Etico n.400.	Partner		2017	€ 4.307,02
26	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE		Sperimentazione Studio Clinico ML28881- ordine n. EC10187699-G Delibera n.392/2013. Referente Dott. Attilio Guarini Comitato Etico n.432/CE.	Partner		2017	€ 3.250,00
27	ROCHE S.P.A UNIPERSONALE		Sperimentazione Studio Clinico MO28048 SAFEHER n.ordine EC10187498-G Delibera n. 325/2012. Referente Dott. Francesco Giotta - Comitato Etico n.370.	Partner		2017	€ 500,00
28	PAREXEL INTERNATIONAL (IRL) LIMITED		Sperimentazione Studio Clinico Premise Delibera n.543/2015. Referente Dott. Emanuele Naglieri Comitato Etico 534/15.	Partner		2017	€ 0.272,25
29	PPD ITALY SRL		Sperimentazione Studio Clinico protocollo EMR 200066-007. Delibera n.363/2013. Referente Dott. Michele Guida Comitato Etico n.420.	Partner		2017	€ 6.514,99

ELENCO PROGETTI NON MINISTERIALI OTTENUTI DA ENTI PUBBLICI O FONDAZIONI – ANNO 2017

	ENTE FINANZIATORE	UNIONE EUROPEA (SI/NO)	DENOMINAZIONE PROGETTO	POSIZIONE NEL PROGETTO (Coordinatore/ Partner)	VALORE ECONOMICO TOTALE PROGETTO	QUOTA DI COMPETENZA ISTITUTO	ANNO ASSEGNAZIONE	IMPORTO INCASSATO 2017
1	Associazione onlus "Maria Ruggieri" (delibera 280/2017)	NO	Angiosarcoma ed altri istotipi di sarcoma	Coordinatore	€ 15.000,00	€ 15.000,00	2017	€ 15.000,00
2	Dipartimento di Medicina Clinica e Chirurgia - Oncologia dell'A.O.U. Federico II	NO	Sperimentazione Studio Clinico GIM3-FATA Delibera n.149/2010. Referente Dott.Francesco Giotta. Comitato Etico n.314/CE.	Partner				€ 0.005,57



Biblioteca Scientifica

La Biblioteca di un IRCCS riveste carattere cruciale soprattutto in considerazione del ruolo istituzionale di eccellenza che questo Istituto riveste nel campo della ricerca biomedica.

La Biblioteca adempie alle esigenze di studio e ricerca per tutto il personale medico, sanitario e ricercatore dipendente, borsista, contrattista e volontario.

A tal riguardo, uno dei compiti fondamentali che deve assolvere annualmente la Biblioteca è l'acquisizione di materiale documentale, ossia di periodici scientifici nazionali ed internazionali in versione cartacea e/o elettronica (*e-only*), monografie, banche dati, etc.

Tale l'esigenza si rende più cruciale perché, nell'ambito dello sviluppo di percorsi d'integrazione e condivisione di risorse documentarie, la Biblioteca fa parte del Sistema BIBLIOSAN promosso dal Ministero della Salute.

I mezzi per raggiungere questi obiettivi sono la condivisione ed il potenziamento delle risorse documentarie esistenti a mezzo acquisizione "collettiva (Bibliosan)" e "in proprio (IRCCS Istituto Tumori di Bari) di risorse *e-journals*, monografie, banche dati biomediche e altro)".

B.3) INVESTIMENTI EFFETTUATI NELL'ANNO 2017 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Nel corso del 2017 sono stati effettuati i seguenti investimenti per la ricerca:

- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografi e relativi accessori da destinare alla SC Chirurgia Generale ad Indirizzo Oncologico, pari a €/mgl 42;
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 aser CO2 Diodi da destinare SSD Otorinolaringoiatria e Chirurgia Cervico Maxillo Facciale, per €/mgl 131;
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 colonna laparoscopica da destinare SC Anestesia e TIPO, per €/mgl 107;
- acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2014 – 2015 Progetto: "Metodi di screening di alterazioni geniche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia" di n.1 Sistema array di analisi di proteine con biglie magnetiche, pari a €/mgl 66;
- acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2014 – 2015 Progetto: "Metodi di screening di alterazioni geniche e di proteine legate alla risposta a vari tipi di terapia antitumorale: chemioterapia, target-oriented, immunochemioterapia" di n. 1 SISTEMA PER ELETTROFORESI E IMAGING DI PROTEINE, pari a €/mgl 30
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema Nanosight e di una ultracentrifuga con due rotori per la realizzazione di progetti di ricerca, pari €/mgl 85;



- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di una ultracentrifuga preparativa da pavimento 100.000 rpm – ce ivd per le attività di ricerca dell'Istituto, pari a €/mgl 68.
- procedura di gara per acquisizione Digital-PCR (fondi conto capitale 2014-2015)
- procedura di gara per acquisizione NGS (fondi conto capitale 2014-2015)
- procedura di gara per acquisizione n. 2 microscopi a fluorescenza (fondi conto capitale 2014-2015)
- rimodulazione contributo 5x1000 (annualità 2009-2010-2011-2012) delibera 685/2017

2.2. CONCLUSIONI

Dal punto di vista scientifico l'anno 2017 è stato caratterizzato dalla vacanza della figura istituzionale del Direttore Scientifico.

Tale situazione ha comportato da parte della Direzione strategica la necessità di 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 che facevano capo alla figura del Direttore Scientifico.

A tale fine sono state individuate figure professionalità interne che hanno vicariato egregiamente tale ruolo istituzionale profondendo massimo impegno.

Non può tuttavia non essere osservata la necessità di una strategia a medio e lungo termine coordinata dalla figura autorevole di un Direttore Scientifico di ruolo.



3. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.1. Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2017 e 2016

L'attività assistenziale dell'Istituto nel corso del 2017 risulta in rilevante incremento rispetto al 2016 sia in termini numerici che di fatturato.

Si riporta di seguito il dettaglio dell'attività assistenziale 2017 a confronto con l'anno 2016:

Tabella 1 - dettaglio dell'attività assistenziale 2017 a confronto con l'anno 2016: numero di ricoveri

ATTIVITA' ASSISTENZIALE	2016 (nr)	2017 (nr)	Differenza 2017-2016 (nr)	Differenza 2017-2016 (%)
RICOVERI REGIME ORDINARIO	2408	3076	668	28%
RICOVERI REGIME DIURNO	726	518	-208	-29%
Totale Ricoveri	3134	3594	460	
ATTIVITA' AMBULATORIALE	492.538	532.569	40.031	8%

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Tabella 2 - dettaglio dell'attività assistenziale 2017 a confronto con l'anno 2016: fatturato

PRODUZIONE	2016 (€)	2017 (€)	Differenza 2017-2016 (€)	Differenza 2017-2016 (%)
ATTIVITA' DI RICOVERO	13.118.584	16.132.812	3.014.228	23%
ATTIVITA' AMBULATORIALE	7.868.477	9.080.402	1.211.924	15%
Totale Produzione	20.987.061	25.213.214	4.226.152	20%

* valore al netto del ticket

L'attività di ricovero presenta un incremento del 23% (€ 3.014.228) e l'attività ambulatoriale presenta un incremento del 15% (€ 1.211.924) rispetto all'anno precedente.

In riferimento all'attività di ricovero per singola UU.OO. si riportano le seguenti informazioni:



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

REPARTO	<u>ANNO 2016</u> N° ricoveri <i>Day Hospital</i>	<u>ANNO 2017</u> N° ricoveri <i>Day Hospital</i>	<u>ANNO 2016</u> N° ricoveri <i>Ordinari</i>	<u>ANNO 2017</u> N° ricoveri <i>Ordinari</i>
CHIRURGIA GENERALE IND. SENOLOGICO	136	107	472	402
T.I.P.O.				3
CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	76	79	190	320
CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO	129	53	410	398
ONCOLOGIA INTERVENTISTICA	110	131	422	546
EMATOLOGIA E TERAPIA CELLULARE	1	2	254	295
GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA	69	9	29	145
OTORINOLARINGOIATRIA	205	137	83	133
ONCOLOGIA MEDICA			548	407
CHIRURGIA TORACICA				176
UROLOGIA				78
ONCOLOGICA MEDICA PER LA PATOLOGIA TORACICA				173
TOTALE	726	518	2408	3076

Dalla tabella dei dati di attività in regime di ricovero si evidenzia un complessivo incremento dei ricoveri ordinari (da n. 2.408 nel 2016 a n. 3.076 nel 2017) connesso all'incremento dell'attività di quasi tutte le unità operative, nonché all'attivazione, nel corso del 2017 delle nuove unità operative di SC Chirurgia Toracica, SSD Urologia e della SSD Oncologia Medica per la Patologia Toracica.

Contestuale è la riduzione dei ricoveri in regime di Day Hospital, per effetto della continua attenzione rivolta a garantire l'appropriatezza dei ricoveri.

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

- Oncologia Interventistica (passati da n. 422 nel 2016 a n. 546 nel 2017);
- Chirurgia Plastica e ricostruttiva (passati da n. 190 nel 2016 a n. 320 nel 2017);
- Ginecologia Oncologica clinicizzata (passati da n. 29 nel 2016 a n. 116 nel 2017).

Si riporta di seguito il dettaglio del valore dell'attività produttiva intra-regionale, extra-regionale, così come validata dalla Regione Puglia – Dipartimento delle Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo, con nota prot. AOO_168/PROT/27/04/2018/375 avente ad oggetto: "Assegnazioni indistinte e vincolate FSN 2017".

Tabella 4 – mobilità infra regionale

Prestazioni	Produzione 2016 (€)	Produzione 2017 (€)	Differenza 2017- 2016 (€)	Differenza (%)
Ricoveri (*)	12.481.654	15.415.267	2.933.613	23,5%
Ambulatoriale (**)	7.696.171	8.854.690	1.158.519	15,1%
Totale	20.177.825	24.269.957	4.092.132	20,3%
(*) 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 2017 è in aumento rispetto all'anno precedente (+€ 2.933.613, +17,2%) così come aumenta il valore dell'attività in regime ambulatoriale (+€ 1.158.519, +15,1%).

Si riporta di seguito il valore delle prestazioni erogate in regime di ricovero ed ambulatoriale a pazienti **non** residenti nel territorio regionale nell'anno 2017 a confronto con l'anno precedente.

Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale

Prestazioni	Produzione 2016 (€)	Produzione 2017 (€)	Differenza 2017-2016 (€)	Differenza (%)
Ricoveri(*)	636.930,00	717.545	80.615	12,7%
Ambulatoriale (**)	172.306,19	225.712	53.406	31,0%
Totale	809.236,19	943.257	134.021	16,6%

(*) Il valore è al lordo della inappropriatezza

(**) 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 2017 è in incremento rispetto all'anno precedente (+€ 80.615, +12.7%) così come è incremento l'attività in regime ambulatoriale (+€ 53.406, +31.0%).

A) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2017 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 prevista per l'anno 2017 comunicata con nota prot. AOO_168/PROT/27/04/2018/375 avente ad oggetto: "Assegnazioni indistinte e vincolate FSN 2017" del Dipartimento per la Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – *Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo* a confronto con le assegnazioni previste per l'anno 2017.



Tabella 6 - valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2017

	MOBILITA' REGIONALE	MOBILITA' EXTRAREGIONALE	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI REGIONALE	EMERGENZA ED ALTRE FUNZIONI NON TARIFFATE	FINANZIAMENTO ESCLUSIVITA'	TOTALE
ASSEGNAZIONE FSR 2016 - Determina dirigenziale n. 22 del 16/05/2017	20.180.000	1.175.000	16.240.000	10.200.000	22.045	47.817.045
ASSEGNAZIONE FSR 2017- Nota prot. AOO_168/PROT/27/04/2018/375	24.270.000	1.335.000	21.434.000	13.700.000	22.045	60.761.045
DIFFERENZA 2017-2016	4.090.000	160.000	5.194.000	3.500.000	0	12.944.000

L'assegnazione complessivamente riconosciuta nell'anno 2017 segue l'andamento della produzione e, pertanto, è maggiore rispetto a quella riconosciuta nell'anno precedente, per €/mgl 12.944.000, per l'effetto dei maggiori finanziamenti per:

- mobilità regionale (+€/mgl 4.090);
- mobilità extraregionale (+€/mgl 160);
- rimborso per i farmaci in somministrazione diretta, correlati ai costi sostenuti dall'Istituto (+€/mgl 5.194);
- emergenza e altre funzioni non tariffate + €/mgl 3.500.

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.)², 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 2017 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.

L'attuale Direzione Strategica, insediatasi il 1 Febbraio 2016, ha progettato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione di una serie di attività.

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

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

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

L'attività di contenimento dei costi e di adeguata allocazione delle risorse sarà accompagnata da un prevedibile incremento dell'attività produttiva da realizzarsi anche

² *Linee Guida Ministero Salute, inviate alla Conferenza Stato Regioni - "Provvedimento 5 agosto 1999" pubblicato in G.U. n. 236 del 7/10/1999*



attraverso l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, con conseguente incremento del numero di posti letto che, come previsto dalla DGR n°265/2016 avente ad oggetto *"Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica"*, passeranno progressivamente da n. 81 a n. 141.

Il particolare, il progetto di rilancio dell'Istituto, approvato dalla Regione Puglia con la citata D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 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*, ha sicuramente determinato un significativo incremento della produzione e dell'efficienza, ma gli effetti positivi di tali politiche saranno visibili compiutamente a partire dall'esercizio 2018, con l'avvio a pieno regime dell'attività "produttiva".



3.2. RICERCA

3.2.1. Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2017 e 2016

Si riporta, di seguito il valore delle risorse per la ricerca incassate nel periodo 2017-2016, distinte tra finanziamenti pubblici, privati, donazioni ed altri finanziamenti.

Tabella 7 - risorse per la ricerca incassate nel periodo 2017-2016

	2017	2016	Differenza
Totale contributi pubblici	1.270.196	3.094.203	-1.824.007
Italiani	1.270.196	3.094.203*	-1.824.007
Stranieri	972.125		
Totale contributi privati	82.150	233.369	-151.219
Italiani	77.838	148.609	-70.771
Stranieri	4.312	84.760	-80.448
Donazioni da privato	11.468	50.700	-39.232
Contributi per sperimentazioni cliniche	550.899	436.429	114.470
TOTALE FONDI	1.914.713	3.814.701	-1.899.988

*L'importo riportato in tabella per l'anno 2016 relativo ai contributi pubblici nazionali deve essere considerato quale somma dei fondi incassati nell'anno 2016 e parte dei fondi assegnati per la Ricerca Corrente 2015. Infatti, nell'anno 2016 l'Istituto si è sottoposto alle procedure di riconoscimento del carattere scientifico. Il Ministero della Salute ha pertanto erogato le ulteriori quote di contributo solo ad effettiva riconferma avvenuta con Decreto Ministeriale del 01 dicembre 2016.

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	2015	2016	2017
Ricerca Corrente	1.860.384,65	1.576.157,50	1.110.287,88
Euronanomed II (Del. 228/2017)		103.950,00	103.950,00
Totale	1.860.384,65	1.680.107,50	1.214.237,88

Nell'anno 2017 il Ministero della Salute ha assegnato a questo Istituto minori finanziamenti per la ricerca corrente, sulla base della riduzione dell'attività di ricerca dell'Istituto in termini di *Impact factor* e numero di pubblicazioni registrate nell'anno precedente.



Tale riduzione è stata conseguente alla decisione assunta con delibera n. 190/2017 di non inserire la tipologia di pubblicazione scientifica identificata come review su riviste Internazionali con *Impact factor* nella report inviato al Ministero. Tali pubblicazioni sono state inserite nel report 2017.

(Fonte Direzione Scientifica)

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.

Tutte le Unità Operative dell'Istituto svolgono attività di ricerca sia attraverso progetti istituzionali interni sia attraverso progetti finanziati da soggetti esterni (Ministero della Salute, Regione Puglia, ecc.).

Le attività di ricerca si basano sulla valutazione analitica e clinica di diverse tecnologie innovative che le Unità Operative cliniche quotidianamente svolgono.

L'Istituto partecipa a diversi Programmi di Screening:

- **Screening regionale per il tumore alla mammella** - L'Unità Operativa Radiologia Senologica dell'Istituto rientra nel programma di screening regionale per il tumore alla mammella come struttura di II e III livello, ossia per approfondimenti diagnostici e caratterizzazione istologica delle lesioni sospette;
- **Screening carcinoma mammario ereditario-familiare** (Progetto Regione Puglia) - nell'ambito del progetto promosso dalla Regione Puglia per la definizione del rischio genetico di insorgenza del carcinoma della mammella e dell'ovaio, l'Istituto è capofila del network di centri di consulenza genetica oncologica, con la ASL Lecce Polo Oncologico "Vito Fazzi" e con l'Azienda Ospedaliera Universitaria "Ospedali Riuniti di Foggia.

3.3.1. Attività dell'esercizio 2017 e confronto con il livello programmato

Al 2017 risultano attivi, come da sistema telematico ministeriale workflow della ricerca, 15 progetti di ricerca corrente divisi per le 6 linee di ricerca con il coinvolgimento di tutto il personale dipendente dell'Istituto e dei ricercatori a contratto.

Dati relativi alle pubblicazioni anno 2017 e ai trial clinici

Impact factor per l'anno 2017 è pari a 562,60 ottenuto da n. 142 pubblicazioni, mentre il numero dei pazienti reclutati in *trials* clinici nel 2017 è 193.

Il dato rilevato sancisce un incremento significativo sia in termini di *Impact factor* (nel 2016 pari a 330,50) sia in termini di pubblicazioni (nel 2016 pari a 81).

(Fonte Direzione Scientifica)





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 degli esercizi 2017 e 2016.

Tabella 9 - confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2017 e 2016

	Bilancio 2017	Bilancio 2016	Variazione 2017/2016	Variazione % 2017/2016
IMMOBILIZZAZIONI	37.875	38.641	-766	-2%
ATTIVO CIRCOLANTE	23.468	21.117	2.351	11%
<i>RIMANENZE</i>	2.322	2.992	-670	-22%
<i>CREDITI DA:</i>	13.773	5.535	8.238	149%
Regione e Prov. Autonoma	11.992	3.355	8.637	257%
Aziende sanitarie pubbliche	1	75	-74	-99%
Altri (privati, estero, anticipi, personale.....)	1.780	2.105	-325	-15%
<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	7.373	12.590	-5.217	-41%
RATEI E RISCONTI	9	29	-20	-69%
<u>TOTALE ATTIVO</u>	61.352	59.787	1.565	3%
PATRIMONIO NETTO	32.789	25.658	7.131	28%
FONDI PER RISCHI E ONERI	10.488	12.259	-1.771	-14%
DEBITI	17.803	21.869	-4.066	-19%
Debiti verso Fornitori	10.431	12.642	-2.211	-17%
Aziende sanitarie pubbliche	505	3.268	-2.763	-85%
Altri debiti	6.867	5.959	908	15%
RATEI E RISCONTI	272	0	272	0%
<u>TOTALE PASSIVO E NETTO</u>	61.352	59.786	1.566	3%

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

- un decremento del valore delle immobilizzazioni, pari a -€/mgl 766; Il decremento delle immobilizzazioni è determinato principalmente dall'effetto della riduzione del valore netto contabile delle immobilizzazioni acquistate precedentemente l'anno 2011, per il completamento della procedura di ammortamento. Per



maggiori dettagli si rinvia alla Nota Integrativa paragrafo n. 4, "Immobilizzazioni immateriali e materiali".

- l'incremento dei crediti verso Regione Puglia, pari a +€/mgl 8.238; i crediti verso Regione alla data del 31 dicembre 2017 sono pari a €/mgl 11.992, di cui €/mgl 6.352 per crediti da FSR, €/mgl 1.451 per progetti e €/mgl 4.189 per finanziamenti per investimenti. Presentano un incremento rilevante rispetto all'anno precedente, pari a +€/mgl 8.637, per effetto del riconoscimento da parte della Regione della maggior produzione effettuata nel corso del 2017, e di importanti finanziamenti per investimenti assegnati al fine di consentire il completo rilancio dell'Istituto.
- il decremento delle disponibilità liquide, pari a -€/mgl 5.217, rispetto all'esercizio precedente. Il valore delle disponibilità liquide, al 31 dicembre 2017, pari a €/mgl 7.373, presenta un rilevante decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 5.217). Ciononostante, non ci sono stati problemi di liquidità, per effetto della significativa assegnazione finanziaria effettuata dalla Regione nel corso dell'anno 2017. In particolare, l'Istituto non ha avuto la necessità di ricorrere alla anticipazione di Tesoreria.

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 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 7.131, un decremento dei fondi per rischi ed oneri, pari a -€/mgl 1.771, un decremento dei debiti, pari a -€/mgl 4.066, rispetto all'esercizio precedente.

L'incremento del Patrimonio Netto è determinato dall'effetto combinato dei maggiori finanziamenti per investimenti riconosciuti all'Istituto dalla Regione Puglia, dal rilevazione dei finanziamenti residui connessi alle attrezzature sanitarie trasferiti dall'Asl Ba, in attuazione della D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 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*, e della minore perdita rilevata al 31 dicembre 2017 rispetto all'anno precedente.

Il decremento dei fondi per rischi ed oneri è connesso principalmente alle minori quote inutilizzate dei contributi per la ricerca.

Il decremento dei debiti è connesso al decremento dei debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche (- €/mgl 2.763) per effetto della compensazione a livello regione tra Aziende Sanitarie della Regione Puglia, in applicazione del quanto disposto dalla Determina n. 26 del 06.04.2018 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 pagante nei primi mesi del 2018 e al decremento dei debiti verso fornitori - €/mgl 2.211.

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 da FSR, che alla data del 31 dicembre 2016 risultano pari a €/mgl 2.742, si riporta, di seguito, una tabella contenente la composizione per anno di formazione.

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

	Crediti da ass.ne	Fondo svalutazione crediti	Incassi	Produzione (*)	Debito vs/Regione	Crediti da ass.ne
	31/12/2016		2017	2017		31/12/2017
Esercizio '01	0,00					0,00
Esercizio '02	0,00					0,00
Esercizio '03	0,00					0,00
Esercizio '04	0,00					0,00
Esercizio '05	0,00					0,00
Esercizio '06	0,00					0,00
Esercizio '07	0,00					0,00
Esercizio '08	0,00					0,00
Esercizio '09	0,00					0,00
Esercizio '10	0,00					0,00
Esercizio '11	240.000,00	-137.393,84	-102.606,16			0,00
Esercizio '12	25.351,39		-25.351,39			0,00
Esercizio '13	22.542,36		-497,14		-22.045,22	-0,00
Esercizio '14	21.642,76					21.642,76
Esercizio '15	0,00					0,00
Esercizio '16	2.432.273,45		-22.045,01			2.410.228,44
Esercizio '17			-56.974.642,78	60.895.039,29		3.920.396,51
Saldo al 31.12.2017	2.741.809,96	-137.393,84	-57.125.142,48	60.895.039,29	-22.045,22	6.352.267,71

I crediti verso Regione, al 31 dicembre 2017 risultano in incremento rispetto all'anno precedente per effetto combinato tra l'intervenuto incasso, nel corso dell'anno 2017, del saldo dei crediti relativi all'anno 2011-2013, pari a €/mgl 128, con stralcio del relativo fondo e l'incremento del credito di competenza 2017 collegato all'incremento dell'attività produttiva.

L'Istituto comunque ha provveduto alla riconciliazione con i competenti uffici dell'Assessorato alle Politiche della Salute – *Area Politiche per la Salute delle Persone e delle Pari Opportunità Regione* dei crediti verso Regione Puglia iscritti in bilancio alla data del 31 dicembre 2016 ed alla verifica della movimentazione degli stessi nell'anno 2017.



4.1.2. Analisi della situazione debitoria

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2017, pari a €/mgl 10.431, di cui €/mgl 3.754 per fatture da ricevere, sono complessivamente in incremento rispetto all'anno precedente; tale incremento segue fisiologicamente l'aumentata produzione.

Il dato, peraltro, risente della notevole e eccezionale attività svolta nell'esercizio per realizzare la ristrutturazione organizzativa di cui si è già detto (DGR 895/2016), che ha comportato la necessità di acquisire attrezzature, materiale di consumo eccetera. Di conseguenza, tale voce ha avuto nel corso dell'anno una notevole movimentazione, determinata dalla rilevazione di nuovi debiti per €/mgl 48.295 e da pagamenti per €/mgl 50.507.

In particolare, i debiti verso fornitori sono passati da €/mgl 9.002 nel 2016 ed a €/mgl 10.431 nel 2017, con un incremento del 17%.

Tale dato deve essere letto insieme alla analisi dell'indice di tempestività dei pagamenti, calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014 ed entrato in vigore dal 1° gennaio 2015. Si rileva infatti che, in concomitanza con l'aumento dei debiti verso fornitori, l'ITP al 31 dicembre 2017 aveva un'ulteriore diminuzione, arrivando a 0. Tale dato segue un trend positivo attivato già da tempo. In particolare, l'indice di tempestività dei pagamenti è passato da n. **794** giorni di ritardo medio nel 2007, a **37,7** nel 2016, a **0** nel 2017.

Detto miglioramento è da attribuire sia ai maggiori finanziamenti che la Regione Puglia ha riconosciuto, a vario titolo, e liquidato all'Istituto negli ultimi anni, sia al miglioramento delle procedure amministrative di liquidazione e pagamento.

Tali circostanze hanno consentito di proseguire con l'attività transattiva già iniziata dal 2012, dando particolare priorità ai debiti relativi a fatture 2014 e precedenti, in applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 35 del 8 aprile 2012 *"Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione"* convertito in Legge n. 64 del 6 giugno 2013.

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 2017. Questa attività ha comportato, da un lato lo stralcio dei debiti insussistenti, sulla base della verifica degli estratti conto, e dall'altro la registrazione di documenti mai pervenuti con effetti sulle componenti delle voci economiche straordinarie.

4.1.3. Analisi della situazione finanziaria

La situazione finanziaria dell'Istituto nell'ultimo triennio è notevolmente migliorata grazie al sostegno ottenuto dalla Regione Puglia attraverso il riconoscimento di maggiori finanziamenti, come precedentemente evidenziato.

L'intervenuto incasso di maggiori finanziamenti, ha permesso all'Istituto di ridurre significativamente il ritardo medio nei pagamenti dei fornitori di beni e servizi, nonché di chiudere transattivamente rilevanti decreti ingiuntivi, con un notevole risparmio di spesa,



grazie allo storno di interessi passivi fatturati ed al mancato addebito degli interessi maturati e maturandi.

In assenza dell'incasso dei suddetti finanziamenti l'Istituto non avrebbe potuto coprire, con la sola assegnazione di FSR riconosciuta mensilmente nell'anno 2017 con Deliberazione di Giunta Regionale n. 867/2015, pari ad €/mgl 3.782, i costi ordinari di produzione sostenuti.

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

Sbilanciamento di cassa mensile	€/mgl
ENTRATE	3.837
Anticipazione mensile quota FSR	3.782
Ticket	49
Altre entrate	6
USCITE	6.162
Personale (al lordo degli oneri sociali e IRAP)	2.259
Forniture di materiali sanitari e non	2.702
Acquisti di servizi sanitari	227
Acquisti di servizi non sanitari	533
Noleggio attrezzature	35
Manutenzioni	330
Oneri diversi di gestione	77

SBILANCIO DI CASSA	-2.325
---------------------------	---------------

L'avvenuto incasso, nel corso dell'anno 2017, dei finanziamenti regionali a ripiano delle perdite relative all'anno 2016 ed a saldo dei crediti da FSR relativi all'anno 2013-2011, come precedentemente evidenziato, ha consentito all'Istituto di coprire lo sbilancio di cassa medio mensile determinato dai costi ordinari di gestione e dalla assegnazione ordinaria di FSR mensile.



4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

4.2.1. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2017, conto economico previsionale 2017 ed al conto economico consuntivo 2016.

Si propone, di seguito, il raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2017 con i dati di conto economico preconsuntivo 2017, del conto economico previsionale 2017 e con i valori del conto economico consuntivo 2016:

Tabella 11 - raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2017 con i dati di conto economico preconsuntivo 2017, del conto economico previsionale 2017 e con i valori del conto economico consuntivo 2016

DESCRIZIONE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Prec.vo 2017	Budget 2017	Variazione		
					CNS 2017- CNS 2016	CNS 2017- PRC 2017	CNS 2017- BDG 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	69.392	57.344	65.926	68.269	12.048	3.466	1.123
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	76.059	66.496	77.162	77.668	9.563	-1.103	-1.609
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-6.667	-9.152	-11.236	-9.399	2.485	4.569	2.732
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-62	0	-62	-4	-62	0	-58
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-6	0	-6	0	-6	0	-6
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3.480	450	506	0	3.030	2.974	3.480
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.255	-8.702	-10.798	-9.403	5.447	7.543	6.148
IMPOSTE E TASSE	1.932	1.703	1.923	2.124	229	9	-192
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-5.187	-10.405	-12.721	-11.527	5.218	7.534	6.340

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 2017 e quelli relativi all'anno precedente, al conto economico preconsuntivo ed al bilancio economico previsionale 2017.

4.2.2. Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2016

Il Bilancio 2017 rileva un perdita di €/mgl 10.405, rispetto ad una perdita rilevata nell'esercizio precedente, pari a €/mgl 12.613.

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 d'esercizio al 31 dicembre 2016		-10.405
Maggiori ricavi		15.960
Contributi in c/esercizio	3.506	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	256	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	9.521	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	10	
Concorsi, recuperi e rimborsi	13	
Altri ricavi e proventi	12	
Proventi straordinari	2.642	
Minori ricavi		-1.271
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-1.207	
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-64	
Maggiori costi		-12.792
Consumi di beni	-7.892	
Costi del personale	-3.400	
Acquisti di servizi non sanitari	-882	
Acquisti di servizi sanitari	-129	
Manutenzione e riparazione	-192	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-62	
Svalutazioni	-6	
Imposte e tasse	-229	
Minori costi		3.321
Godimento di beni di terzi	594	
Oneri diversi di gestione	110	
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	12	
Ammortamenti	1.535	
Accantonamenti	682	
Oneri straordinari	388	
Risultato al 31 dicembre 2017		-5.187

I maggiori ricavi (+ €/mgl 15.960) sono determinati:

- dai maggiori ricavi per contributi in conto esercizio (+€/mgl 3.506) determinato dall'effetto combinato tra i maggiori contributi in conto esercizio da Regione per quota F.S. regionale (+€/mgl 4.500) e i minori contributi in conto esercizio per la ricerca (-€/mgl 824)



- per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 256), connessi ai maggiori utilizzi dei finanziamenti relativi a progetti di ricerca, in correlazione ai costi sostenuti;
- dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 9.5)21, determinati principalmente dall'effetto dei maggiori ricavi per attività di ricovero ed ambulatoriale, dei maggiori ricavi per somministrazione diretta di farmaci File F correlati ai costi e dei maggiori ricavi per ALPI;
- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (+€/mgl 10), derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di stabilità che prevede per l'anno in corso la rettifica del 100% degli acquisti effettuati nell'anno 2017 con contributi in conto esercizio;
- dai maggiori ricavi per recuperi e rimborsi (+€/mgl 13);
- dai maggiori ricavi per altri ricavi e rimborsi (+€/mgl 12);
- maggiori proventi straordinari (+€/mgl 2.642), determinati principalmente della compensazione a livello regione tra Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto dalla Determina n. 26 del 06.04.2018 del 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 le partite relative agli anni 2017 – 2013.

I minori ricavi (-€/mgl 1.271) sono determinati:

- dalla minore quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio (-€/mgl 1.207), connessa all'effetto dell'applicazione di quanto disposto dal D.lgs n. 118/2011 in materia di ammortamento e relativa sterilizzazione;
- dai minori proventi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (-€/mgl 64);

Gli incrementi di costo (+€/mgl 12.792) si riferiscono principalmente:

- ai maggiori consumi di beni (+€/mgl 7.892) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, connessi principalmente all'incremento della produzione registratosi nell'anno 2017. Parte dell'incremento dei costi è coperto dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci;
- ai maggiori costi per il personale (+€/mgl 3.400) derivanti dall'effetto delle assunzioni effettuate nel periodo;
- ai maggiori costi per servizi non sanitari (+€/mgl 882) connessi principalmente ai maggiori costi per servizi appaltati e per attività di formazione, ai minori costi per contratti di collaborazione finanziati da progetti di ricerca correlati ai ricavi;
- ai maggiori costi per servizi sanitari (+€/mgl 129) connessi principalmente ai maggiori costi per le prestazioni sanitarie erogate dell'Asl Bari e dall'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico Concorziale di Bari;



- ai maggiori costi per la Manutenzione e riparazione (+€/mgl 192), derivanti principalmente dai maggiori costi per la manutenzione di attrezzature sanitarie in dotazione presso le U.O. dell'Istituto;
- ai maggiori costi per imposte e tasse (+€/mgl 229) determinato principalmente dall'incremento del costo dell'IRAP, correlato all'incremento del costo del personale nel corso del 2017.

I decrementi dei costi al 31 dicembre 2017 (-€/mgl 3.321) derivano:

- da minori Godimento bei di terzi (-€/mgl 594) derivanti principalmente dai minori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie per ricerca e dai minori canoni per centri elettrocontabili;
- da minori costi per ammortamento (-€/mgl 1.535) derivanti dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificate dalla Legge di stabilità;
- da minori oneri diversi di gestione (-€/mgl 110) derivante principalmente ai minori costi sostenuti nell'esercizio relativamente al Direttore Scientifico;
- da minori accantonamenti (-€/mgl 682) derivanti principalmente ai minori accantonamenti per vertenze nei confronti del personale dipendente;
- da minori oneri straordinari (-€/mgl 388).

È opportuno evidenziare che, l'incremento di costi verificatosi nel corso del 2017 rispetto al 2016, è strettamente collegato al nuovo assetto organizzativo/produttivo che nel corso del 2017 ha caratterizzato l'Istituto, in applicazione della con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 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.*

Pur tuttavia anche nel corso del 2017 è continuata la politica di spending review posta in essere dalla Direzione Strategica che, in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»*, e del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito in Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *"Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini"* (c.d. Spending Review), ha avviato la rinegoziazione dei contratti in essere relativi alla fornitura di beni e servizi e/o all'indizione di nuove procedure di gare, consentendo all'Istituto una riduzione dei costi, evitando in tal modo anche il ricorso alla proroga dei contratti.

Ulteriori dettagli sulle variazioni dei ricavi e dei costi al 31 dicembre 2017 rispetto al 31 dicembre 2016 sono forniti nella Nota Integrativa.



4.2.3. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2016

Il Bilancio 2017 rileva una perdita di €/mgl 5.187, rispetto ad una perdita rilevata in sede di predisposizione del conto economico preconsuntivo 2017 pari a €/mgl 12.722.

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

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

Risultato conto economico preconsuntivo al 31 dicembre 2017		-12.722
Maggiori ricavi		7.140
Contributi in c/esercizio	3.308	
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	232	
Concorsi, recuperi e rimborsi	3	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	605	
Proventi straordinari	2.992	
Minori ricavi		-682
Altri ricavi e proventi	-4	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-112	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-566	
Maggiori costi		-373
Acquisti di servizi non sanitari	-106	
Costi del personale	-62	
Ammortamenti	-15	
Oneri straordinari	-18	
Accantonamenti	-165	
Imposte e tasse	-7	
Minori costi		1.450
Acquisti di beni	889	
Acquisti di servizi sanitari	158	
Manutenzione e riparazione	285	
Godimento di beni di terzi	19	
Oneri diversi di gestione	79	
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	20	
Risultato al 31 dicembre 2017		-5.187

I maggiori ricavi (+ €/mgl 7.140) sono determinati:



- da maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 3.308), derivanti principalmente dai maggiori finanziamenti riconosciuti da altri soggetti pubblici per la Ricerca;
- maggiore quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio (+€/mgl 232) derivanti da un più puntuale calcolo degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale;
- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimento (-€/mgl 605) derivante dalla rilevazione in sede di predisposizione del Consuntivo 2016 dei finanziamenti regionali per investimenti;
- da maggiori ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi (+€/mgl 3);
- da maggiori proventi straordinari (+€/mgl 2.992) derivanti principalmente della compensazione a livello regione tra Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto dalla Determina n. 26 del 06.04.2018 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 le partite relative agli anni 2017 – 2013, non prevista in sede di preconsuntivo.

I minori ricavi (-€/mgl 682) sono determinati da:

- minori altri ricavi e proventi (-€/mgl 4);
- dai minori ricavi per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 112);
- minori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (-€/mgl 566) per effetto della rilevazione della effettiva produzione in sede di predisposizione del consuntivo 2017.

I maggiori costi (+€/mgl 373) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico preconsuntivo, legati a:

- maggiori costi per acquisti di servizi non sanitari (+€/mgl 106) derivanti dai maggiori costi per servizi appaltati;
- maggiori costi del personale (+€/mgl 62);
- maggiori costi per ammortamenti (+€/mgl 15);
- maggiori costi per oneri straordinari (+€/mgl 18);
- maggiori costi per accantonamenti (+€/mgl 165) dai maggiori accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati;
- maggiori imposte e tasse (+€/mgl 7) connesse ai maggiori costi del personale.

I minori costi (-€/mgl 1.450) sono determinati da:

- minori consumi di beni (-€/mgl 889);
- minori costi per acquisto di servizi sanitari (-€/mgl 18) derivanti principalmente dai minori costi per consulenze sanitarie da aziende sanitarie della Regione;



- minori costi di manutenzione di attrezzature (-€/mgl 285);
- minori costi per godimento beni di terzi (-€/mgl 19) derivanti da una più puntuale rilevazione dei costi relativi al contratto di noleggio del Ris Pacs e della procedura amministrativo contabile;
- minori costi per oneri diversi di gestione (-€/mgl 79);
- minori costi per svalutazione delle immobilizzazioni e di crediti per mancate disdette da parte degli utenti (-€/mgl 20).

4.2.4. *Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2017*

Il Bilancio 2017 rileva una perdita di -€/mgl 5.187, migliorativa rispetto ad una perdita rilevata con il Budget 2017 pari a -€/mgl 11.527

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2017 approvato con Deliberazione DG n. 665 del 05/12/2016.

Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2017 approvato con Deliberazione DG n. 665 del 05/12/2016

Risultato Budget 2017		-11.527
Maggiori ricavi		
Contributi in c/esercizio	4.144	8.082
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	23	
Concorsi, recuperi e rimborsi	27	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	215	
	0	
Proventi straordinari	3.673	
Minori ricavi		
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	-2.173	-3.287
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-351	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	-745	
Altri ricavi e proventi	-18	
Maggiori costi		
Acquisti di beni	-2.331	-3.743
Acquisti di servizi non sanitari	-540	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-58	
Oneri straordinari	-193	
Svalutazioni	-6	
Accantonamenti	-615	
Minori costi		
Costi del personale	1.940	5.288
Manutenzione e riparazione	599	
Oneri diversi di gestione	170	
Acquisti di servizi sanitari	1.250	
Godimento di beni di terzi	939	
Ammortamenti	179	



Imposte e tasse	193
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	18
Risultato al 31 dicembre 2017	
	-5.187

E' opportuno evidenziare, in via preliminare, che la previsione è stata elaborata considerando gli effetti della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016, sia in termini di costi che di ricavo, con la quale è stato disposto il trasferimento dalla Asl Bari all'Istituto delle UO Chirurgia Toracica del San Paolo, di Anatomia e Istologia Patologica e di Oncologia Medica dell'Ospedale Di Venere, con effetto dal 1 marzo 2017.

Come è stato precedentemente evidenziato le attività di trasferimento delle nuove unità operative è terminato nel mese di agosto 2017, con l'inizio dell'attività produttiva assistenziale dal 01 settembre 2017. Per tanto gli scostamenti che qui di seguito vengono rilevati, tengono conto di tale differenza temporale.

I maggiori ricavi (+ €/mgl 8.082) sono determinati:

- da maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 4.144), sono determinati dall'effetto combinato tra i maggiori contributi Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale (+€/mgl 4.500) e i minori Contributi in c/esercizio - per ricerca (-€/mgl 384);
- dai maggiori ricavi per quote di contributi in conto capitale imputati all'esercizio (+€/mgl 23) correlati ai costi per degli ammortamenti;
- da maggiori ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi (+€/mgl 27);
- dalla rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti (-€/mgl 215) derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2017 con contributi in conto esercizio;
- da proventi straordinari (+€/mgl 3.673) derivanti principalmente della compensazione a livello regione tra Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto dalla Determina n. 26 del 06.04.2018 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 le partite relative agli anni 2017 – 2013, non prevista in sede di predisposizione del budget 2018;

I minori ricavi (-€/mgl 3.287) sono determinati da:

- da minori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (-€/mgl 2.173) derivanti da maggiori proventi per ricoveri e prestazioni ambulatoriali regionali ed extraregionali effettuati alla data del 31 dicembre 2017, e dai maggiori rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci, rispetto a quanto stimato in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2017;
- minori ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (-€/mgl 351), rispetto alle previsioni di budget;



- minori utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedente (-€/mgl 745);
- minori altri ricavi e proventi (-€/mgl 18).

I maggiori costi (€/mgl 3.743) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico previsionale 2017, legati a:

- maggiori costi per consumi di beni (-€/mgl 1.432) connessi all'incremento rilevante della produzione realizzatosi nell'anno 2016, in parte coperti dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci;
- maggiori costi per acquisto di servizi sanitari (+€/mgl 363), derivanti dai maggiori contratti di collaborazione finanziati da progetti di ricerca, correlati ai ricavi;
- maggiori costi per il personale (+€/mgl 70), derivanti dall'effetto delle assunzioni/cessazioni;
- maggiori accantonamenti (+€/mgl 1.235) derivanti in particolare dai maggiori accantonamenti per quote inutilizzate, da correlare ai maggiori *"utilizzi fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti"*;
- maggiori imposte e tasse (+€/mgl 71), connessi ai maggiori costi per IRES rilevati rispetto alle previsioni;
- oneri straordinari (+€/mgl 581) derivanti in particolare dall'addebito di costi per acquisto di beni e servizi di competenza di anni precedenti non prevedibili al momento della predisposizione dei relativi bilanci.

I minori costi (-€/mgl 5.288) sono determinati da:

- minori costi del personale (-€/mgl 1.940);
- minori costi per manutenzione e riparazione (-€/mgl 599) derivanti anche dalla 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 D.lgs 19 settembre 2015, n. 78 considerata in sede di predisposizione del budget 2017;
- minori oneri diversi di gestione (-€/mgl 170);
- minori acquisti di servizi sanitari (-€/mgl 1.250), derivanti dal mancato sostenimento di alcuni costi per servizi sanitari previsti in sede di predisposizione del bilancio previsionale;
- minori costi per godimento beni di terzi (-€/mgl 939), derivanti attivazione di contratti di noleggio, previsti in sede di budget;
- minori ammortamenti (-€/mgl 179);
- minori imposte e tasse (-€/mgl 193) correlato al minor costo del personale;
- minori svalutazioni dei crediti relativi alle mancate disdette da parte degli utenti (-€/mgl 18).



4.2.5. Esame dei Vincoli di Spesa

4.2.5.1. Vincolo di Contenimento dei Costi del Personale

I valori inseriti nel bilancio di esercizio 2017 come fondi contrattuali tengono conto degli incrementi dei fondi di posizione previsti dall'art. 53 dei CC.NN.LL 8 giugno 2000 per la Dirigenza Medica, la Dirigenza Sanitaria e la Dirigenza PTA, mentre vengono mantenuti costanti rispetto all'anno 2015 i valori dei fondi che finanziano il trattamento accessorio (fondo particolari condizioni e fondo risultato).

È opportuno precisare che, dall'esame dei provvedimenti di costituzione dei fondi contrattuali per gli anni 2002-2010, sono emerse delle criticità con particolare riferimento ai fondi del Comparto e della Dirigenza SPTA, reiteratamente segnalati sia dalle Organizzazioni Sindacali, sia soprattutto da apposito Nucleo Ispettivo Regionale.

Di conseguenza, anche al fine di raffreddare il crescente contenzioso sulla materia, con Deliberazione DG n. 180/2017, è stato affidato ad una società di consulenza l'incarico di rivedere i fondi contrattuali del personale delle Aree Dirigenziali e del comparto.

Con successive Deliberazioni DG. n. 315/2017 avente ad oggetto: *"Determinazione fondi contrattuali anno 2016 per le Aree della Dirigenza Medica e della Dirigenza SPTA. Costituzione provvisoria fondi anno 2017"*, e n. 701/2017 avente ad oggetto: *"Rideterminazione fondi contrattuali anno 2017 delle Aree della Dirigenza Medica, della Dirigenza Sanitaria, della Dirigenza PTA e del Comparto"* vi è stata l'adozione dei provvedimenti di costituzione dei fondi per il periodo di riferimento, coerentemente con le ricostruzioni proposte dalla società di consulenza e fatte proprie dagli Uffici competenti dell'IRCCS.

Pertanto, gli accantonamenti per debiti verso il personale dipendente considerati nel presente bilancio tengono conto, ai fini del rispetto dei principi della competenza e della prudenza, delle stime effettuate dall'amministrazione sulla base delle informazioni disponibili alla data di predisposizione del presente atto, in attesa della formale approvazione e certificazione delle Deliberazioni di approvazione fondi contrattuali per l'anno 2017 da parte degli organi competenti.

A tale proposito si specifica che gli effetti economici delle Delibera n. 315/2017 e 701/2017, che avevano determinato i fondi contrattuali per l'anno di riferimento, sono stati prudenzialmente sospesi, in pendenza del predetto iter autorizzativo, con apposito atto deliberativo n. 318/2018.

Sulla base della quantificazione provvisoria dei fondi dall'Area Gestione Risorse Umane ha provveduto a verificare il 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%, come evidenziato nella tabella seguente.



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%,

<i>(valori in migliaia di euro)</i>	Totale presenti al 31.12.2017 (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)	<i>di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7)</i>	Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7)
Personale dipendente a tempo indeterminato	403	17.534.635	1.490.471	4.806.558	94.699	23.926.363	2.998.887	20.927.475
Personale a tempo determinato	64	1.221.267	103.808	353.457	1.862	1.680.394	476.250	1.204.144
Restante personale COMANDO	2	84.881	5.655			90.536		90.536
Totale	469	18.840.783	1.599.934	5.160.015	96.561	25.697.293	3.475.137	22.222.155
personale finanziato con fondi di ricerca extra regionale ³	54	1.532.071	130.226	184.251		1.846.548	1.846.548	-
Categorie protette	16	416.788		114.387	6.136	537.310	119.063	418.247
Totale Complessivo	539	20.789.642	1.730.160	5.458.652	102.697	28.081.150	5.440.748	22.640.403
LIMITE ANNUALE DI SPESA NOTA REGIONE PUGLIA AOO_151_0001645 DEL 14/02/2017								23.673.942,00
SPESA TRASFERIMENTO ASL								
Denominazione regione	Puglia							
Denominazione azienda/ente	IRCCS Oncologico							
Personale dipendente a tempo indeterminato	52	930.696	79.109	255.738	-	1.265.544		1.265.544
Personale a tempo determinato	4	31.364	2.666	9.192	317	43.539		43.539
Restante personale								
Totale	56	962.060	81.775	264.930	317	1.309.082	-	1.309.082

Come si evince dalla tabella, il limite di spesa del personale di cui all'art. 1 comma 565 della Legge 27/12/2006 n. 296 alla data del 31 dicembre 2017 è stato rispettato e, alla stessa data, c'è una disponibilità residua di spesa pari a € 1.033.539.

Con nota prot. AOO_151_0001645 del 14.02.2017, la Regione Puglia ha preso atto della valenza dell'obbligo di rispetto del limite di spesa del personale previsto dall'art. 1 comma 565 della Legge 27/12/2006 n. 296, e su tale base ha provveduto a rideterminare i limiti di

³ co.co.co. finanziati con fondi di ricerca non a carico del bilancio



spesa delle aziende del SSR, portando nello specifico il limite di spesa di questo Istituto da 21.782 milioni di euro a 23.674

E' opportuno evidenziare che nella determinazione del limite di spesa del personale, non è stato considerato il costo del personale della Asl Ba trasferito in applicazione alla DGR n. 895/2016. La spesa per il personale suddetto ammonta ad € 1.309.082,00 (compresi oneri sociali e IRAP) per il 2017 e, su base annua, ad € 3.927.246,00; detta spesa sarà cancellata dalla ASL di Bari ed attribuita a questo Istituto dalla Regione Puglia, come previsto dalla DGR n. 895/2016.

Con riferimento al limite di spesa del costo del personale a tempo determinato pari al 50% della somma contemplata nella tab. 14 del conto annuale del 2009, si evidenzia che l'Istituto ha posto in essere ogni azione finalizzata a ridurre il ricorso al personale a tempo determinato fermo restando l'esigenza di garantire i livelli essenziali di assistenza.

Alla data del 31 dicembre 2015 il limite di spesa del costo del personale a tempo determinato, pari al 50% della somma contemplata nella tab. 14 del conto annuale del 2009 è stato rispettato.

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 2017 – verifica vincolo increment di spesa 2% valori produzione anno 2004 (DGR 95/2008)

Voci di costo	CE 2017	CE 2004	CE 2004 + 2%	Differenza 2017-2004
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	A 50.829	26.133	B 33.450	C=A-B 17.379
1) acquisti di beni	32.425	9.966	12.757	19.669
2) acquisti di servizi	9.116	3.479	4.453	4.663
3) manutenzione e riparazione	3.962	302	386	3.576
4) godimento beni di terzi	421	6.667	8.534	-8.113
5) personale sanitario				
6) personale professionale				
7) personale tecnico				
8) personale amministrativo				
9) oneri diversi di gestione	919	3.042	3.893	-2.975
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	39	26	34	5
11) ammortamento dei fabbricati	1.237	0	0	1.237
12) ammortamenti immobilizzazioni materiali	1.256	612	783	473
13) svalutazione dei crediti	0	0	0	0
14) variazione delle rimanenze	670	-87	-111	781
15) accantonamenti tipici dell'esercizio ⁴	783	2.126	2.721	-1.938
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE RETTIFICATO	50.829	26.133	33.450	17.379
Incid. %				34%
<i>Rettifiche di costo</i>				
Finanziamento Somministrazione diretta farmaci pari ai costi d'esercizio	-21.825	-5.163	-6.402	-15.423
Altri contributi in conto esercizio correlati a costi di acquisto beni e servizi ⁵	-1.683	-2.950	-3.658	1.975
Ricavi per ALPI e consulenze	-898	-429	-532	-366
Sterilizzazione ammortamenti	-2.381	-640	-794	-1.587
Maggiori costi				1.978
Incid. %				0,0%

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 €/mgl 17.379 pari al 34%. Tuttavia, è opportuno evidenziare che nel periodo 2004 - 2017 si è verificato un incremento generalizzato dei prezzi, confermato dallo stesso indice nazionale dei prezzi al consumo del periodo gennaio – dicembre 2017, pari al **1,004 %** (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 rispettato (€/mgl 1.978; +0%).

Tra esse si evidenziano:

⁴ Nella voce "accantonamenti tipici dell'esercizio" non sono considerati gli accantonamenti per miglioramenti contrattuali del personale dipendente

⁵ La voce comprende anche i finanziamenti per la ricerca corrente, finalizzata e da privato correlati ai costi di gestione



- il finanziamento per la somministrazione diretta farmaci correlato ai costi di acquisto dei farmaci, pari a €/mgl 21.825;
- i contributi in conto esercizio correlati ai maggiori costi di acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 1.683, 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 898;
- la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi in conto capitale, pari a €/mgl 2381.

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.

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 DM 18 giugno 2004 e s.m.i., 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 2017 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 2017	BILANCIO 2016	Variazione
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	2.492.279	2.708.231	-215.953
per ricerca corrente	2.230.379	2.526.562	-296.183
per ricerca finalizzata	8.906	64.873	-55.967
5 per mille	252.994	116.797	136.197
Altri Finanziamenti Ministero	0	0	0
Contributi c/esercizio da Regione	200.025	79.266	120.760
per la ricerca	0	0	0
Altri Contributi Regione	200.025	79.266	120.760
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	0	0	0
per ricerca	0	0	0
Altri da Provincia e Comuni	0	0	0
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	0	131.127	-131.127
per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlinici)	0	0	0
Altri enti pubblici	0	131.127	-131.127
Contributi C/esercizio da PRIVATI	170.391	243.398	-73.007
no profit per ricerca	0	0	0
profit per ricerca	0	0	0
Altri Finanziatori Privati	170.391	243.398	-73.007
Contributi C/esercizio da estero	116.600	33.392	83.208
Altri Finanziatori esteri	116.600	33.392	83.208
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	2.979.296	3.195.415	-216.119
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisto di beni e servizi	591.420	712.383	-120.962
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	590.380	441.795	148.585
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	0	0	0
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	0	0	0
manutenzioni per attrezzature scientifiche	0	84.904	-84.904
altro per ricerca	1.040	94.583	-93.543
altro sanitari	0	0	0
altro non sanitari	0	91.100	-91.100
Personale sanitario	1.675.869	1.545.416	130.453
di ruolo sanitario dell'ente	0	0	0
di ruolo di altro ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo sanitario	1.663.843	1.489.233	174.610
borsista del ruolo sanitario	0	35.266	-35.266
collaborazioni occasionali	0	0	0
Rimborso spese dipendenti	12.026	20.917	-8.891
Personale amministrativo	188.440	365.125	-176.684
di ruolo amministrativo dell'ente	0	0	0
borsista del ruolo amministrativo	0	313	-313
co.co.co. del ruolo amministrativo	188.440	364.811	-176.371
Personale tecnico-professionale	0	0	0
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo tecnico e professionale	0	0	0
consulenze tecniche	0	0	0
Godimento di beni di terzi	55.519	68.252	-12.733
attrezzature sanitarie e scientifiche	55.519	68.252	-12.733
altro	0	0	0
Ammortamenti dei beni immateriali	0	0	0
Brevetti	0	0	0
Ammortamento beni materiali	182.698	166.218	16.480
attrezzature diagnostiche	0	0	0
attrezzature scientifiche	133.054	132.414	640
ammortamenti altri beni	49.644	33.804	15.840
Oneri diversi di gestione	245.499	193.446	52.053
Formazione	15.395	70.881	-55.486
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	55.809	71.749	-15.941
Altri oneri di gestione	174.295	50.816	123.479
Accantonamenti	0	0	0
Variazioni rimanenze	0	0	0
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	2.939.445	3.050.840	-111.395
DIFFERENZA	39.851	144.575	-104.724
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	39.851	144.575	-104.724
RISULTATO FINALE	0	0	-0



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

Non si registrano particolari fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

4.6. PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA

Il Bilancio di esercizio 2017, come già evidenziato, rileva un perdita pari a - €/mgl 5.187 significativamente inferiore rispetto all'anno precedente (€/mgl 10.405) ed alle previsioni riportate nel bilancio previsionale per l'anno 2017 (-€/mgl 11.527).

Tabella 18 – risultato di bilancio 2017 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2017

DESCRIZIONE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Budget 2017	Variazione	
				CNS 2017- CNS 2016	CNS 2017- BDG 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	69.392	57.344	68.269	12.048	1.123
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	76.059	66.496	77.668	9.563	-1.609
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-6.667	-9.152	-9.399	2.485	2.732
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-62	0	-4	-62	-58
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-6	0	0	-6	-6
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	3.480	450	0	3.030	3.480
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-3.255	-8.702	-9.403	5.447	6.148
IMPOSTE E TASSE	1.932	1.703	2.124	229	-192
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-5.187	-10.405	-11.527	5.218	6.340

Significativo è anche il decremento del rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, passato dal 18% nel 2016 al 7% nel 2017, come di seguito evidenziato.

Tabella 19 - perdita rispetto al valore della produzione

DESCRIZIONE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	Budget 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	69.392	57.344	68.269
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-5.187	-10.405	-11.527
Rapporto % Perdita di esercizio /Valore della produzione	-7%	-18%	-17%

È evidente che il risultato al 31 dicembre 2017 resta ancora influenzato da fattori di costo non governabili che caratterizzano la gestione economica dell'Istituto.

A tal proposito si evidenzia che la Regione Puglia Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo con nota prot. n. AOO_168/PROT/27/04/2018/0000375 avente ad oggetto: "Assegnazioni indistinte e vincolate FSN 2017", ha confermato quanto segue:

*"Per quanto concerne le Aziende Ospedaliere e gli IRCCS pubblici, nelle more dell'adozione della delibera di Giunta, preso atto delle proposte di bilancio e della produzione 2017 come risultante da Edotto, **si autorizza la chiusura del bilancio in perdita evidenziando che la Gestione Sanitaria Accentrata delle Regione Puglia ha accantonato le somme per***



il relativo ripiano."

Infatti, la particolarità delle prestazioni, eseguite da questo Istituto, 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

E opportuno inoltre evidenziare che, dal punto di vista organizzativo, l'Istituto è in un fase di profondi cambiamenti i cui effetti non sono ancora pienamente attivi alla data del 31 dicembre 2017.

Si ricorda che l'attuale Direzione Strategica, ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che prevede l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica finalizzata ad incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'incremento del numero di posti letto che, con DGR n. 265/2016 avente ad oggetto "Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica", sono passati da n. 81 a n. 140.

Come evidenziato nel corso di questa relazione, il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 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, e prevede il trasferimento dalla Asl Ba all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di:*

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

Tale "potenziamento" consentirà all'Istituto di aumentare il fatturato, diluendo i costi fissi e creando le premesse per un più agevole raggiungimento del punto di equilibrio tra costi e ricavi. Questo percorso richiede certamente almeno un triennio, anche perché si basa sul recupero della credibilità dell'Istituto innanzitutto presso la popolazione residente nella provincia di Bari.

Il potenziamento di questo Istituto è confermato da quanto previsto recentemente dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016", che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica.*

L'attività di rilancio dell'Istituto ha come obiettivo fondamentale quello di far diventare l'Istituto Tumori di Bari "Il Polo Oncologico a valenza Metropolitana" consentendo l'aumento dei fatturati e consentendo il raggiungimento nel breve – medio periodo il punto di equilibrio economico.

Inoltre, l'attuale Direzione Strategica, per poter tendere ad un progressivo equilibrio economico, ha attivato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione delle seguenti politiche fondamentali:



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

Inoltre nel breve sarà possibile incrementare realizzare ulteriormente la produzione per effetto:

- all'avvio a pieno regime delle attività dell'Unità Operativa di Urologia;
- ulteriore incremento dell'attività chirurgica della Unità Operativa di Ginecologia Oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari, avviata nel 2016;
- avvio delle attività di ortopedia oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione in corso di attuazione;
- ad un ulteriore incremento dell'attività della Unità di Chirurgia Generale ad indirizzo oncologico e della Oncologia Interventistica, già in consistente aumento nell'anno 2017;
- avvio a pieno regime delle UU.OO. di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016.

Queste azioni consentiranno all'Istituto di realizzare progressivamente l'equilibrio economico della gestione.

Gli effetti delle importanti azioni precedentemente completamente nel corso del 2018.

Come evidenziato in precedenza, l'istituto con la partecipazione al N.i.San *Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati*, ha introdotto la metodica dei costi standard come strumento di gestione strategica innovativa, che consente, attraverso la determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero e per prestazione ambulatoriale, la possibilità di confrontarsi con altre realtà italiane facendo emergere i fattori di inefficienza e consentendo, quindi, una migliore allocazione delle scarse risorse a disposizione,

La metodica dei costi standard rappresenta, inoltre, un utile strumento che possa essere in grado di rispondere all'evoluzione legislativa in atto.



Il N.I.San., *Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard*, degli indicatori e dei risultati, si è costituito nell'aprile 2009 come rete finalizzata allo scambio volontario di informazioni relative ai costi standard delle attività sanitarie.

È una rete fondata da E.O. Ospedali Galliera di Genova, Provincia Autonoma di Bolzano, Azienda Ussl 18 di Rovigo, IRCCS Casa Sollievo della Sofferenza di S. Giovanni Rotondo, che annovera ad oggi 36 componenti i quali gestiscono in condivisione i risultati relativi all'elaborazione dei costi standard delle attività sanitarie svolte da ciascuno, secondo uno strumento tecnico omogeneo di elaborazione dei costi basato sul metodo di analisi dei costi ABC (Activity Based Costing).

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

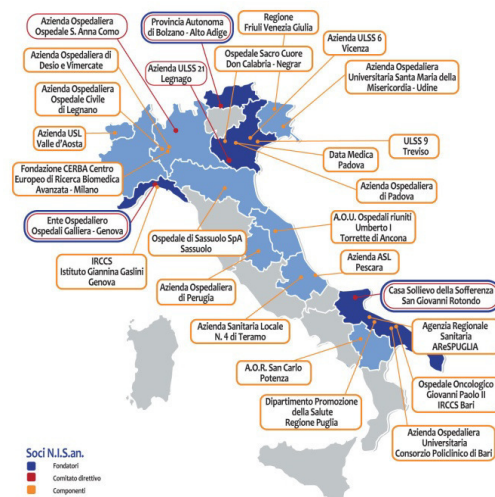
L'attività svolta ha consentito di rilevare importanti informazioni:

1. il confronto tra i costi effettivi di produzione per ogni singolo episodio e la tariffa DRG applica;
2. determinazione dei costi effettivi di produzione per ogni singolo episodio di ricovero erogato nel corso del 2016;
3. la possibilità di confrontarsi con i costi standard rappresentati dalla media dei costi sostenuti, per l'erogazione della stessa tipologia di ricovero dalle aziende aderenti al network al fine di consentire una migliore allocazione delle risorse.

Come evidenziato precedentemente, l'utilizzo della metodica dei costi standard consente, attraverso il confronto con i la media dei costi effettivi sostenuti dalle altre aziende aderenti al network per erogare i medesimi DRG (costi standard), la possibilità di verificare il corretto utilizzo delle risorse a propria disposizione al fine di realizzare una più efficiente allocazione delle stesse.

Le importanti informazioni ottenute da questo progetto rappresentano uno strumento manageriale di gestione che può consentire, nel medio periodo, un progressivo contenimento dei costi e una più adeguata allocazione delle risorse.

Si evidenzia, infine, che l'Istituto sta partecipando ad una serie di progetti collegati, quali per esempio:





- la determinazione dei costi effettivi di produzione delle prestazioni di ricovero e ambulatoriali per l'anno 2017;
- la partecipazione ai Costi Standard N.i.San 2018 su dati di produzione 2017;
- il progetto Regionale *Activity-based Funding* (ABF) utile alla determinazione dei costi di effettivi di produzione, dei costi standard e degli indicatori di *benchmarking* per la Sanità della Regione Puglia.

La conoscenza dei costi effettivi di produzione dei ricoveri e delle prestazioni ambulatoriali rappresenta un fattore di importanza strategica per l'Istituto, perché consente una gestione più efficiente ed efficace dall'attività produttiva soprattutto in prospettiva di un ulteriore incremento atteso dall'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, con conseguente incremento del numero di posti letto che, come previsto dalla DGR n°265/2016 avente ad oggetto "Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica", passeranno da n. 81 a n. 141.

Tuttavia, si ritiene che i benefici delle suddette azioni poste in essere dalla attuale Direzione Strategica sono visibili nell'esercizio 2017 solo in misura parziale; mentre già nell'esercizio 2018 sarà possibile verificare la validità di tale progetto e fornire, a livello tendenziale, indicazioni sulle scelte ulteriori da effettuare, in modo da portare l'Istituto nel triennio 2017-2019 ad una progressiva riduzione della perdita di esercizio ed a un tendenziale equilibrio economico.

Il successo di tale iniziative è naturalmente condizionato dai coerenti e tempestivi interventi di politica sanitaria nazionale e regionale miranti a valorizzare le peculiarità degli IRCCS e di questo Istituto in particolare, anche adeguando le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico. In tale ottica l'Istituto, può dare un valido contributo al legislatore regionale e nazionale nella rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base delle informazioni rilevate applicando la metodica dei "costi standard", che consente la determinazione dei costi effetti di produzione, per singolo episodio di ricovero e per singole prestazioni erogate.

Bari, 30 Aprile 2018

Il Direttore Amministrativo
Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario
Dr. Alessandro Sansonetti

Il Direttore Generale
Dr. Vito Antonio Delvino

MODELLO LA

DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I

ANNO 2017

COD. 160104

AZIENDA ISTITUTO TUMORI "GIOVANNI PAOLO II" - I.R.C.C.S DI BARI

PROVVISORIO

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
10100	Igiene e sanità pubblica	0												0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0												0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0												0
10400	Sanità pubblica veterinaria	0												0
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0												0
19999	Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Assistenza distrettuale													
20100	Guardia medica	0												-
20200	Medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20201	-- Medicina generica	0												-
20202	-- Pediatria di libera scelta	0												-
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0												-
20400	Assistenza farmaceutica	4.583	0	0	17	63	60	0	0	35	15	0	5	4.778
20401	-- Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzion	0												-
20402	-- Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	4.583	0	0	17	63	60	0	0	35	15	0	5	4.778
20500	Assistenza Integrativa	0												-
20600	Assistenza specialistica	20.925	206	16	1.287	3.016	9.031	155	414	1.006	1.365	85	910	38.416
20601	-- Attività clinica	18.535	54	16	145	975	1.716	59	131	283	302	30	249	22.495
20602	-- Attività di laboratorio	1.919	103	0	1.011	990	3.071	53	119	465	713	33	477	8.954
20603	-- Attività di diagnostica strumentale e per immagini	471	49	0	131	1.051	4.244	43	164	258	350	22	184	6.967
20700	Assistenza Protesica													-
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20801	-- assistenza programmata a domicilio (ADI)	0												-
20802	-- assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	0												-
20803	-- Assistenza psichiatrica	0												-
20804	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
20805	-- Assistenza ai tossicodipendenti	0												-
20806	-- Assistenza agli anziani	0												-
20807	-- Assistenza ai malati terminali	0												-
20808	-- Assistenza a persone affette da HIV	0												-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20901	-- Assistenza psichiatrica	0												-
20902	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
20903	-- Assistenza ai tossicodipendenti	0												-
20904	-- Assistenza agli anziani	0												-
20905	-- Assistenza a persone affette da HIV	0												-
20906	-- Assistenza ai malati terminali	0												-
21000	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
21001	-- Assistenza psichiatrica	0												-
21002	-- Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
21003	-- Assistenza ai tossicodipendenti	0												-
21004	-- Assistenza agli anziani	0												-
21005	-- Assistenza a persone affette da HIV	0												-
21006	-- Assistenza ai malati terminali	0												-
21100	Assistenza Idrotermale	0												-
29999	Totale	25.508	206	16	1.304	3.079	9.091	155	414	1.041	1.380	85	915	43.194
	Assistenza ospedaliera													
30100	Attività di pronto soccorso													-
30200	Ass. ospedaliera per acuti	7.185	195	23	867	7.568	14.159	211	884	1.152	1.152	108	906	34.410
30201	-- in Day Hospital e Day Surgery	411	29	0	79	1.321	1.348	40	100	216	298	21	173	4.036
30202	-- in degenza ordinaria	6.774	166	23	788	6.247	12.811	171	784	936	854	87	733	30.374
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti													-
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione													-
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali													-
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	7.185	195	23	867	7.568	14.159	211	884	1.152	1.152	108	906	34.410
49999	TOTALE	32.693	401	39	2.171	10.647	23.250	366	1.298	2.193	2.532	193	1.821	77.604

	Macrovocì economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
	Allegato 1													
A1101	formazione del personale	0	0	0	0	5	53	0	0	35	0	0	0	93
A1102	sistemi informativi e statistici	0	0	0	0	440	0	0	0	0	0	0	0	440
A1103	altri oneri di gestione	25	304	0	215	252	1.773	352	528	1.770	26	0	787	6.032
A1999	Totale	25	304	0	215	697	1.826	352	528	1.805	26	0	787	6.565

	Allegato 2 - Mobilità intraregionale													
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
A2101	- attiva													0
A2102	- passiva													0
	per assistenza distrettuale													
	per assistenza sanitaria di base													
A2201	- attiva													0
A2202	- passiva													0
	per assistenza farmaceutica													
A2203	- attiva													21.434
A2204	- passiva													0
	per assistenza specialistica													
A2205	- attiva													8.855
A2206	- passiva													0
	per assistenza termale													
A2207	- attiva													0
A2208	- passiva													0
	per assistenza di emergenza sanitaria													
A2209	- attiva													0
A2210	- passiva													0
	per assistenza terr. Ambulatoriale e domiciliare													
A2211	- attiva													0
A2212	- passiva													0
	per assistenza territoriale semiresidenziale													
A2213	- attiva													0
A2214	- passiva													0
	per assistenza territoriale residenziale													
A2215	- attiva													0
A2216	- passiva													0
	per assistenza protesica													
A2217	- attiva													0
A2218	- passiva													0
	per assistenza ospedaliera													
A2301	- attiva													15.415
A2302	- passiva													0

	Allegato 3 - Mobilità interregionale													
	per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro													
A3101	- attiva													0
A3102	- passiva													0
	per assistenza distrettuale													
	per assistenza sanitaria di base													
A3201	- attiva													0
A3202	- passiva													0
	per assistenza farmaceutica													
A3203	- attiva													391
A3204	- passiva													0
	per assistenza specialistica													
A3205	- attiva													226
A3206	- passiva													0
	per assistenza termale													
A3207	- attiva													0
A3208	- passiva													0

MINISTERO DELLA SALUTE-SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO

	per assistenza di emergenza sanitaria	
A3209	- attiva	0
A3210	- passiva	0
	per assistenza terr. Ambulatoriale e domiciliare	
A3211	- attiva	0
A3212	- passiva	0
	per assistenza territoriale semiresidenziale	
A3213	- attiva	0
A3214	- passiva	0
	per assistenza territoriale residenziale	
A3215	- attiva	0
A3216	- passiva	0
	per assistenza protesica	
A3217	- attiva	0
A3218	- passiva	0
	per assistenza ospedaliera	
A3301	- attiva	718
A3302	- passiva	0

	Allegato 4 - Detenuti	
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	
	Totale	0

	Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza	
	Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001	
A5001	chirurgia estetica	
A5002	circoncisione rituale maschile	
A5003	medicines non convenzionali	
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	
A5005	certificazioni mediche	
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)	
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale)	
	Altre prestazioni escluse dai LEA	
A5108	assegno di cura	
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	
A5111	prodotti aproteici	
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	
A5199	altro	
A5999	Totale	0

	Allegato 6 - stranieri irregolari	
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	
	Totale	0

MODELLO SP

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2017

CODICE	VOCE MODELLO SP		CONSUNTIVO 2017
	A) IMMOBILIZZAZIONI	-	37.875,00
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-	72,00
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, 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	-	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		21
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		21
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	-	72,00
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		1.370
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		1.298
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 Imm.ni 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	-	32.251,00
AAA280	A.II.1) Terreni	-	27,00
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili		27
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili		-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	-	29.147,00
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	-	107,00
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		150
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		43
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	-	29.040,00
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)		41.530
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)		12.490
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	-	113,00
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari		2.008
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari		1.895
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	2.368,00
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche		35.222
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche		32.854
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	-	399,00
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi		3.851
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi		3.452
AAA470	A.II.6) Automezzi	-	-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi		237
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi		237
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte		-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	-	197,00
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali		3.055
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali		2.858
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-
AAA550	A.II.10) F.do Svalutazione Imm.ni 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	-	5.552,00
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	-	5.537,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		695
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		4.842
AAA700	A.III.2) Titoli	-	15,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni		-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	15,00
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		15

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2017

CODICE	VOCE MODELLO SP		CONSUNTIVO 2017
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	-	23.468,00
ABA000	B.I) RIMANENZE	-	2.322,00
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	-	2.195,00
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati		1.438
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici		430
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		-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari		327
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	-	127,00
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere		1
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria		126
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	-	13.773,00
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	-	806,00
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.lvo 56/2000		-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN		-
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		-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti		-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca	-	631,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute		243
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute		388
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti		-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture		175
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	-	11.992,00
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente	-	7.803,00
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - IRAP		-
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - Addizionale IRPEF		-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR		6.352
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale		-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale		-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		1.451
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto	-	4.189,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		4.189
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		-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni		1
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	-	1,00
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	1,00
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		1
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		-
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		-
ABA660	B.II.7) Crediti v/Altri	-	973,00
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati		442
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/Altri soggetti pubblici		223
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/Altri soggetti pubblici per ricerca		138
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi		170
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	-	7.373,00
ABA760	B.IV.1) Cassa		-

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2017

CODICE	VOCE MODELLO SP		CONSUNTIVO 2017
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere		7.327
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica		-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale		46
	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	-	9,00
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi		-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione		-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	-	9,00
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi		9
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
	D) CONTI D'ORDINE	-	246,00
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		2
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO		-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		244
			-
	A) PATRIMONIO NETTO	-	32.789,00
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE		453
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	-	37.232,00
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione		-
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	5.670,00
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		694
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro		4.976
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti		31.170
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti		-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio		392
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI		287
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
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-	5.187
	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-	10.488,00
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	-	1.468,00
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali		1.214
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente		61
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)		193
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi		-
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		-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	-	8.623,00
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato		399
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)		-
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca		6.511
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati		1.713
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	-	397,00
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione		-
PBA220	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	-	316,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		316
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese		81
	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	-
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		-
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		-
	D) DEBITI	-	17.803,00
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		-

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2017

CODICE	VOCE MODELLO SP		CONSUNTIVO 2017
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		-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale		-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale		-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma		-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma		-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI		86
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	505,00
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	319,00
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		319
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione		186
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto		-
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		-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate		-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	-	10.430,00
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie		-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori		10.430
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE		2
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI		1.666
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE		2.050
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	-	3.064,00
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori		-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti		2.575
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie		-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi		489
	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-	272,00
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	-	272,00
PEA040	E.II.1) Risconti passivi		272
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		-
	F) CONTI D'ORDINE	-	246,00
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		2
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		244

MODELLO CE

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

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	16.334.903,61
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	14.722.045,00
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	14.700.000,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	22.045,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	163.172,17
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg.le per extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	163.172,17
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	163.172,17
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	1.421.688,44
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.214.237,88
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	121.994,78
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	85.455,78
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	27.998,00
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 75.715,67
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	- 75.715,67
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per ...investimenti - altri contributi	-
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.682.879,43
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	72.856,56
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	-
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.534.040,62
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privat	75.982,25
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	48.346.653,76
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	47.184.696,55
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	45.704.075,91
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	15.415.267,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.854.690,09
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	21.434.118,82
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) 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	146.367,10
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	1.334.253,54
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	717.545,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	225.711,74
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	390.996,80
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg.	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionali	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	263.805,72
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	898.151,49
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliere	21.765,67
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	834.565,00
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	31.638,84
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	10.181,98
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	56.080,91
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	15.000,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	1.272,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	1.272,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	8.774,74
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	8.774,74
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	31.034,17
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 ospedaliere	-

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	31.034,17
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	593.192,53
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	593.192,53
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.381.181,72
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Statc	539.917,51
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.642.580,45
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 investment	161.872,86
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investment	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	36.810,90
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	72.445,10
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	14.753,93
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	21.966,84
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	35.724,33
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	69.391.621,39
B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	32.425.244,53
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	32.016.636,58
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	24.812.301,16
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	23.206.020,88
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.606.280,28
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) – Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) – Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	6.494.862,43
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	4.568.468,23
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	301.056,52
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.625.337,68
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	532.607,40
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	176.865,59
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	408.607,95
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	9.274,21
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3.100,44
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	238.812,11
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	77.213,69
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	80.207,50
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	9.116.449,75
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.718.576,81
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	16.478,38
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	16.478,38
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)	16.478,38
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - 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) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)- Mobilità intrareg.	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extrareg.)	-
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privat	-
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privat	-
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privat	-
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) 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) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	-
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) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (extrareg.)	-
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) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	-
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 privat	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privat	-
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 privat	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0910	B.2.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extrareg.) - 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) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	-
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 - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	-
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	23.242,52
BA1100	B.2.A.11.1) - Trasporto da pubb. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	23.242,52
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - PSSRS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrar.	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	639.818,57
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedal	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area special	520.031,67
BA1230	B.2.A.13.3) Compart.al personale per att. Lib. prof. intramoenia - Area San. pubbl.	-
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	32.655,65
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altrc	87.131,25
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	101.257,61
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/Az. sanit. pubbl. della Regione	101.257,61
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.668.015,76
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	69.196,71
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1.598.611,74
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	40.209,91
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	24.400,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	-
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.534.001,83
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	207,31
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	207,31
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	-
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	269.763,97
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	203.235,22
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 (extrareg.)	14.874,70
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	51.654,05
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.397.872,94
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	6.086.906,80
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	217.039,03
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.312.043,06
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	558.096,79
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	439.728,40
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	15.292,61
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	78.095,88
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	88.106,17
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.293.162,02
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	137.586,65
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	52.223,98
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	19.585,06
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	32.638,92
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.895.532,21
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. 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	1.895.532,21

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	178.120,53
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ... non sanitarie da privato	178.121
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	178.120,53
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	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	132.845,61
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	132.845,61
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	3.962.136,61
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.838.457,92
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	69.420,98
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.042.854,43
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	6.700,01
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	4.703,27
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	420.823,40
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	415.434,44
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	369.236,55
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	46.197,89
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	5.388,96
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	5.388,96
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	-
BA2080	Totale Costo del personale	25.230.094,73
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	21.634.078,37
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	12.310.688,86
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	10.976.968,08
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.683.543,11
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	293.424,97
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.333.720,78
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.333.720,78
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	9.323.389,51
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	7.999.355,42
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	1.324.034,09
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	351.967,27
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	351.967,27
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	351.967,27
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	1.207.546,40
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	1.207.546,40
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.207.546,40
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	2.036.502,69
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	390.615,76
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	390.615,76
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - altro	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.645.886,93
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	1.645.886,93
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo determinato	-
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - altro	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	918.952,27
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	125.327,59
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	793.624,68
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind.	563.446,76
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	230.177,92
BA2560	Totale Ammortamenti	2.531.736,02
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	38.521,90
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.493.214,12
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.237.242,49
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.500,00
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.232.742,49
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.255.971,63
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	-

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	670.136,63
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	675.576,82
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	- 5.440,19
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	783.221,15
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	110.563,50
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	99.063,50
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	-
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	-
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	11.500,00
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	-
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)	-
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	381.295,53
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolate	-
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	322.382,56
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	58.912,97
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	291.362,12
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	60.234,06
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	97.800,27
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	15.020,20
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	118.307,59
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	76.058.795,09

C) Proventi e oneri finanziari

CA0010	C.1) Interessi attivi	3,08
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	3,08
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	62.078,30
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	62.078,30
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)	- 62.075,22

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

DA0010	D.1) Rivalutazioni	-
DA0020	D.2) Svalutazioni	5.662,72
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	- 5.662,72

E) Proventi e oneri straordinari

EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.672.696,63
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.672.696,63
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	50,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	706.824,83
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	706.824,83
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	-
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	477.444,91
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	229.379,92
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	2.933.478,13
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	2.899.869,45
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	33.608,68
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insuss. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	33.525,08
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	83,60
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	32.343,67
EA0260	E.2) Oneri straordinari	192.567,04
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	192.567,04
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	4.201,24
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	184.601,27
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	550,12
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	550,12
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	184.051,15
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0
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	-

Modello CE - Consuntivo 2017		Consuntivo 2017
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e serviz	162.005,93
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	22.045,22
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.753,13
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	-
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	3.753,13
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	-
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e serviz	3.737,63
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	15,50
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	11,40
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	3.480.129,59
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) -	3.254.782,05
Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	1.874.413,80
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.649.084,80
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	168.048,47
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intra moenia)	57.280,53
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	57.305,00
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	52.324,00
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	4.981,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.931.718,80
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 5.186.500,85

Consuntivo 2017

Pagina 7 di 12

Consuntivo 2017

[illegible]

Totale
75.387
80.573
-5.186
Consuntivo 2017
178,00
0
0
178
0
178
0
0
0
0
0
0
0
0
133
0
133
3.962
1.838
69
2.043
0
7
5
0
419
0
414
368
46
5
0
5
0
25.231
21.633
12.311
10.977
10.684
293
0
1.334
1.334
0
0
9.322
7.998
1.324
0
352
352
352
0
0
0
0
0
0
1.208
0
0
0
0
1.208
1.208
0
0
2.038
392
392
0
0
1.646
1.646
0
0
918
125
0
793
563
230
2.532
39
2.493
1.238
5
1.233
1.256
0
0
0

Totale
75.387
80.573
-5.186

Consuntivo 2017

671
676
-5
782
111
99
0
0
12
0
380
0
0
322
58
291
60
0
0
98
15
118
0
76.057

0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
0
62
0
0
62
0
0
0
-62

0
6
- 6,00

3.672
0
3.672
0
706
0
706
0
0
0
0
0
0
477
229
2.934
2.900
34
0
0
0
0
0
34
0
32
195
0
195
4
0
187
2
0
2
185
0
1
0
0
0

Totale
75.387
80.573
-5.186

Consuntivo 2017

0
0
0
162
22
4
0
4
0
0
0
0
0
4
0
0
3.477
-3.254

1.875
1.650
168
57
0
57
52
5
0
1.932
-5.186

RENDICONTO FINANZIARIO

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

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2017

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		ANNO 2017
(+) risultato di esercizio	-	5.187
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+) ammortamenti fabbricati		1.237
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali		1.256
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali		39
Ammortamenti		2.532
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-	5.192
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		-
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-	5.192
(+) accantonamenti SUMAI		-
(-) pagamenti SUMAI		-
(+) accantonamenti TFR		-
(-) pagamenti TFR		-
- premio operosità medici SUMAI + TFR		-
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie		-
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni		-
(-) utilizzo fondi svalutazioni*		-
- Fondi svalutazione di attività		-
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri		783
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	-	1.453
- Fondo per rischi e oneri futuri	-	670
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-	8.517
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali		-
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso comune		-
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-	2.762
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso arpa		-
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-	2.212
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti tributari		45
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza		396
(+)/(+) aumento/diminuzione altri debiti		465
(+)/(+) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	-	4.068
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate		374
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	-	8.637
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao		74
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario		-
(+)/(+) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-	50
(+)/(+) diminuzione/aumento di crediti	-	8.239
(+)/(+) diminuzione/aumento del magazzino		-
(+)/(+) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		-
(+)/(+) diminuzione/aumento rimanenze		670
(+)/(+) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi		20
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-	20.134

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

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2017

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	-
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	-
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	8
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	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	593
(-) Acquisto impianti e macchinari	2
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	1.044
(-) Acquisto mobili e arredi	-
(-) Acquisto automezzi	-
(-) Acquisto altri beni materiali	122
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	1.761
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	-
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	-
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	-
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	-
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	-
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	-
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	-
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	-
(-) Acquisto crediti finanziari	-
(-) Acquisto titoli	-
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	-
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	17
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	17
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	9.531
B - Totale attività di investimento	7.786
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	- 777
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	- 2.679
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	-
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	10.405
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	-
(+) aumento fondo di dotazione	6.949
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	-
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	182
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	182
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-
(+) assunzione nuovi mutui*	-
(-) mutui quota capitale rimborsata	-
C - Totale attività di finanziamento	7.131
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	- 5.217
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 5.217
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

Codice Siope	Descrizione Siope	Pagato	Riscosso	Saldo
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket	-	612.438	612.438
E1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e	-	4.409	4.409
E1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per	-	6.104	6.104
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per	-	1.654	1.654
E1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per	-	7.777	7.777
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad	-	159	159
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privat	-	33.233	33.233
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenii	-	863.325	863.325
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	-	95.133	95.133
E1800	Entrate per prestazione di servizi derivanti da sopravvenienze attivi	-	127	127
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Statc	-	1.752.464	1.752.464
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per	-	57.940.990	57.940.990
E2105	Altri contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma	-	2.000	2.000
E2115	Contributi e trasferimenti correnti da Policlinici universitar	-	6.062	6.062
E2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	-	4.314	4.314
E2199	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti Amministrazioni pubblic	-	1.087.805	1.087.805
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	-	598.338	598.338
E2303	Contributi e trasferimenti correnti da soggetti esteri privat	-	7.998	7.998
E3101	Rimborsi assicurativi	-	2.196	2.196
E3105	Riscossioni IVA	-	10.863	10.863
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	-	127.273	127.273
E3201	Fitti attivi	-	20.006	20.006
E3204	Altri proventi	-	132.827	132.827
E5102	Contributi e trasferimenti da Regione e Prov. Autonoma per ripiani	-	9.884.874	9.884.874
E6400	Depositi cauzionali	-	1.456	1.456
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli	13.736.795	-	13.736.795
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terz	435.117	-	435.117
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminat	18.071	-	18.071
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminat	4.511.321	-	4.511.321
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinat	446.915	-	446.915
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminat	6.800.129	-	6.800.129
U1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	7.829	-	7.829
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinat	193.079	-	193.079
U1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo	98.006	-	98.006
U1503	Rimborsi spese per personale comandat	9.202	-	9.202
U2101	Prodotti farmaceutici	23.258.772	-	23.258.772
U2111	Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitari	8.840	-	8.840
U2112	Dispositivi medici	2.212.321	-	2.212.321
U2198	Altri acquisti di beni sanitar	4.378.285	-	4.378.285
U2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	250.065	-	250.065
U2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in gener	12.458	-	12.458
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	4.750	-	4.750
U2204	Supporti informatici e cancelleria	202.237	-	202.237
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	87.947	-	87.947
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	45.388	-	45.388
U2298	Altri beni non sanitar	27.426	-	27.426
U3114	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da altre	306	-	306
U3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie	8.102	-	8.102
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privat	12.687	-	12.687
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	167.908	-	167.908
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie	1.081.727	-	1.081.727
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggeti	52.018	-	52.018
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non	114.588	-	114.588
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	2.488.318	-	2.488.318
U3206	Mensa per degenti	480.034	-	480.034
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	114.761	-	114.761
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	1.128.202	-	1.128.202
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	232.772	-	232.772
U3211	Assicurazioni	31.583	-	31.583
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	214.218	-	214.218
U3213	Corsi di formazione externalizzata	78.344	-	78.344
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	766.215	-	766.215
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico	1.851.671	-	1.851.671

U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	4.972	-	-	4.972
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	12.364	-	-	12.364
U3219	Spese legali	435.985	-	-	435.985
U3220	Smaltimento rifiuti	42.020	-	-	42.020
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	381.505	-	-	381.505
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	173.093	-	-	173.093
U4113	Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca	967.348	-	-	967.348
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	7.890	-	-	7.890
U5201	Noleggi	844.302	-	-	844.302
U5306	Interessi passivi v/fornitori	265.058	-	-	265.058
U5308	Altri oneri finanziari	1.405	-	-	1.405
U5401	- IRAP	1.659.504	-	-	1.659.504
U5402	IRES	57.305	-	-	57.305
U5404	IVA	5.908.653	-	-	5.908.653
U5499	Altri tributi	137.269	-	-	137.269
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contante	280.174	-	-	280.174
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio	314.478	-	-	314.478
U5504	Commissioni e Comitati	6.783	-	-	6.783
U5505	Borse di studio	25.546	-	-	25.546
U5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	7.170	-	-	7.170
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e	53.447	-	-	53.447
U5598	Altri oneri della gestione corrente	186.034	-	-	186.034
U6102	Fabbricati	269.174	-	-	269.174
U6103	Impianti e macchinari	16.618	-	-	16.618
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	725.576	-	-	725.576
U6105	Mobili e arredi	7.285	-	-	7.285
U6199	Altri beni materiali	66.576	-	-	66.576
U6200	Immobilizzazioni immateriali	29.250	-	-	29.250
	Totale	78.455.188	73.203.825	-	5.251.362