



**STATO DI AVANZAMENTO  
DEL BUDGET  
AL 30/06/2024**

# INDICE

- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.**
- **CONTO ECONOMICO ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011**
- **NUOVO MODELLO CE ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012**
- **BILANCIO DI VERIFICA AL 30/06/2024**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE II TRIMESTRE 2024 AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL  
DIRETTORE GENERALE**

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

**REGIONE PUGLIA****ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI****STATO DI AVANZAMENTO DEL BUDGET****AL 30 GIUGNO 2024****Relazione del Direttore Generale****(art. 24 L.R. n. 38/94)****INDICE**

<b>ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI</b>	<b>1</b>
1. <b>PREMESSA</b>	<b>3</b>
2. <b>NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE</b>	<b>3</b>
3. <b>L’attività dell’Istituto</b>	<b>7</b>
3.1. <b>Attività assistenziale dell’Istituto</b>	<b>7</b>
3.2. <b>Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati</b>	<b>9</b>
4. <b>Analisi Economica e finanziaria</b>	<b>20</b>
4.1. <b>Assegnazione Regionale</b>	<b>20</b>
4.2. <b>SINTESI DEL CONTO ECONOMICO</b>	<b>21</b>
4.3. <b>COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 GIUGNO 2024</b>	<b>22</b>
5. <b>RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET</b>	<b>24</b>
5.1 <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>24</b>
Voce 1) <b>Contributi in conto esercizio</b>	<b>24</b>

---

Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____	25
Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _	26
Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____	26
Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____	26
Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____	27
Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____	27
Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____	27
Voce 9) Altri ricavi e proventi _____	27
5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____	27
Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____	27
Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____	29
Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____	31
Voce 5) Godimento di beni di terzi _____	32
Voce 6) Costi del personale _____	32
Voce 7) Oneri diversi di gestione _____	37
Voce 8) Ammortamenti _____	37
Voce 9) Svalutazione dei crediti _____	38
Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____	38
5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____	38
5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____	38
5.4. IMPOSTE E TASSE _____	39
6. CONCLUSIONI _____	39

## 1. PREMESSA

La relazione che segue commenta i principali dati economici che hanno determinato il risultato conseguito dall'Istituto nel periodo 1 gennaio – 30 giugno 2024.

Il presente documento, inoltre, analizza gli scostamenti rispetto ai dati riferiti al medesimo periodo dell'anno 2023 e al Bilancio preventivo economico 2024, approvato con Delibera del Direttore Generale n. 1038 del 28 dicembre 2023 avente ad oggetto "*Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026 - Bilancio Preventivo Economico Annuale 2024*".

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

Il modello CE al 30 giugno 2024 è stato elaborato nel rispetto di quanto stabilito dalle normative nazionali e regionali nonché dei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

## 2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

Il Conto economico al 30 giugno 2024 è stato predisposto in osservanza alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia, contenute, tra gli altri, nei seguenti documenti:

- la Legge Regionale n. 38 del 30 dicembre 1994 avente ad oggetto "*Norme sull'assetto programmatico, contabile, gestionale e di controllo delle Unità sanitarie locali*" pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Speciale - Regioni n. 22 del 3 giugno 1995;
- la Legge Regionale n. 25 del 3 agosto 2006, avente ad oggetto "*Principi ed organizzazione del Servizio Sanitario Regionale*";
- la Legge Regionale n. 26 del 9 agosto 2006, avente ad oggetto "*Interventi in materia sanitaria*";
- la Legge n. 133 del 6 agosto 2008 avente ad oggetto "*Conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 25 settembre 2008, n. 112, recante disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria*" pubblicata sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 195 del 21 agosto 2008;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, avente ad oggetto "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n. 42*" pubblicato sul G.U.R.I. Serie Generale n. 172 del 26 luglio 2011;
- il Decreto del Ministero della Salute del 15 giugno 2012 del Ministero della Salute, avente ad oggetto "*Nuovi modelli di rilevazione economica "Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) delle aziende del Servizio Sanitario azionale*", pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;
- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto "*Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale*" pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;

- 
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell'articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l'adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, recante l'adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
  - il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *"Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini"* (c.d. Spending Review);
  - la Deliberazione della Giunta Regionale 3 giugno 2024, n. 748 avente ad oggetto *"Modifica DGR n. 697 del 28/05/2024 – Ulteriore rideterminazione tetto di spesa del personale dell'IRCCS "G. Paolo II". Autorizzazione alla spesa e Approvazione del Piano assunzionale integrativo 2024-2025 dell'IRCCS "G. Paolo II" ex Deliberazione di Giunta regionale n. 640 del 10/05/2023."* con la quale la Regione Puglia ha rideterminato il nuovo tetto di spesa pari ad euro 42.932.536;
  - il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»*;
  - la Legge del 30 dicembre 2023, n. 213 avente ad oggetto: *"Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2024 e bilancio pluriennale per il triennio 2024-2026"* pubblicata sulla G.U. n. 303 del 30 dicembre 2023 – Suppl. Ordinario n. 40;
  - la Legge Regionale del 29 dicembre 2023, n. 37 *"Disposizioni per la formazione del bilancio di previsione 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia – legge di stabilità regionale 2024"*;
  - la Legge Regionale del 29 dicembre 2023, n. 38 *"Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e bilancio pluriennale 2024-2026 della Regione Puglia"*;
  - la Deliberazione della Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto *"Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica"*;
  - la Deliberazione della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto *"Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: "Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità 2016-2017"*. Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;
  - la Deliberazione della Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) – Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato – Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016"*, che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;
  - la Deliberazione della Giunta Regionale n. 794 del 2 maggio 2019, avente ad oggetto: *"Recepimento dell'Accordo Stato – Regioni del 21 settembre 2017 per la realizzazione della Rete*

*Nazionale dei Tumori Rari (RNTR). (Rep. atti n. 158/CSR), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l'IRCCS oncologico "Giovanni Paolo II" di Bari";*

- la Determina del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo della Regione Puglia n. 37 del 29 maggio 2018 avente ad oggetto: *"Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragrupo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 412 del 28 marzo 2023 avente ad oggetto *"Analisi e valutazione della spesa sanitaria – L.R. n. 2/2011 – Programma operativo – Misure urgenti di riqualificazione e razionalizzazione della spesa";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 848 del 17 giugno 2024 avente ad oggetto *"Determinazione Tetti di spesa, di cui all'art. 1, co. 398, L. 232/2016 e Obiettivi di contenimento, ai sensi della L.R. 7/2022, sulla spesa farmaceutica per acquisto diretto di farmaci e gas medicali per singola Azienda Pubblica del S.S.R., per l'anno 2024";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 849 del 17 giugno 2024 avente ad oggetto: *"Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa, ai sensi dell'art. 1, comma 131, della L. 24 dicembre 2012 n.228 e s.m.i. e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda pubblica del S.S.R. per l'anno 2024";*
- l'Atto Dirigenziale n. 00334 del 24 aprile 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto *"Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *"Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024";*
- la Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *"CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti";*
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Conto economico al 30 giugno 2024 è stato predisposto dagli uffici competenti sulla base delle risultanze di contabilità generale, integrate con le rettifiche e le stime necessarie per rispettare il principio della competenza economica di periodo, effettuate anche sulla base delle informazioni richieste ai diversi ordinatori di spesa. In assenza delle informazioni si è proceduto ad effettuare stime con il criterio prevalente della prudenza, sulla base delle informazioni disponibili.

Le fonti informative utilizzate per la predisposizione del Conto economico sono di seguito elencate:

- situazione contabile al 30 giugno 2024;
- Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *"Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024"* di conferma delle assegnazioni e delle disposizioni di cui all'Atto Dirigenziale n. 00334 del 24 aprile 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto

*“Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d’esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR”;*

- fatturato attività aziendale;
- bilancio preventivo economico 2024.

I principali criteri con i quali sono stati determinati gli assestamenti necessari al fine di adeguare i valori economici presenti in contabilità al principio della competenza, sono di seguito elencati:

- il valore dell’assegnazione per funzioni non tariffate è stato iscritto per l’importo rilevato nel bilancio di esercizio 2023 come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”;*
- il valore delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale è stato iscritto sulla base del valore della produzione reale al 30 giugno 2024;
- i valori degli *“altri ricavi”* d’esercizio sono stati iscritti sulla base delle risultanze della contabilità generale, opportunamente integrati per rispettare il principio della competenza economica. Per quanto attiene i finanziamenti per la realizzazione dei progetti di ricerca corrente, finalizzata e regionali, sono stati iscritti i ricavi in correlazione con i costi effettivamente sostenuti alla data del 30 giugno 2024;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 30 giugno 2024;
- i ricavi e i costi correlati all’Attività Libero Professionale Intramoenia da parte dei medici sono stati iscritti verificando il rispetto sia del principio di competenza economica sia quello dell’equilibrio economico riferito allo svolgimento di tale attività, sulla base del regolamento dell’Istituto;
- per i materiali sanitari ed economici i valori relativi agli acquisti di competenza sono stati integrati stanziando le fatture da ricevere attraverso il confronto tra le fatture passive registrate, gli ordini e i documenti di trasporto ricevuti (sulla base dei dati estratti dal sistema informatico in uso presso l’Istituto). Le rimanenze finali di periodo non sono state rilevate come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”;*
- per i servizi appaltati si è provveduto ad integrare il dato contabile con la stima dei costi di competenza del periodo non ancora fatturati e/o registrati alla data del 30 giugno 2024;
- il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione sono stati determinati considerando prudenzialmente il dato consuntivo 2023 determinato con l’applicazione delle aliquote previste dal Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011;
- il costo per IRAP è stato integrato del valore dei fondi del personale dipendente non ancora liquidati.

### 3. L'attività dell'Istituto

#### 3.1. Attività assistenziale dell'Istituto

L'attività assistenziale dell'Istituto al 30 giugno 2024 presenta complessivamente un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e alla produzione definitiva dell'anno 2023, rapportata al periodo oggetto di analisi.

Si riporta di seguito il confronto dell'attività produttiva dell'Istituto realizzata al 30 giugno 2024 con i valori del FSR riconosciuti con Atto Dirigenziale n. 00334 del 24 aprile 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto *"Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR"* e confermati con Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *"Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024"*, rapportati al periodo oggetto di analisi.

	Produzione 30/06/2024	D.G.R. n. 847 del 17.06.2024 - Atto Dirigenziale n. 00334 del 24.04.2024 (Anno 2023) Assegnazioni definitive 2023	Differenze
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	-
<b>Mobilità Regionale</b>			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	8.699.301	9.412.686	(713.385)
Prestazioni ambulatoriali	10.483.463	431.711	10.051.753
<b>Totale</b>	<b>19.182.764</b>	<b>9.844.397</b>	<b>9.338.367</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	376.040	431.711	(55.671)
Prestazioni ambulatoriali	268.476	287.473	(18.998)
<b>Totale</b>	<b>644.515</b>	<b>719.184</b>	<b>(74.668)</b>
<b>File F</b>			
File F Regionale	14.763.060	14.553.720	209.340
File F Extraregionale	121.310	128.625	(7.315)
<b>Totale</b>	<b>14.884.370</b>	<b>14.682.345</b>	<b>202.025</b>
<b>Funzioni non tariffate</b>	<b>10.000.000</b>	<b>10.000.000</b>	-
<b>Mobilità Regionale</b>	<b>19.182.764</b>	<b>9.844.397</b>	<b>9.338.367</b>
<b>Mobilità Extraregionale</b>	<b>644.515</b>	<b>719.184</b>	<b>(74.668)</b>
<b>File F</b>	<b>14.884.370</b>	<b>14.682.345</b>	<b>202.025</b>

<b>Totale</b>	<b>44.711.649</b>	<b>35.245.925</b>	<b>9.465.724</b>
---------------	-------------------	-------------------	------------------

Nel dettaglio, come riportato in tabella, l'incremento dell'attività produttiva, rispetto alle assegnazioni definitive 2023, rapportati al periodo oggetto di analisi, pari a +€/mgl 9.466 è determinato dalle maggiori prestazioni regionali (+€/mgl 9.339), dalle minori prestazioni extraregionali (-€/mgl 75) e dal maggior rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 202).

Si riporta di seguito il dettaglio e il relativo valore delle prestazioni in regime di ricovero ed ambulatoriale erogate al 30 giugno 2024 a confronto con la produzione dello stesso periodo dell'anno precedente.

Attività Assistenziale	I Semestre 2024	I Semestre 2023	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri Regime Ordinario	1.650	1.697	(47)	-3%
Ricoveri Regime Diurno	152	280	(128)	-46%
Attività Ambulatoriale	520.706	514.548	6.158	1%
<b>Totale</b>	<b>522.508</b>	<b>516.525</b>	<b>5.983</b>	<b>1%</b>

L'attività assistenziale erogata al 30 giugno 2024 mostra un decremento del numero dei ricoveri in regime ordinario (-3%) e dei ricoveri in regime diurno (-46%) e un lieve incremento del numero delle prestazioni ambulatoriali (+1%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente.

Si evidenzia che dal 26 maggio 2023, il reparto di Oncologia Interventistica ed Oncologia Medica Integrata non svolgono attività assistenziale in regime di ricovero ordinario e in Day Hospital.

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Attività Assistenziale	I Semestre 2024	I Semestre 2023	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri	9.075.341	9.971.248	(895.907)	-9%
Attività Ambulatoriale (*)	10.751.939	9.846.980	904.958	9%
<b>Totale</b>	<b>19.827.279</b>	<b>19.818.228</b>	<b>9.051</b>	<b>0%</b>

(\*) valore al netto del ticket

Dal confronto delle prestazioni erogate al 30 giugno 2024, rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente, emerge un decremento del valore dei ricoveri (-€/mgl 896; -9%) e un incremento del valore delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 905; +9%).

Si precisa che i dati riportati sono al lordo dell'inappropriatezza e sono suscettibili di variazione in quanto non ancora consolidati.

### 3.2. Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati

L'attività scientifica svolta dall'Istituto nel corso del primo semestre 2024 può essere efficacemente sintetizzata nella descrizione dei risultati raggiunti nelle seguenti macroaree:

➤ **Attività scientifico-organizzative**

L'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II", nella sua peculiarità di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, svolge la propria attività di ricerca clinica e traslazionale ai sensi di quanto disposto dall'art. 8 del D.lgs. n. 288/2003, modificato ed integrato dall'art. 4 del D.lgs. 200/2022 in coerenza con il programma di ricerca sanitario nazionale di cui all'art. 12-bis del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. e con gli atti di programmazione regionale in materia.

In relazione alla ricerca corrente, con la Delibera del Direttore Generale n. 91 del 25 febbraio 2024 "Presa d'atto del finanziamento Ministeriale della Ricerca Corrente per l'anno 2023 e programmazione provvisoria del finanziamento della Ricerca Corrente per l'anno 2024" l'Istituto ha programmato la spesa del finanziamento Ricerca Corrente 2024.

Nel dettaglio i progetti presentati sono:

➤ **linea 1): "Dalla cancerogenesi alla progressione tumorale per un'oncologia di precisione", n. 15 progetti:**

n.	Principal Investigator	Titolo Progetto	Linea di ricerca
1	Dott. Alfredo Zito	Ruolo di NDRG1 nel carcinoma mammario invasivo e nel sottogruppo dei tripli negativi. Valutazione del suo impatto clinico e delle implicazioni terapeutiche.	1
2	Dott. Alfredo Zito	Studio dell'interazione fra i papilloma virus umani e la proteina NHERF1 in lesioni pre-maligne e carcinomi della cervice uterina.	1
3	Dott. Alfredo Zito	Ruolo di Human Papillomavirus (HPV) e del virus di Epstein Barr (EBV) nello sviluppo dei tumori testa-collo.	1
4	Dott. Giuseppe De Palma	Signature di RNA non codificanti in vescicole extracellulari urinarie come biomarcatore diagnostico non invasivo per il carcinoma della prostata.	1
5	Dott. Attilio Guarini	Caratterizzazione del ruolo del recettore nucleare "Liver X receptor alpha" (LXR $\alpha$ ) nei macrofagi infiltranti il linfoma diffuso a grandi cellule e studio della sua modulazione come possibile approccio terapeutico.	1
6	Dott. Attilio Guarini	Unravelling the molecular roadmap to CEBPA-mutant driven leukemogenesis.	1

7	Dott. Domenico Galetta	Valutazione della suscettibilità ereditaria al microcitoma polmonare: studio in puglia.	1
8	Dott.ssa Amalia Azzariti	Identificazione di fattori circolanti per la diagnosi, prognosi e/o predizione della risposta alle terapie in patologie tumorali solide.	1
9	Dott.ssa Amalia Azzariti	Messa a punto di modelli cellulari 3D di patologie tumorali solide (patient-derived organoids-PDOs, short term-culture) e loro validazione per lo studio della predizione della risposta ai farmaci e per lo screening di nuovi principi attivi o combinazione di farmaci.	1
10	Dott.ssa Amalia Azzariti	Ottimizzazione di trattamenti farmacologici mediante creazione di nanodelivery system per il rilascio selettivo di farmaci nei siti tumorali e analisi di metaboliti cellulari (metabolomica) e di farmaci e loro metaboliti nei fluidi biologici.	1
11	Dott.ssa Amalia Azzariti	Studio delle caratteristiche cliniche, patologiche e bio-immunologiche di pazienti affetti da carcinoma cutaneo a cellule squamosee ricerca dei fattori predittivi di risposta all'anti-PD1Cemiplimab.	1
12	Dott.ssa Stefania Tommasi	Studio del profilo genomico dei pazienti con carcinoma a cellule di Merkel trattati con immunoterapia con checkpoint inibitori.	1
13	Dott.ssa E. Silvestris	Cellule staminali ovariche umane: aspetti biologici, proprietà funzionali e potenziale applicazione per la preservazione della fertilità in oncologia	1
14	Dott. Alessandro Rizzo	Ricerca delle cellule tumorali circolanti per l'individuazione precoce della risposta /resistenza nelle pazienti trattate con chemioterapia neoadiuvante per carcinoma mammario	1
15	Dott. D. Laforgia	STUDIO DENSITY-01: Associazione tra densità mammografica e composizione corporea nel rischio oncologico di insorgenza del carcinoma mammario	1

➤ **linea 2): "Le sperimentazioni cliniche nell'era dell'oncologia di precisione" n. 19 progetti:**

1	Dott. Attilio Guarini	Sviluppo di una firma molecolare per la caratterizzazione diagnostico-terapeutica dei linfomi mediastinici della zona grigia (Bio-mGZL)	2
2	Dott. Attilio Guarini	Valutazione dell'impatto delle Neoplasie Mieloproliferative Croniche sull'Attività Lavorativa	2
3	Dott. Attilio Guarini	Miglioramento del percorso del paziente onco-ematologico arruolato in trial clinico e implementazione tecnologica dei processi	2
4	Dott. Attilio Guarini	Validazione di biomarcatori di long-term survivorship a linfoma e applicazione di Survivorship Care Plan come strumento di prevenzione terziaria	2
5	Dott. Michele Guida	Studio dei meccanismi di risposta e di resistenza ad immunoterapia e terapia target nel Melanoma	2
6	Dott. Domenico Galetta	Lo STIGMA sociale del paziente fumatore con tumore al polmone. Rilevazione del fenomeno e sperimentazione di un protocollo di intervento basato sull'EMDR.	2

7	Dott. Domenico Galetta	Valutazione prospettica della malattia minima residua mediante analisi del ctDNA in pazienti affetti da carcinoma polmonare non a piccole cellule localmente avanzato resecabile o non resecabile sottoposti a trattamento curativo: studio pilota.	2
8	Dott. Domenico Galetta	Biomarcatori predittivi di risposta all'immunoterapia nel microcitoma polmonare	2
9	Dott. Domenico Galetta	Diagnostica differenziale degli infiltrati polmonari nei pazienti affetti da neoplasie del basso tratto respiratorio	2
10	Dott. Domenico Galetta	DATA-LUNG (Creazione di un database fornito di adeguata protezione dei dati sensibili attraverso software aggiornati, da poter utilizzare per monitoraggio in tempo reale di dati epidemiologici, outcome delle diverse linee terapeutiche, studio delle sequenze terapeutiche e stretto monitoraggio delle tossicità nelle neoplasie polmonari)	2
11	Dott. Domenico Galetta	Terapia forestale integrata al trattamento immunoterapico di pazienti con neoplasia polmonare	2
12	Dott. Stefano Oliva	Valori predittivi di cardiotoxicità in pazienti affetti da cancro del colon-retto trattati per la prima volta con fluoro-pirimidine, sia in adiuvante che nei pazienti metastatici.	2
13	Ing. Vito Angiulli	Costituzione di un laboratorio di ultrasonografia per avviare sperimentazione di sonoprazione per il rilascio controllato di farmaco locale.	2
14	Dott. Stefania Tommasi	Analisi della frequenza mutazionale dei geni BRCA1 e BRCA2 e altri drivers in campioni di pazienti con Carcinoma Prostatico su biopsia liquida	2
15	Dott. Stefania Tommasi	Monitoraggio in plasma delle mutazioni del gene PIK3CA in pazienti con carcinoma mammario avanzato HR+HER2- in trattamento con inibitori CDK 4/6 più terapia endocrina	2
16	Dott. Stefania Tommasi	La farmacogenetica dei tumori solidi: studio di tossicità	2
17	Dott. Pietro Milella	Screening e Valutazione psicologica nel progetto: "Music Interventions with Breast Cancer Patients in pandemic emergency: psychological and cardiological effects"	2
18	Dott. Pietro Milella	Traduzione e Validazione della Versione Italiana della Checklist Concerns and Health Identifier for Medical Patients (CHIMP_Cancer)	2
19	Dott. Pietro Milella	Suoni Confortevoli: Infusione della Speranza in Camera Sterile	2

➤ **linea 3): "Scienze computazionali, tecnologie d'intelligenza artificiale: driver per un'oncologia digitale", n. 16 progetti:**

1	Dott. Alfredo Zito	Realizzazione di un algoritmo di Intelligenza Artificiale su preparati istologici di pazienti con carcinoma mammario Luminal B HER2 negativo come surrogato al test genomico Endopredict	3
---	--------------------	--	---

2	Dott. Alfredo Zito	Identificazione di un algoritmo di Intelligenza Artificiale per migliorare l'accuratezza diagnostica delle neoplasie mieloproliferative in fase iniziale su biopsie osteomidollari	3
3	Dott. Attilio Guarini	Implementazione di una piattaforma informatizzata di pazienti "real-life" e progettazione e sviluppo di tool prognostici in onco-ematologia mediante tecniche di Machine-Learning.	3
4	Dott. Domenico Galetta	Stratificazione prognostica nel carcinoma polmonare non a piccole cellule localmente avanzato non resecabile e valutazione della risposta al trattamento di chemio-radioterapia: applicazioni di tecnologie di intelligenza artificiale	3
5	Dott. Domenico Galetta	Sviluppo di modelli predittivi della risposta alla terapia di prima linea in pazienti affetti da mesotelioma pleurico non resecabile mediante tecniche di intelligenza artificiale	3
6	Ing. Vito Angiulli	Applicazione di Intelligenza Artificiale ai PDTA applicati dal medico oncologo del CORO.	3
7	Ing. Vito Angiulli	Implementazione del progetto "datawareomics": attività di importazione dei dati omici all'interno del "data-lake" e sviluppi di algoritmi di machine-learning	3
8	Dott.ssa Annarita Fanizzi Università di Biostatistica e Bioinformatica	Studio e sviluppo di un modello di intelligenza artificiale per guidare il trattamento adiuvante nei pazienti con rischio intermedio, carcinoma mammario positivo ai recettori ormonali HER2 negativo: analisi radio-genomica e previsione del EndoPredict Recurrence Score Risk	3
9	Dott.ssa Annarita Fanizzi Università di Biostatistica e Bioinformatica	Sviluppo di uno strumento radiomic-based di supporto alle scelte terapeutiche per pianificazione e monitoraggio dell'efficacia della immunoterapia anti PD-(L)1 in pazienti affetti da Non SmallCellLung Cancer (NSCLC) in stadio avanzato	3
10	Dott.ssa S. De Summa Università di Biostatistica e Bioinformatica	Trascrittomica a singola cellula e patomica nel carcinoma del colon	3
11	Dott.ssa Raffaella Massafra Università di Biostatistica e Bioinformatica	Predizione di pneumopatie in pazienti con carcinoma polmonare non a piccole cellule (NSCLC) in stadio III chemio-radio trattati mediante tecniche di intelligenza artificiale su dati clinici e di imaging	3
12	Dott.ssa Raffaella Massafra Università di Biostatistica e Bioinformatica	Previsione di radio-tossicità e HPV status in pazienti affetti da cancro orofaringeo localmente avanzato	3
13	Dott.ssa Raffaella Massafra Università di Biostatistica e Bioinformatica	Modelli di Intelligenza Artificiale per la previsione dello stato linfonodale e della ricorrenza di malattia in pazienti affetti da melanoma T2-4 basato su digital pathology	3

14	Dott.ssa Agnese Latorre	Sviluppo di un sistema di supporto per la previsione dello stato linfonodale in pazienti affetti da carcinoma della mammella basato sull'analisi delle immagini ecografiche mediante tecniche di intelligenza artificiale	3
15	Dott. Francesco Giotta	Impiego di modelli di intelligenza artificiale mediante machine learning per individuare features di outcomes clinici quali sopravvivenza libera da progressione e sopravvivenza globale in pazienti affette da carcinoma mammario localmente avanzato metastatico HR+/HER2- trattate con l'associazione inibitori delle ciclino-chinasi 4/6 e ormonoterapia	3
16	Dott.ssa Agnese Latorre	Impiego di modelli di intelligenza artificiale per valutare mediante features radio miche l'efficacia della terapia neoadiuvante a singolo o doppio blocco anti HER-2 in combinazione a chemioterapia in pazienti con carcinoma mammario HER-2-positivo	3

➤ **linea 4): "Nuovi modelli organizzativi-gestionali in oncologia", n. 7 progetti:**

1	Dott.ssa Elsa Vitale Direzione Scientifica	La formazione ed il monitoraggio delle competenze dell'Infermiere di Sperimentazione Clinica	4
2	Dott. Attilio Guarini	Processo di Accreditamento del PDTA della Leucemia Linfatica Cronica deliberato dell'IRCCS Oncologico di Bari (delibera 286 del 9 luglio 2021)	4
3	Dott. Michele Guida	I sarcomi dei Tessuti molli: modello di approccio in rete	4
4	Dott. Domenico Galetta	Monitoraggio delle attività del team multidisciplinare di patologia toracica nei pazienti affetti da carcinoma del polmone non a piccole cellule localmente avanzato: valutazione delle performance del team multidisciplinare e definizione del miglior percorso diagnostico-terapeutico.	4
5	Ing. Vito Angiulli	Governance intellettuale	4
6	Ing. Vito Angiulli	Lean approach	4
7	Ing. Vito Angiulli	Sviluppo di un modello HTA per la valutazione dell'efficacia di un modello di telemedicina per la gestione dei pazienti oncologici.	4

In relazione ai progetti Regionali, con Delibera del Direttore Generale n. 56 del 27 gennaio 2024, è stata definita la programmazione economica della quarta annualità del *Progetto Tecnopolo per la Medicina di Precisione - CUP B84I1800054000*.

Nell'ambito del Piano Nazionale degli investimenti complementari del PNRR sono stati approvati e deliberati n. 10 progetti:

1. Delibera del Direttore Generale n. 301 del 31 marzo 2023 "*Progetto PNRR-POC-2022-12375862 A multi-omic approach for gene fusion detection in hematological malignancies: towards improved diagnostic screening and therapeutic targeting - FUSION-TARGET*" - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001220006 Responsabile scientifico: Dott. Giacomo Volpe;

2. Delibera del Direttore Generale n. 442 del 22 maggio 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376508 Dissecting the role of tau in ovarian carcinoma pathogenesis and drug resistance”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F73C22002150006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Amalia Azzariti;
3. Delibera del Direttore Generale n. 453 del 30 maggio 2023 *“Progetto PNRR-POC-2022-12376580 Analyses of HPV and host body fluid biomarkers as non-invasive strategy for detection of head and neck cancer relapse”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001320001 Responsabile scientifico: Dott.ssa Raffaella Massafra;
4. Delibera del Direttore Generale n. 462 del 30 maggio 2023 *“Preso d’atto del finanziamento per il PNC0000002 - DARE - Digital Lifelong Prevention - PI Dott.ssa Raffaella Massafra - CUP Istituto: B53C22006270001”*;
5. Delibera del Direttore Generale n. 518 del 23 giugno 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376570 Identification of common pathogenic mechanisms driving squamous cell carcinomas of the anogenital tract and head&neck region to develop overarching therapeutic strategies”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001250006 Responsabile scientifico: Dott. Oronzo Brunetti;
6. Delibera del Direttore Generale n. 602 del 19 luglio 2023 *“PNRR-POC-2022-12376586 - Development and validation of a biomedical device for the detection, characterization and removal of Circulating Tumor Cells from the peripheral blood of patients for the treatment and diagnosis of cancer-EVOLUTION”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001230006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Brunella Pilato;
7. Delibera del Direttore Generale n. 612 del 20 luglio 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376934 Systematic reclassification of Variants of Unknown Significance in cancer-predisposing genes through machine learning applied to CRISPR-based functional screens”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001340006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Stefania Tommasi;
8. Delibera del Direttore Generale n. 687 del 9 agosto 2023 *“PNRR-MAD-2022-12376031-Cancer of unknown primary: shifting the paradigm from undefined heterogeneous malignancies to a new tumor type arising from cancer stem cells by specific pathogenetic mechanisms and targetable dysregulated pathways”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001130007 Responsabile scientifico: Dott. Francesco Alfredo Zito;
9. Delibera del Direttore Generale n. 692 del 18 agosto 2023 *“PNRR-MAD-2022-12376059 A multiomics approach to identify signatures of response and resistance to immunotherapy in R/R Diffuse Large B-cell Lymphoma”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001330006 Responsabile scientifico: Dott. Attilio Guarini;

10. Delibera del Direttore Generale n. 705 del 1 settembre 2023 “PNRR-MAD-2022-12376441-*Leukemic cell and microenvironment interactions as the culprit of chronicity in CLL*” - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001140007 Responsabile scientifico: Dott.ssa Carla Minoia.

In relazione alla 2° Avvio PNRR, l'Istituto è risultato vincitore di n. 11 progetti di cui n. 1 come coordinatore e n. 10 come partner per un finanziamento totale a favore dell'Istituto pari ad euro 2.699.434, come riportato nella tabella seguente:

n.	PI	Progetto	Finanziamento assegnato all'Istituto	Ruolo dell'Istituto nel Progetto
1	Argentiero	Nectin-1 as a new specific diagnostic and therapeutic marker for polymorphonuclear myeloid-derived suppressor cells (pmn-mdsc)	313.978	partner
2	Azzariti/Mas safra	Artificial intelligence and computational biology for predicting novel immunotherapeutic strategies in microsatellite stability colon cancer patients - aurora	450.000	coordinatore
3	Brunetti	Nanoparticle enabled blood test for detection of pancreatic cancer in intraductal papillary mucinous neoplasms (ipmns)	329.806	partner
4	Catino	Longitudinal monitoring for the earliest and best management for pleural mesothelioma	109.140	partner
5	Cormio G.	Mcnt- prevenzione early diagnosis of high-grade serous epithelial ovarian cancer through the analysis of dna derived from pap test smear	190.000	partner
6	Porcelli	Discovery of new anti-cancer immunomodulators to make high risk neuroblastoma patients responsive to immunotherapy approaches	150.000	partner
7	Serrati	Inhibition of vegfr-1 with innovative biologics that target the tumor, tumor-associated vessels and immunosuppressive microenvironment for melanoma treatment	280.000	partner
8	Tommasi	Scale-up the industrial development of cd99-null extracellular vesicles (evs) as therapeutic tools by using ewing sarcoma as prototype (start)	183.369	partner
9	Vegliante	Integrated bcr signaling and genomic/transcriptomic to identify patients with mcl failing btk-inhibitors	360.000	partner
10	Strippoli	Developing a biobank network among major sarcoma treatment centers to improve biomedical research	172.270	partner
11	Patruno	Liquid Biopsy implementation in the management of Rare Tumors associated with hereditary syndromes	160.870	partner
<b>Totale</b>			<b>2.699.434</b>	

In relazione ai fondi 5 per mille, con Delibera del Direttore Generale n. 269 del 15 aprile 2024 sono stati ripartiti i Fondi 5 per mille anno 2021 e 2022 provenienti dal Ministero della Salute e dal Ministero dell'Università e Ricerca tra i progetti riportati di seguito:

Principal Investigator	Titolo Progetto	Finanziamento assegnato
Laforgia	La malnutrizione in eccesso nelle pazienti affetti da carcinoma mammario in corso di terapia oncologica: il ruolo della etabolomica e della radiomica	40.000
Quaresmini	Il monitoraggio terapeutico dei farmaci (TDM) nella personalizzazione della terapia oncologica sistemica - compliance, qualità della vita e sopravvivenza in pazienti affetti da neoplasia solida	53.000
Garrisi	Attività proliferativa tumorale: dalla provetta alla Digital Pathology. Integrazione di sistemi tramite intelligenza artificiale a supporto delle scelte diagnostiche nel Carcinoma Mammario	53.000
Oliva	Valutazione retrospettiva multicentrica degli effetti cardiovascolari a lungo termine in pazienti affetti da Linfoma diffuso a grandi cellule (DLBCL) sottoposti a terapia con doxorubicina liposomiale non peghilata (R COMP	28.135
Tamborra	Screening nel tumore della mammella per pazienti ad alto rischio di insorgenza o recidiva	40.000
Nardone	PORT in lungo cancer	40.000
Martinelli/Scaccianoce	Presenza di composti volatili nei pazienti con cancro coloretale e adenoma ad alto rischio	30.000
Carravetta-Mastandrea	In LOVAE for BHyA (In Laparoscopic/Open technique we Value the Analgesic Effectiveness for Bilateral HysteroAnnessiectomy): Analisi Retrospettiva nella prima fase, Prospettica nella seconda fase, di comparazione dell'efficacia della analgesia intratecale single shot Vs analgesia peridurale e Vs analgesia endovenosa in pazienti oncologiche sottoposte ad isteroannessiectomia vl/open	33.000
Cormio Claudia	Passi- vitali-Nordic Walking e Yoga come risorse per i pazienti oncologici	36.000
	<b>Totale</b>	<b>353.135</b>

➤ **Sperimentazioni Cliniche**

Le nuove sperimentazioni cliniche Profit e no Profit attivate nel primo semestre del 2024, che prevedono una continua attività di confronto con le ditte sponsor per la gestione di ogni singolo contratto, sono di seguito riportate:

- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio di fase III sulla terapia a due farmaci a base di platino di prima linea con sotorasib rispetto a pembrolizumab nel NSCLC in stadio avanzato/metastatico negativo per PD-L1 e positivo per la mutazione p G12C di KRAS -CodeBreak 202- Studio 20190341 - codice EudraCT n 2022-501863-41”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“A multicenter, randomized, open-label, blinded endpoint evaluation, phase 3 study comparing the effect of abelacimab relative to apixaban on venous thromboembolism -VTE- recurrence and bleeding in patients with cancer associated VTE -ASTER- Studio ANT-007 - codice EudraCT n 2021-003076-14”* - Responsabile: Dott. Stefano Oliva;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica profit dal titolo: *“Studio Clinico di Fase 3 in Aperto per Valutare Sicurezza ed Efficacia di Epcoritamab In Combinazione con Rituximab e Lenalidomide -R2- rispetto a R2 in Soggetti con Linfoma Follicolare Recidivato o*

*Refrattario -EPCORE FL-1- Codice Studio: M20-638 - EudraCT n 2021-000169-34* – (Prot. n. 1178 CE) - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;

- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica profit dal titolo: *“Studio Clinico di Fase 3, Randomizzato, In Aperto per Valutare la Sicurezza e l Efficacia di Epcoritamb in Combinazione con R-CHOP rispetto a R-CHOP in Soggetti con Linfoma Diffuso a Grandi Cellule B -DLBCL- di Nuova Diagnosi- Studio M20-621”* – (Prot. n. 1201 CE - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“A multicenter, randomized, open-label, blinded endpoint evaluation, phase 3 study comparing the effect of abelacimab relative to dalteparin on venous thromboembolism -VTE- recurrence and bleeding in patients with gastrointestinal -GI-/genitourinary -GU- cancer associated VTE - Magnolia-- Studio ANT-008 - n EudraCT 2021-003085-12”* - Responsabile: Dott. Stefano Oliva;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica no profit dal titolo: *“Studio di chemio-immunoterapia preoperatoria in pazienti con tumore a Cellule di Merkel reseccabile - Studio MERCURY - EudraCT n 2022-000601-27”* – (Prot. n. 1236 CE) - Responsabile: Dott. Michele Guida;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio di Fase 1/2 dell inibitore selettivo della chinasi del linfoma anaplastico -ALK- NVL-655 in pazienti con NSCLC in stadio avanzato e altri tumori solidi -ALKOVE-1- Studio NVL-655-01”* – (Prot. n. 1216 CE) - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio randomizzato, in doppio cieco per valutare l’efficacia, la sicurezza e l’immunogenicità di ABP 206 rispetto a OPDIVO -nivolumab- in soggetti con melanoma non reseccabile o metastatico nave al trattamento Studio AMGEN 20210031 - codice EudraCT n. 2023-503288-40”* - Responsabile: Dott. Michele Guida;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica no profit dal titolo: *“Ottimizzazione della combinazione MATRix come induzione della remissione nel PCNSL: trattamento di induzione ridotto nel linfoma primitivo del sistema nervoso centrale di nuova diagnosi - una sperimentazione di fase III randomizzata - Studio OPTIMATE Codice studio SCC215/P0029000 EudraCT n. 2018-002115-96”* - Responsabile: Dott.ssa Carla Minoia;
- sperimentazione clinica interventistica non farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio principale di screening per stabilire lo stato dei biomarcatori e la possibile eleggibilità a studi clinici per pazienti affetti da tumori maligni Studio BX43361 - codice EudraCT n. 2021-004401-53”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio clinico di fase 3, randomizzato, in doppio cieco, controllato con placebo e comparatore attivo, di V940 -mRNA-4157- piu pembrolizumab in adiuvante rispetto a placebo piu pembrolizumab in adiuvante, in partecipanti con carcinoma polmonare non a piccole cellule di stadio II, IIIA, IIIB - N2- reseccato Codice Eu CT n. 2023-504923-20”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio clinico multicentrico di fase 3, randomizzato, in aperto con MK-2870 in combinazione con Pembrolizumab rispetto alla monoterapia con Pembrolizumab nel trattamento in prima linea di partecipanti con carcinoma polmonare non a piccole cellule metastatico con TPS PD-L1*

*maggiore o uguale a 50% MK2870-007 codice Eu CT n. 2023-503376-24” - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;*

- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio di fase 2, in aperto, multicentrico, randomizzato, a 3 bracci per valutare l’efficacia e la sicurezza di TTX-030 e chemioterapia con o senza budigalimab rispetto alla sola chemioterapia, per il trattamento di pazienti non precedentemente trattati per adenocarcinoma pancreatico metastatico - Studio TTX-030-003 - codice EudraCT n 2023-508356-19-00” - Responsabile: Dott. Oronzo Brunetti.*

I costi sostenuti per la ricerca al 30 giugno 2024, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell’Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 2.500 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

Voce di costo	Importo
Acquisto di beni e servizi	769.769
Personale sanitario	841.131
Personale amministrativo	523.963
Personale tecnico-professionale	193.244
Godimento di beni di terzi	40.405
Ammortamento beni immateriali	5.124
Ammortamento beni materiali	31.242
Oneri diversi di gestione	94.728
<b>Totale</b>	<b>2.499.606</b>

Si riporta di seguito il Bilancio settoriale della ricerca alla data del 30 giugno 2024 a confronto con i valori riferiti allo stesso periodo dell’anno precedente.

## BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO	I Semestre 2024	I Semestre 2023	Variazione
<b>CONTRIBUTI DELLA RICERCA</b>			
<b>Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute</b>	<b>2.080.743</b>	<b>1.438.652</b>	<b>642.091</b>
per ricerca corrente	1.728.904	1.215.979	512.925
per ricerca finalizzata	147.801	-	147.801
5 per mille	175.218	154.082	21.136
Altri Finanziamenti Ministero	28.820	68.591	-39.771
<b>Contributi c/esercizio da Regione</b>	<b>206.624</b>	<b>45.852</b>	<b>160.772</b>
Altri contributi Regione	206.624	45.852	160.772
<b>Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni</b>			
<b>Contributi c/esercizio da altri enti pubblici</b>	<b>150.253</b>	<b>10.417</b>	<b>139.837</b>
Altri enti pubblici	150.253	10.417	139.837
<b>Contributi C/esercizio da PRIVATI</b>	<b>61.985</b>	<b>8.000</b>	<b>53.985</b>
Altri Finanziatori Privati	61.985	8.000	53.985
<b>Contributi C/esercizio da estero</b>			
Altri Finanziatori esteri	-	-	-
<b>TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)</b>	<b>2.499.606</b>	<b>1.502.920</b>	<b>996.686</b>
<b>COSTI DIRETTI DELLA RICERCA</b>			
<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>769.769</b>	<b>383.840</b>	<b>385.929</b>
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	229.664	375.817	-146.153
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	401.962	-	401.962
altro per ricerca	-	7.320	-7.320
altro sanitari	3.409	-	3.409
altro non sanitari	134.735	703	134.031
<b>Personale sanitario</b>	<b>841.131</b>	<b>637.284</b>	<b>203.847</b>
di ruolo dell'ente	6.836	135.462	-128.626
borsista del ruolo sanitario	159.566	245.280	-85.714
altro piramide	674.729	256.543	418.187
<b>Personale amministrativo</b>	<b>523.963</b>	<b>157.123</b>	<b>366.839</b>
borsista del ruolo amministrativo	210.337	116.515	93.822
altro piramide	313.626	40.609	273.017
<b>Personale tecnico-professionale</b>	<b>193.244</b>	<b>93.922</b>	<b>15.946</b>
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	15.946	-	15.946
altro piramide	177.298	93.922	83.376
<b>Godimento di beni di terzi</b>	<b>40.405</b>	<b>149.165</b>	<b>-108.759</b>
attrezzature sanitarie e scientifiche	40.405	144.058	-103.652
altro	-	5.107	-5.107
<b>Ammortamenti dei beni immateriali</b>	<b>5.124</b>	<b>0</b>	<b>5.124</b>
Brevetti	5.124	-	5.124
<b>Ammortamento beni materiali</b>	<b>31.242</b>	<b>25.518</b>	<b>5.724</b>
attrezzature scientifiche	20.882	25.518	-4.636
ammortamenti altri beni	10.360	-	10.360
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>94.728</b>	<b>56.068</b>	<b>38.660</b>
Formazione	13.322	-	13.322
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	48.193	55.125	-6.932
Altri oneri di gestione	33.212	943	32.270
<b>Accantonamenti</b>			
Variazioni rimanenze	-	-	-
<b>TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)</b>	<b>2.499.606</b>	<b>1.502.920</b>	<b>996.686</b>
<b>DIFFERENZA</b>			
	-	-	-
<b>COSTI INDIRETTI DI GESTIONE</b>			
	-	-	-
<b>RISULTATO FINALE</b>			
	-	-	-

## 4. Analisi Economica e finanziaria

### 4.1. Assegnazione Regionale

Per quel che riguarda i flussi finanziari si ricorda che la principale voce di ricavo che caratterizza il "Valore della Produzione" è rappresentata dai contributi riconosciuti dalla Regione Puglia sulla base della produzione realizzata dall'Istituto nei confronti di pazienti del territorio regionale ed extra-regionale.

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all'assegnazione regionale per l'anno 2023 validata con Atto Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della sanità e dello sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia del 24 aprile 2024 n. 00334 "Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR." e confermata con Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto "Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024", rapportati al periodo oggetto di analisi a confronto con le assegnazioni per l'anno 2022.

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Mobilità internazionale	Somministrazione diretta di farmaci regionale	Quota indistinta (altro)	Totale
D.G.R. n. 1040 del 24/07/2023 (Anno 2022)	34.931.242	2.104.733		31.927.130	18.386.146	<b>87.349.251</b>
D.G.R. n. 847 del 17.06.2024 - Atto Dirigenziale n. 00334 del 24.04.2024 (Anno 2023)	38.507.811	1.695.618	77.133	29.107.440	20.000.000	<b>89.388.002</b>
<b>Differenza 2023 - 2022</b>	<b>3.576.569</b>	<b>-409.115</b>	<b>77.133</b>	<b>-2.819.690</b>	<b>1.613.854</b>	<b>2.038.751</b>

Si precisa che i ricavi per mobilità extra regionale, riportati in tabella, sono costituiti dalla somma delle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali e dal corrispondente valore dei farmaci utilizzati per le prestazioni (file F).

Nella tabella seguente, si riporta l'andamento delle Funzioni non tariffate riconosciute all'Istituto:

Anno	Fatturato	File F	Mob. Att. Extra	Prestazioni Non Tariffate	Totale	%
2017	24.269.957	21.825.116	943.257	13.700.000	60.738.329	22,56
2018	31.738.305	33.732.686	1.256.823	18.150.000	84.877.813	21,38
2019	33.485.536	39.809.391	1.186.401	18.150.000	92.631.327	19,59
2020	32.039.310	33.676.920	1.169.774	18.150.000	85.036.004	21,34
2021	35.760.574	31.393.941	1.281.675	18.150.000	86.586.190	20,96
2022	34.931.242	32.277.570	1.754.293	18.386.146	87.349.251	21,05
2023	38.507.811	29.107.440	1.695.618	20.000.000	89.310.869	22,39

In relazione alle assegnazioni, al 30 giugno 2024, il valore delle “Funzioni non tariffate” è stato rilevato nella misura di quanto rilevato in sede di bilancio di esercizio 2023, pari a € 20.000.000 come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: “*CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti*”.

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

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

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

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

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.

## 4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO

Nella tabella che segue sono riportati i principali dati del Conto economico al 30 giugno 2024, raffrontati con il Conto economico al 30 giugno 2023 e con il Bilancio economico previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi.

Descrizione	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - I Sem. 2023		Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	53.933	51.158	57.388	2.775	5%	(3.455)	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	62.060	54.109	62.062	7.951	15%	(2)	0%
	<b>(8.127)</b>	<b>(2.951)</b>	<b>(4.674)</b>	<b>(5.176)</b>	<b>175%</b>	<b>(3.453)</b>	<b>74%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	204	(995)	213	1.199	-121%	(9)	-
	<b>(7.923)</b>	<b>(3.946)</b>	<b>(4.461)</b>	<b>(3.977)</b>	<b>101%</b>	<b>(3.462)</b>	<b>78%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	<b>1.586</b>	<b>1.446</b>	<b>1.523</b>	<b>140</b>	<b>10%</b>	<b>63</b>	<b>4%</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(9.509)</b>	<b>(5.392)</b>	<b>(5.984)</b>	<b>(4.117)</b>	<b>76%</b>	<b>(3.525)</b>	<b>59%</b>

Il Conto economico al 30 giugno 2024 evidenzia una perdita di €/mgl 9.509, maggiore rispetto a quella rilevata al 30 giugno 2023 (-€ 4.117; +76%) e maggiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2024, rapportata al periodo oggetto di analisi (-€ 3.525; +59%).

Nel corso della relazione vengono analizzate le motivazioni che hanno maggiormente contribuito alla determinazione della suddetta perdita.

#### 4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 GIUGNO 2023

Di seguito si riporta una tabella nella quale si evidenziano, in sintesi, le variazioni relative alle principali voci di costo e di ricavo:

(Valori espressi in Euro/mgl)

<b>Risultato al 30 giugno 2023</b>	<b>(5.392)</b>
<b>Maggiori ricavi</b>	<b>2.871</b>
Contributi in c/esercizio	851
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	161
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.200
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	186
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	473
<b>Minori ricavi</b>	<b>(95)</b>
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	(12)
Altri ricavi e proventi	(31)
Concorsi, recuperi e rimborsi	(52)
<b>Maggiori costi</b>	<b>8.384</b>
Consumi di beni	3.084
Acquisti di servizi non sanitari	1.008
Manutenzione e riparazione	611
Godimento di beni di terzi	439
Costi del personale	2.284

Oneri diversi di gestione	58
Ammortamenti	143
Accantonamenti	618
Imposte	139
<b>Minori costi</b>	<b>(1.491)</b>
Acquisti di servizi sanitari	(293)
Oneri straordinari	(1.198)
<b>Risultato al 30 giugno 2024</b>	<b>(9.509)</b>

I maggiori ricavi al 30 giugno 2024 (+€/mgl 2.871) sono determinati principalmente:

- dalla sterilizzazione dei costi sostenuti per progetti di ricerca (+€/mgl 1.200);
- dalla Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (+€/mgl 473);
- dai Contributi in c/esercizio (+€/mgl 851) per la maggiore assegnazione regionale per l'anno 2023 delle funzioni non tariffate validata con Atto Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della sanità e dello sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia del 24 aprile 2024 n. 00334 *“Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR.”* e confermata con Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024”*, rapportati al periodo oggetto di analisi.

I minori ricavi al 30 giugno 2024 (-€/mgl 95) si riferiscono principalmente alla voce Concorsi, recuperi e rimborsi (-€/mgl 52).

I maggiori costi al 30 giugno 2024 (+€/mgl 8.384) derivano principalmente:

- dal consumo di beni (+€/mgl 3.084) derivante dall'incremento della spesa complessiva per beni sanitari e dalla mancata rilevazione della voce Variazione delle rimanenze al 30 giugno 2024, conseguenza della mancata valorizzazione delle giacenze al 30 giugno 2024 come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”*;
- dal costo del personale (+€/mgl 2.284) derivante principalmente dall'applicazione a partire dal mese di febbraio 2024 del CCNL 2019-2021, per la Dirigenza medica e per la Dirigenza sanitaria non medica e dall'applicazione a partire dal mese di marzo 2024 del CCNL 2019-2021 relativo al personale del comparto sanità sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria, sottoscritti in data 23 gennaio 2024;
- dal costo per servizi non sanitari (+€/mgl 1.008) derivante principalmente dai servizi Assistenza hardware e software e dai Premi di assicurazione per conseguenza dell'affidamento a società esterna dei servizi assicurativi occorrenti all'Istituto.

I decrementi di costo al 30 giugno 2024 (-€/mgl 1.491) si riferiscono principalmente ai minori costi per oneri straordinari (-€/mgl 1.198).

## 5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

Nel presente paragrafo si commentano i principali scostamenti evidenziati dal confronto tra i dati del Conto economico al 30 giugno 2024 ed i dati del budget 2024, rapportati al periodo oggetto di analisi.

*I valori di seguito riportati sono espressi in migliaia di euro.*

### 5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio	13.434	11.913	1.521	13%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(20)	-	(20)	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.008	2.579	(571)	-22%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	36.042	40.468	(4.426)	-11%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	58	118	(60)	-51%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	328	358	(30)	-8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.050	1.862	188	10%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	33	90	(57)	-63%
<b>Totale A)</b>	<b>53.933</b>	<b>57.388</b>	<b>(3.455)</b>	<b>-6%</b>

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

#### Voce 1) Contributi in conto esercizio

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
Contributi in c/esercizio	13.434	11.913	1.521	13%

a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	12.000	11.193	807	7%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.434	720	714	99%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	563	720	(157)	-22%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344	-	344	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	251	-	251	-
4) da privati	275	-	275	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- il contributo in conto esercizio per funzioni non tariffate, rilevato provvisoriamente nella stessa misura dell'importo validato nel bilancio di esercizio 2023, pari ad €/mgl 10.000 come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: “CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”;
- il finanziamento per il progetto da DIFE “IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari”, rilevato per l'importo di €/mgl 2.000, nelle more del riparto e della definizione dei progetti, in misura pari all'importo validato per l'anno 2023 come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: “CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”;
- il valore dei contributi per la ricerca per €/mgl 1.434 rilevati al 30 giugno 2024 riguardanti principalmente il contributo per la ricerca corrente per €/mgl 563, in relazione ai costi sostenuti nel primo semestre dell'anno 2024, il contributo assegnato per il progetto NGS-2023-1775 per €/mgl 344 e il contributo per la prima annualità del progetto AIRC “Unravelling the molecular roadmap to cebpa-mutant driven leukemogenesis” per €/mgl 173.

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

La voce, al 30 giugno 2024 pari a €/mgl 20, accoglie il valore degli acquisti di attrezzature sanitarie e non sanitarie e altri beni materiali finanziati con contributi in conto esercizio.

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

La voce, pari a €/mgl 2.008, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 30 giugno 2024, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti, in misura inferiore rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>36.042</b>	<b>40.468</b>	<b>(4.426)</b>	<b>-11%</b>
<i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	34.938	39.519	(4.581)	-12%
<i>b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	1.104	949	155	16%
<i>c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale, pari a €/mgl 19.183 e mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 645. Il valore al 30 giugno 2024 è pari alla produzione effettivamente erogata dell'Istituto, con la stima a tariffa media per le SDO non validate alla stessa data;
- il rimborso del costo sostenuto alla data del 30 giugno 2024 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 14.884;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.104, correlati ai costi.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria rilevati al 30 giugno 2024 presentano complessivamente un decremento, (-€/mgl 4.426, -11%) rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi.

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

La voce, al 30 giugno 2024, è pari a €/mgl 58 e si riferisce principalmente alla voce altri rimborsi e recuperi in decremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi.

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

La voce, pari a €/mgl 328, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in lieve decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 30, -8%).

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

La voce, pari a €/mgl 2.050, accoglie la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative a beni acquistati con contributi in conto capitale in incremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (+€/mgl 188, +10%).

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

La voce non risulta valorizzata.

**Voce 9) Altri ricavi e proventi**

La voce, pari a €/mgl 33, è in decremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 58, -64%) ed accoglie i proventi per fitti attivi, per il rilascio di cartelle cliniche e per le mancate disdette.

**5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE****Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze**

Le voci risultano di seguito dettagliate.

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
<b>1) Acquisti di beni</b>	<b>24.551</b>	<b>24.201</b>	<b>350</b>	<b>1%</b>
a) Acquisti di beni sanitari	24.399	24.084	315	1%
b) Acquisti di beni non sanitari	152	117	35	30%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-	-
<b>Totale consumi</b>	<b>24.551</b>	<b>24.201</b>	<b>350</b>	<b>1%</b>

a) Beni sanitari	24.399	24.084	315	1%
b) Beni non sanitari	152	117	35	30%

Come si evince dalla tabella, al 30 giugno 2024 non risulta valorizzata la voce Variazione delle rimanenze, come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti”*.

I consumi di beni presentano complessivamente un lieve incremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2024, rapporto al periodo oggetto di analisi (+€/mgl 350, +1%) derivante principalmente dai maggiori consumi di beni sanitari (+€/mgl 315, +1%).

La voce di spesa maggiormente impattante è rappresentata dai conti economici dei medicinali, con e senza AIC.

Si sottolinea che questo Istituto Oncologico, per sua mission, segue protocolli farmacologici in continua evoluzione, in linea con le evidenze scientifiche. L’inserimento in commercio di nuovi farmaci ad alto costo, oltre che l’estensione delle indicazioni terapeutiche di farmaci già in commercio, influenzano in maniera significativa la spesa farmaceutica.

Inoltre, le più recenti linee guida comportano un numero sempre più alto di polichemioterapie in sostituzione dei precedenti regimi terapeutici costituiti da singoli chemioterapici, non soltanto nella malattia metastatica ma anche nei primi stadi di malattia. Il risultato clinico si traduce in un aumento della sopravvivenza per la maggior parte delle patologie oncologiche, con un protrarsi del trattamento di pazienti lungosopravvissenti.

A titolo di esempio si pensi alle pazienti affette da carcinoma mammario “Triplo negativo” patologia a prognosi particolarmente infausta, che recentemente hanno la possibilità di essere efficacemente trattate in prima linea metastatica con un immunoterapico ad alto costo, il Pembrolizumab, in aggiunta al regime chemioterapico classico che prevede l’utilizzo di Carboplatino + Paclitaxel, farmaci che erano ormai genericati e a bassissimo costo.

Il comportamento dell’Istituto in materia di spesa farmaceutica è comunque virtuoso laddove la differenza del consumato farmaci viene posta a confronto con l’incremento registrato nella produzione ambulatoriale.

L’acquistato per Dispositivi medici presenta un trend in costante avvicinamento al tetto di spesa stabilito dalla Regione.

L’acquistato per diagnostici per laboratori rappresenta negli ultimi anni per l’Istituto un valore sempre più considerevole, come ci si aspetta data la mole di attività svolta dall’Anatomia Patologica per tutto il territorio dell’ASL BA e dai laboratori di Diagnostica Molecolare, con test sempre più richiesti dagli oncologi per effettuare terapie in un’ottica di oncologia di precisione.

La mobilità farmaci in erogazione diretta regionale ed extraregionale (File F) ha registrato un valore pari a € 14.884.370.

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

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>1.312</b>	<b>1.566</b>	<b>(254)</b>	<b>-16%</b>
<i>a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</i>	339	373	(34)	-9%
<i>b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica</i>	-	-	-	-
<i>c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	-	-	-	-
<i>d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i>	-	-	-	-
<i>e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa</i>	-	-	-	-
<i>f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica</i>	-	-	-	-
<i>g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i>	-	-	-	-
<i>h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	-	-	-	-
<i>i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	-	-	-	-
<i>j) Acquisti prestazioni termali in convenzione</i>	-	-	-	-
<i>k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario</i>	4	13	(9)	-69%
<i>l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	-	-	-	-
<i>m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)</i>	758	706	52	<b>7%</b>
<i>n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari</i>	-	-	-	-
<i>o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	192	454	(262)	-58%
<i>p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	19	20	(1)	-5%
<i>q) Costi per differenziale Tariffe TUC</i>	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>6.733</b>	<b>8.695</b>	<b>(1.962)</b>	<b>-23%</b>
<i>a) Servizi non sanitari</i>	6.287	7.697	(1.410)	-18%
<i>b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i>	411	892	(481)	-54%
<i>c) Formazione</i>	35	106	(71)	-67%

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

- le convenzioni stipulate per gli specialisti ambulatoriali, pari a €/mgl 339;
- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intraoemia), pari a €/mgl 758 correlato ai ricavi;

- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 192, derivanti da convenzioni stipulate con aziende sanitarie pubbliche della Regione e da altri contratti di lavoro finanziati dai progetti di ricerca.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 254, -16%) derivante principalmente dei minori costi sostenuti al 30 giugno 2024 per le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie e dalla mancata fatturazione per l'anno 2024 delle prestazioni di medicina nucleare e radiologia diagnostica effettuate dall'Azienda Universitaria Consorziata Policlinico di Bari.

La voce "acquisto di servizi non sanitari" è rappresentata principalmente da:

- servizi appaltati, pari a €/mgl 6.287;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 411, derivanti principalmente da contratti di lavoro autonomo e borse di studio per personale, finanziati dai progetti di ricerca.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto a quanto stimato nel bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 1.962, -23%).

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

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>Servizi appaltati</b>	<b>6.287</b>	<b>7.697</b>	<b>(1.410)</b>	<b>-18%</b>
Energia elettrica	776	1.100	(324)	-29%
Acqua e Fogna	26	50	(24)	-48%
Utenze Gas	-	2	(2)	-100%
Telefono	302	350	(48)	-14%
Lavanderia	156	225	(69)	-31%
Pulizia	746	825	(79)	-10%
Mensa e Ristor.	306	300	6	2%
Riscaldamento	485	600	(115)	-19%
Elaborazione dati	-	-	-	0%
Assistenza hardware e software	531	845	(314)	-37%
Servizi trasporti (non sanitari)	1	4	(3)	-75%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	121	95	26	27%
Servizi di Logistica	390	398	(8)	-2%
Vigilanza	221	233	(12)	-5%
Gestione Archivi	52	60	(8)	-13%
Servizio di Portierato e Ausiliario	807	800	7	1%
Altri Servizi	702	1.038	(336)	-32%
Manutenzione del verde	45	30	15	50%

Servizi di radioprotezione	2	2	-	0%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	19	36	(17)	-47%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	3	1	2	200%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	11	11	-	0%
Altre spese bancarie e postali	19	16	3	19%
Assicurazione	509	554	(45)	-8%
Spese postali	2	-	2	0%
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	6	-	6	0%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	49	122	(73)	-60%

I minori costi si riferiscono principalmente:

- ai minori costi per energia (-€/mgl 324, -29%) derivante dall'adesione alla Convenzione Consip con contratto attuativo stipulato con la Ditta Edison Energia S.p.A., relativamente alla fornitura delle utenze ad un prezzo variabile per un periodo di vigenza pari a dodici mesi dalla data di attivazione della fornitura, con l'applicazione al rapporto contrattuale dei prezzi e delle condizioni stabiliti nella medesima Convenzione;
- ai minori costi per Assistenza hardware e software derivante (-€/mgl 314, -37%);
- ai minori costi per Altri Servizi (-€/mgl 336, -32%).

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

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.536</b>	<b>2.620</b>	<b>(84)</b>	<b>-3%</b>
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	1.180	1.190	(10)	-1%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	157	93	64	69%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	3	5	(2)	-40%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.181	1.332	(151)	-11%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	15	-	15	0%

La voce risulta complessivamente in lieve decremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 84, -3%).

Il decremento, come riportato in tabella, si riferisce principalmente alla manutenzione su attrezzature tecnico scientifiche.

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

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>838</b>	<b>651</b>	<b>187</b>	<b>29%</b>
Fitti reali	65	60	5	8%
Spese condominiali	13	14	(1)	-7%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	6	8	(2)	-25%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	688	550	138	25%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	4	-	4	0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	59	16	43	269%
Canoni di noleggio automezzi	3	3	-	0%
Canoni di noleggio macchinari	-	-	-	0%

La voce è complessivamente in incremento rispetto al Budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (+€/mgl 187, +29%).

La variazione è determinata principalmente dal costo per canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie riguardante il canone per il noleggio della Risonanza magnetica c.d. "mobile", costo sostenuto durante la realizzazione di lavori propedeutici all'installazione della nuova Risonanza Magnetica, per poter garantire il regolare proseguimento dell'attività diagnostica

**Voce 6) Costi del personale**

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>6) Costi del personale</b>	<b>22.034</b>	<b>20.324</b>	<b>1.710</b>	<b>8%</b>
a) Personale dirigente medico	9.587	8.303	1.284	15%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.034	972	62	6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	8.109	7.860	249	3%
d) Personale dirigente altri ruoli	487	451	36	8%
e) Personale comparto altri ruoli	2.817	2.738	79	3%

I valori riguardano i costi per competenze fisse, per straordinari, per competenze accessorie, per altre indennità (es. compensi per sperimentazioni farmaci) e per oneri sociali dei diversi ruoli.

La voce è in incremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi, (+€/mgl 1.710, +8%).

La variazione è stata determinata principalmente:

- dall'applicazione a partire dal mese di febbraio 2024 per la Dirigenza medica e per la Dirigenza sanitaria non medica del CCNL 2019-2021 sottoscritto in data 23 gennaio 2024.

Al riguardo con Nota Prot. n. 0173780/2024 del 9 aprile 2024 *“contabilizzazione rinnovi contrattuali personale SSR\_Anno 2023. Indicazioni”* il Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Strategie e Governo dell'Offerta - Servizio Strategie e Governo dell'Assistenza Territoriale – Rapporti Istituzionali e Capitale Umano SSR della Regione Puglia ha trasmesso la comunicazione del 14 novembre 2023 con la quale il MEF ha espressamente previsto quanto segue: *“.....per il personale della dirigenza sanitaria i relativi oneri sono da iscriversi sui costi del personale del CE 2023 se il contratto risulterà sottoscritto entro l'anno 2023”*; Pertanto, essendo stato sottoscritto in data 23 gennaio 2024, il costo rilevato nel primo semestre 2024 comprende anche le somme corrisposte nella mensilità di febbraio che non trovano copertura nei relativi fondi accantonati negli anni precedenti in relazione alle somme determinate dalla Regione in osservanza di quanto disposto dall'articolo 1, comma 440, della legge n. 145/2018, dall'articolo 1, comma 127, della legge n. 160/2019, dall'articolo 1, commi 869 e 959, della legge n. 178/2020;

- dall'applicazione a partire dal mese di marzo 2024 del CCNL 2019-2021 relativo al personale del comparto sanità sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria sottoscritto in data 23 gennaio 2024.

Come dichiarato dal Direttore del Personale con Nota Prot. n. 17928 del 24 luglio 2024, la Direzione Strategica dell'Istituto ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che, a partire da settembre 2017 e negli anni successivi, ha previsto l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'Area Chirurgica al fine di incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'aumento del numero dei posti letto.

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

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

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

Con Nota Prot. n. 7595 del 1 aprile 2022, la Direzione Strategica dell'Istituto ha presentato all'Assessorato e al Dipartimento della Salute della Regione Puglia una relazione sintetica sul *"Piano di Rilancio"* dell'IRCCS Giovanni Paolo II di Bari, con cui sono stati richiesti l'aumento di personale pari a n. 153 unità e l'incremento del tetto di spesa del personale pari a € 9.215.670,00.

La Regione Puglia ha accolto parzialmente detta richiesta e, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022, ha rideterminato e ripartito il tetto di spesa annuale del personale delle aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale, ex art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i., riconoscendo all'Istituto Tumori di Bari il nuovo limite di spesa di € 35.152.116,00 - a valere dall'anno 2022 - con un incremento di circa 4 milioni di euro rispetto al precedente tetto di € 31.173.942,00.

Nel rispetto del nuovo tetto di spesa di € 35.152.116,00, questo Istituto ha adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023 con deliberazione del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022, come modificato con deliberazione n. 144 del 7 febbraio 2023, avente ad oggetto *"Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023 dell'IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari adottato con deliberazione n. 713 del 19.12.2022. Modifiche ad invarianza di spesa"*, approvato dalla Regione con deliberazione di Giunta regionale n. 1210 del 8 agosto 2023 pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia n. 89 del 2 ottobre 2023.

Con Delibera del Direttore Generale n. 679 del 9 agosto 2023 questo Istituto ha adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2022-2024, approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 522 del 22 aprile 2024.

Il Piano di rilancio dell'Istituto ha subito una battuta d'arresto nel corso dell'anno 2023, a seguito dell'adozione delle Deliberazioni di Giunta Regionale n. 412 del 28 marzo 2023 e n. 640 del 10 maggio 2023 con le quali la Regione Puglia ha adottato una serie di azioni finalizzate alla razionalizzazione e qualificazione della spesa di personale. All'esito di varie interlocuzioni tra il Dipartimento Promozione della Salute della Regione e le aziende ed enti del Servizio Sanitario Regionale, è stata adottata - tra le altre - la D.G.R. n. 1434 del 19 ottobre 2023 avente ad oggetto *"Autorizzazione alla spesa e approvazione del Piano assunzionale dell'IRCCS Giovanni Paolo II 2023-2024 ex deliberazione di Giunta regionale n. 640 del 10/05/2023. Ulteriori disposizioni in materia di personale del S.S.R."*.

Successivamente la Regione, con D.G.R. n. 697 del 28 maggio 2024, modificata con D.G.R. n. 748 del 3 giugno 2024, ha disposto l'ulteriore rideterminazione del tetto di spesa del personale dell'IRCCS "Giovanni Paolo II", pari a € 42.932.536,00, con contestuale autorizzazione alla spesa e approvazione del Piano assunzionale integrativo 2024-2025 ex deliberazione di Giunta regionale n. 640 del 10 maggio 2023. Di conseguenza, questo Istituto ha adottato la Delibera n. 401 del 7 giugno 2024 di recepimento delle sopraccitate DD.GG.RR. n. 522/2024, n. 697/2024 e n. 748/2024 e di determinazioni riguardanti il Piano assunzionale 2024-2025 e il nuovo Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2022-2024.

La Regione, con D.G.R. n. 937 del 04.07.2024 ha fornito indicazioni operative per le procedure assunzionali nelle Aziende ed Enti SSR, in attuazione delle Deliberazioni di Giunta Regionale di approvazione dei Piani Assunzionali 2023-2024 e 2024-2025.

Le assunzioni di personale effettuate dall'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari dal 1 gennaio 2024 al 30 giugno 2024 sono state previste nei Piani assunzionali 2023-2024 e 2024-2025, come approvati dalla Regione con le DD.GG.RR. n. 522/2024, n. 697/2024 e n. 748/2024, nel rispetto del nuovo tetto di spesa del personale, pari a Euro 42.932.536,00.

---

Di seguito si riportano le figure professionali reclutate dal 1 gennaio 2024 al 30 giugno 2024, per un totale di n. 30 assunzioni (escluse le mobilità di compensazione).

N. 6 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Ginecologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Dermatologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radioterapia (mobilità volontaria)
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Chirurgia Generale (mobilità volontaria)
- n. 2 Infermieri

N. 2 ASSUNZIONI PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Medicina Fisica e Riabilitativa
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radioterapia (proroga assegnazione temporanea)

N. 4 STABILIZZAZIONI A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Ematologia
- n. 2 Infermieri
- n. 1 Collaboratore amministrativo professionale

N. 18 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Radiodiagnostica (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ginecologia (sostituzione)
- n. 2 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (proroga contratti)
- n. 2 Dirigenti Sanitari Farmacisti (proroga contratti) – Fondi di privati per Comitato Etico
- n. 9 Infermiere – Progetto “TeleC.Or.O.” (finanziamento riconosciuto con Decreto del Direttore Generale dell’Agenzia Nazionale per la Coesione Territoriale n. 440 del 09.12.2022)
- n. 1 Infermiere (sostituzione)
- n. 1 Tecnico di laboratorio (sostituzione).

Con riferimento ai contratti a tempo determinato e di Co.Co.Co. finanziati da privati e/o da Sperimentazioni cliniche o con risorse regionali e ministeriali, a seguito di approfondimenti sulla problematica sono emerse valutazioni riguardanti l’obiettivo posto alla base delle disposizioni contenute nella citata normativa di cui all’art. 9, c. 28 della Legge 122/2010, ossia il contenimento della spesa a carico della finanza pubblica. Infatti sulla base di un orientamento da tempo affermato dal

Ministero dell'Economia e delle Finanze e unanimemente condiviso dalle diverse Sezioni della Corte dei Conti, il limite di spesa è riferito *“solo alle spese finanziate con entrate in libera disponibilità dell'Ente e non alle spese finanziate da risorse provenienti da enti terzi e astrette da un vincolo di destinazione”* (Sez. Corte dei Conti – Sez. contr. Lazio – parere 9 maggio 2012 n. 23).

Alla stessa stregua si pronuncia la Corte dei Conti nel parere 9 marzo 2012 n. 182 sez. contr. Veneto, in occasione di un quesito posto da un Comune circa la possibilità di procedere ad assunzioni a tempo determinato con un totale finanziamento da parte di soggetto privato. A tale riguardo la Corte dei Conti ha ritenuto che il Comune potesse procedere alle assunzioni a tempo determinato, anche superando i limiti previsti in materia di assunzione di personale a tempo determinato, nella misura in cui le assunzioni stesse risultassero finanziate da soggetti privati.

E' altresì esclusa dal tetto di spesa ex art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, la spesa per i contratti a tempo determinato stipulati in sostituzione di personale assente (congedo di maternità, aspettativa, malattia, ecc.), secondo l'orientamento della Corte dei Conti, sezioni riunite, delibera n. 11/CONTR/12 del 17.04.2012 richiamato nella circolare Prot. AOO\_151/n. 0007260 del 25 giugno 2013 della Regione Puglia, Servizio Programmazione Assistenza Ospedaliera e Specialistica – Ufficio Risorse Umane ed Aziende Sanitarie.

Inoltre, la Corte dei Conti - Sezione delle autonomie, con deliberazione n. 12/SEZAUT/2017/QMIG, adunanza del 4 maggio 2017, sulla *“Applicabilità al personale in posizione di comando dei limiti di spesa di cui all'art. 9, comma 28, del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2010, n. 122”*, ha enunciato il seguente principio di diritto: *“La spesa relativa al personale utilizzato in posizione di comando esula dall'ambito applicativo dell'art. 9, comma 28, del di. n. 78/2010 omissis”*.

Di seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio dal 1 gennaio 2024 al 30 giugno 2024 per un totale di n. 16 cessazioni (escluse le mobilità di compensazione).

#### N. 10 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Oncologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Patologia Clinica (Laboratorio di analisi)
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Chirurgia generale (SSD Chirurgia Senologica)
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Urologia
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Otorinolaringoiatria
- n. 1 Dirigente Sanitario Biologo
- n. 2 Infermieri
- n. 1 Assistente amministrativo

#### N. 4 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Farmacista (Fondi di privati per Comitato Etico)

n. 1 Tecnico di laboratorio (sostituzione)

n. 2 Infermieri (sostituzioni)

#### N. 2 CESSAZIONI PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

n. 1 Dirigente Medico disciplina Chirurgia generale

n. 1 Dirigente Medico disciplina Radioterapia.

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

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>582</b>	<b>857</b>	<b>(275)</b>	<b>-32%</b>
Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	28	28	-	0%
Compensi agli organi istituzionali	277	379	(102)	-27%
Spese legali	31	37	(6)	-16%
Collegio Sindacale	31	34	(3)	-9%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	33	9	24	267 %
Imposte, tasse e tributi	92	75	17	23%
Altri oneri diversi di gestione	90	295	(205)	-69%

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio di previsione, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 275, -32%).

La variazione ha riguardato principalmente i minori costi sostenuti per i compensi degli organi istituzionali relativi alla mancata nomina per l'anno 2024 del Direttore Scientifico dell'Istituto.

### **Voci 8) Ammortamenti**

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>2.099</b>	<b>1.954</b>	<b>145</b>	<b>7%</b>
Amm.to delle immobilizz. immat.	175	171	4	2%

Amm.to dei fabbricati	654	642	12	100%
Amm.to delle immobilizz. mat.	1.270	1.141	129	11%

Il valore degli ammortamenti è stato determinato considerando prudenzialmente la quota di competenza rilevata per il bilancio di esercizio 2023 determinato seguendo le disposizioni contenute all'art. 29 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011, così come modificato dall'art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità, applicando le aliquote di ammortamento previste dal decreto stesso.

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

La voce al 30 giugno 2024 non risulta valorizzata.

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

Gli accantonamenti effettuati al 30 giugno 2024 sono pari ad €/mgl 1.375 e si riferiscono per €/mgl 872 ai contributi incassati per progetti di ricerca non utilizzati nel corso del primo semestre 2024 e per €/mgl 329 agli accantonamenti per rinnovi contrattuali rilevati come da indicazioni regionali fornite con Nota Prot. n. 0373157/2024 del 23 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: "CE Il trimestre 2024 – scadenze ed adempimenti".

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

La voce non risulta valorizzata al 30 giugno 2024.

## **5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

I proventi e gli oneri straordinari si riferiscono a ricavi e costi di competenza di esercizi precedenti.

Descrizione	I Semestre 2024	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
			Importo	%
<b>Proventi e oneri straordinari</b>	<b>204</b>	<b>213</b>	<b>(9)</b>	<b>-4%</b>
1) Proventi straordinari	522	213	309	145%
2) Oneri straordinari	318	-	318	-

La voce accoglie costi e ricavi di competenza di anni precedenti.

Nel dettaglio i proventi straordinari si riferiscono principalmente ai rimborsi per trattamenti AIFA ricevuti dall'Azienda produttrice del medicinale alla chiusura del trattamento del paziente, comunicata su apposita piattaforma sul portale di AIFA.

#### 5.4. IMPOSTE E TASSE

La voce, pari a €/mgl 1.585, relativa principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente, è in incremento rispetto al bilancio economico preventivo 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi, seguendo l'andamento dei costi del personale.

#### 6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 30 giugno 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 9.509, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 4.117, +76%) e in aumento rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024, rapportate al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 3.525, +59%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - I Sem. 2023		Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	53.933	51.158	57.388	2.775	5%	(3.455)	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	62.060	54.109	62.062	7.951	15%	(2)	0%
	<b>(8.127)</b>	<b>(2.951)</b>	<b>(4.674)</b>	<b>(5.176)</b>	<b>175%</b>	<b>(3.453)</b>	<b>74%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	204	(995)	213	1.199	-121%	(9)	-
	<b>(7.923)</b>	<b>(3.946)</b>	<b>(4.461)</b>	<b>(3.977)</b>	<b>101%</b>	<b>(3.462)</b>	<b>78%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	<b>1.586</b>	<b>1.446</b>	<b>1.523</b>	<b>140</b>	<b>10%</b>	<b>63</b>	<b>4%</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(9.509)</b>	<b>(5.392)</b>	<b>(5.984)</b>	<b>(4.117)</b>	<b>76%</b>	<b>(3.525)</b>	<b>59%</b>

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 30 giugno 2024 è pari a -18% ed è maggiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-11%) e rispetto alle previsioni, (-10%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, al 30 giugno 2024, al 87%; pertanto, risulta inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (95%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

Descrizione	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - I Sem. 2023	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-18%	-11%	-10%	-148%	102%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	87%	95%	92%	35%	172750%

Si precisa, tuttavia, che la gestione economica dell'Istituto è influenzata anche da fattori di costo non governabili; Infatti, la particolarità delle prestazioni eseguite, che si ricorda sono a favore di pazienti con malattie oncologiche, determina inevitabilmente uno squilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni stesse ed i costi sostenuti per erogarle, come commentato nella presente relazione.

La Direzione Strategica ad oggi è fortemente impegnata nel volere dare seguito al Piano di Rilancio ed è in costante interlocuzione con i competenti organi regionali per ottenere il finanziamento totale richiesto pari a circa 9 milioni di euro, finalizzato a incrementare la dotazione organica dell'Istituto e permettere il conseguente aumento di produzione con particolare riferimento ai seguenti settori di attività:

- Potenziamento dell'attività operatoria di sala e di ambulatorio chirurgico finalizzati all'utilizzo di tutte le attuali sale operatorie utili allo smaltimento delle liste di attesa, nonché allo scopo di attivare percorsi separati in setting assistenziali di day service separati dal blocco operatorio e, al fine di strutturare le funzioni relative alla terapia del dolore e della lungodegenza.
- Ematologia: per tale unità deve prevedersi l'adeguamento al disposto normativo di cui alla D.G.R. n. 1107 del 16 luglio 2020 (Rete Ematologica Pugliese) con l'incremento della dotazione organica di dirigenti medici, biologi, tecnici di laboratorio e infermieri, anche alla luce del notevole aumento della domanda di trapianto di midollo osseo, consentito dall'aumento dei P.L. di cui alla D.G.R. n. 919 del 3 luglio 2023.
- Potenziamento della unità operativa di Urologia, di recente depotenziata, che se non incrementata, non potrà continuare a mantenere gli attuali standard di produzione sicurezza che, comunque, non sono ancora rivolti alla gestione degli screening urologici di primo livello (vescica e prostata).
- Potenziamento del C.Or.O. Il Centro di Orientamento Oncologico dell'Istituto, secondo le intese formalizzate dall'uCoor, deve essere funzionalmente predisposto ad una capacità gestionale intraprovinciale per la presa in carico anche dell'utenza oncologica proveniente dall'IRCCS De Bellis, nonché, dal P.O. San Paolo e dal P.O. Di Venere. A tale scopo si rende indispensabile e quanto mai urgente prevedere l'assunzione di ulteriori dirigenti medici e personale del Comparto. Ritenendo, inoltre, fondamentale procedere ad una revisione del percorso di accoglienza anche in virtù di quanto previsto dalle Linee guida regionali "Hospitality", si necessita di un incremento della dotazione organica di unità di dirigente di Psicologia Clinica. Il

C.Or.O, coerentemente con il modello organizzativo della ROP rappresenta la porta di accesso per la presa in carico del paziente con sospetto diagnostico o con accertata patologia oncologica erogando prestazioni che definiscono i corrispondenti PDTA. Considerato che nell'anno in corso il C.Or.O. ha raggiunto circa n. 2000 accessi è ipotizzabile un crescente ricorso a tale organizzazione da parte dell'utenza che non è possibile soddisfare con l'attuale dotazione pari a n.1 dirigente medico.

- Potenziamento delle attività dei Laboratori Diagnostici susseguenti all'attivazione dei PDTA, da prima visita emerge nell'ambito dei Laboratori Diagnostici che dovranno prevedere l'incremento di unità di dirigente medico. Per la Patologia Clinica si rende necessario l'incremento, di risorse umane per le attività diagnostiche di supporto alle procedure analitiche propedeutiche alle chemioterapie. Tanto al fine di ottimizzare i percorsi pre-analitici ed analitici, attraverso l'impiego a pieno regime dell'attuale strumentazione tecnologica oggi sottoimpiegata rispetto alle potenzialità produttive.
- Relativamente all'Anatomia Patologica si rende indispensabile implementare la dotazione, anche al fine di garantire il supporto alle attività di screening, anche in favore della Asl Bari, previste dalla D.G.R. n. 2198 del 22 dicembre 2021 - Piano Regionale della Prevenzione 2021-2025. Si rappresenta inoltre che le attività diagnostiche dell'Anatomia Patologica che attualmente vengono concentrate presso questo Istituto sono destinate anche a soddisfare le richieste provenienti dall'AOU Policlinico di Bari e dall'Ospedale Miulli di Acquaviva delle Fonti, le cui Unità Operative di riferimento sono attualmente caratterizzate da persistenti criticità funzionali.
- Tenuto conto della prossima individuazione del Laboratorio di diagnostica molecolare e farmaco genetica quale centro di riferimento dei test genomici del carcinoma mammario in fase precoce, è necessario prevedere un incremento anche della dotazione della U.O. di Diagnostica Molecolare e Farmaco-Genetica per le attività correlate alle tecniche di sequenziamento.
- Potenziamento a seguito di incremento delle attività di screening del Colon-Retto: le attività diagnostiche conseguenti alla prima fase degli screening comporterà un incremento degli esami endoscopici che comportano un'accresciuta esigenza di personale medico per la struttura dell'Endoscopia Digestiva.
- Potenziamento dell'attività domiciliare: l'avvenuto avvio della centrale operativa regionale di telemedicina consente di erogare prestazioni sanitarie di televisita e telemedicina con il supporto di personale infermieristico in attività territoriale.

Il Piano di Rilancio dell'Istituto, ampiamente descritto, definito dall'attuale Direzione Strategica, deve necessariamente essere sostenuto da modalità di remunerazioni da parte della Regione diverse dalle attuali, spesso inadeguate rispetto alle peculiarità e alla mission dell'IRCCS.

---

L'Istituto, infatti, per fini istituzionali, è obbligato alla sperimentazione di terapie innovative in campo oncologico, che si traducono in prestazioni oncologiche di maggiore complessità, per le quali non viene riconosciuta una tariffa che tenga conto di tale peculiarità.

Si è anche evidenziato tale aspetto, con particolare riferimento alla quota di finanziamento per prestazioni non tariffate, la cui ridotta percentuale rispetto alla produzione realizzata dall'Istituto produce una diminuzione complessiva del finanziamento assegnato.

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

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

Il Direttore Generale

**Avv. Alessandro Delle Donne**

ALESSANDRO DELLE DONNE

Firmato digitalmente da ALESSANDRO DELLE  
DONNE  
Data: 2024.08.05 12:43:01 +02'00'

# **CONTO ECONOMICO**

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

## CONTO ECONOMICO

	I Semestre 2024		I Semestre 2023		1/2 BUDGET 2024		1/2 Consuntivo 2023		Importi : Euro		Importi : Euro		Importi : Euro			
									VARIAZIONE I Sem. 2024 - I Sem. 2023		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 BUDGET 2024		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 Consuntivo 2023			
	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>																
<b>1) Contributi in c/esercizio</b>																
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	13.433.669		12.582.308		11.913.073		17.482.913		851.361	6,8%	1.520.596	13%	-4.049.244	-23,2%		
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	12.000.000		11.636.073		11.193.073		14.108.299		363.927	3,1%	806.927	7%	-2.108.299	-14,9%		
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-		-		-		1.332.400		-	0,0%	-	0%	-1.332.400	-100,0%		
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-		-		-		1.231.264		-	0,0%	-	0%	-	0,0%		
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-		-		-		-		-	0,0%	-	0%	-	0,0%		
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-		-		-		-		-	0,0%	-	0%	-	0,0%		
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-		-		-		101.137		-	0,0%	-	0%	-101.137	-100,0%		
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-		-		-		-		-	0,0%	-	0%	-	0,0%		
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	1.433.669		946.235		720.000		2.042.213		487.434	52%	713.669	99%	-608.544	-29,8%		
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	563.251		824.905		720.000		941.891		-261.655	-32%	-156.749	-22%	-378.640	-40,2%		
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344.144		-		-		99.000		344.144	0%	344.144	0%	245.144	247,6%		
3) da Regione e altri soggetti pubblici	251.007		121.330		-		930.822		129.678	107%	251.007	0%	-679.814	-73,0%		
4) da privati	275.267		-		-		70.500		275.267	0%	275.267	0%	204.767	290,4%		
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-19.420		-492.051		-		-		472.631	-96%	-19.420	0%	-19.420	0%		
<b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	2.007.929		808.134		2.579.250		1.333.326		1.199.796	148%	-571.321	-22%	674.604	51%		
<b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>	36.041.754		35.881.088		40.467.577		36.094.585		160.665	0%	-4.425.823	-11%	-52.832	0%		
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria	34.937.924		34.675.481		39.519.251		35.033.307		262.444	1%	-4.581.326	-12%	-95.383	0%		
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	1.103.830		1.205.608		948.326		1.061.279		-101.778	-8%	155.504	16%	42.551	4%		
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%		
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro	58.225		110.765		117.649		200.060		-52.540	-47%	-59.424	-51%	-141.835	-71%		
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	327.851		339.971		357.500		317.270		-12.120	-4%	-29.649	-8%	10.581	3%		
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.050.132		1.864.490		1.861.631		2.050.132		185.642	10%	188.501	10%	-	0%		
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%		
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	32.659		63.476		91.084		353.917		-30.817	-49%	-58.425	-64%	-321.258	-91%		
9) Altri ricavi e proventi	53.932.798		51.158.180		57.387.763		57.832.201		2.774.617	5%	-3.454.966	-6%	-3.899.404	-7%		
<b>Totale A)</b>																
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>																
<b>1) Acquisti di beni</b>																
a) Acquisti di beni sanitari	24.551.392		21.810.608		24.201.460		22.146.764		2.740.784	13%	349.932	1%	2.404.628	11%		
b) Acquisti di beni non sanitari	24.398.731		21.704.016		24.083.960		22.033.381		2.694.715	12%	314.772	1%	2.365.350	11%		
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>																
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	152.661		106.592		117.500		113.383		46.068	43%	35.161	30%	39.278	35%		
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	1.312.429		1.605.480		1.565.697		1.584.287		-293.051	-18%	-253.268	-16%	-271.857	-17%		
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	338.853		305.102		373.500		321.017		33.752	11%	-34.647	-9%	17.836	6%		
	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%		
	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%		

## CONTO ECONOMICO

	I Semestre 2024		I Semestre 2023		1/2 BUDGET 2024		1/2 Consuntivo 2023		Importi: Euro		Importi: Euro		Importi: Euro			
									VARIAZIONE I Sem. 2024 - I Sem. 2023		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 BUDGET 2024		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 Consuntivo 2023			
	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.977		22.315		12.500		13.678		-18.338	-82%	-8.523	-68%	-9.701	-71%	-9.701	-71%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	758.367		767.217		706.074		733.191		-8.850	-1%	52.293	7%	25.176	3%	25.176	3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios	191.875		487.510		453.623		449.691		-295.636	-61%	-261.749	-58%	-257.816	-57%	-257.816	-57%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	19.357		23.336		20.000		66.709		-3.979	-17%	-643	-3%	-47.352	-71%	-47.352	-71%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>6.733.059</b>		<b>5.725.150</b>		<b>8.695.313</b>		<b>6.418.309</b>		<b>1.007.910</b>	<b>18%</b>	<b>-1.962.253</b>	<b>-23%</b>	<b>314.751</b>	<b>5%</b>	<b>314.751</b>	<b>5%</b>
a) Servizi non sanitari	6.287.047		5.324.383		7.697.047		6.016.676		962.664	18%	-1.410.000	-18%	270.371	4%	270.371	4%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	410.736		380.046		892.152		382.524		30.689	8%	-481.417	-54%	28.212	7%	28.212	7%
c) Formazione	35.277		20.720		106.113		19.109		14.556	70%	-70.836	-67%	16.168	85%	16.168	85%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>2.535.807</b>		<b>1.924.901</b>		<b>2.620.000</b>		<b>2.602.635</b>		<b>610.905</b>	<b>32%</b>	<b>-84.193</b>	<b>-3%</b>	<b>-66.829</b>	<b>-3%</b>	<b>-66.829</b>	<b>-3%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>837.735</b>		<b>399.004</b>		<b>651.250</b>		<b>594.130</b>		<b>438.731</b>	<b>110%</b>	<b>186.485</b>	<b>29%</b>	<b>243.605</b>	<b>41%</b>	<b>243.605</b>	<b>41%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>22.033.579</b>		<b>19.749.817</b>		<b>20.324.164</b>		<b>20.436.003</b>		<b>2.283.762</b>	<b>12%</b>	<b>1.709.415</b>	<b>8%</b>	<b>1.597.576</b>	<b>8%</b>	<b>1.597.576</b>	<b>8%</b>
a) Personale dirigente medico	9.586.550		8.228.379		8.302.771		8.511.653		1.358.172	17%	1.283.780	15%	1.074.897	13%	1.074.897	13%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.034.079		996.395		971.894		1.463.723		37.684	4%	62.185	6%	-429.644	-29%	-429.644	-29%
c) Personale comparto ruolo sanitario	8.109.189		7.502.540		7.860.158		7.259.105		606.649	8%	249.030	3%	850.083	12%	850.083	12%
d) Personale dirigente altri ruoli	486.417		471.660		451.425		491.742		14.756	3%	34.991	8%	-5.325	-1%	-5.325	-1%
e) Personale comparto altri ruoli	2.817.344		2.550.843		2.737.916		2.709.779		266.501	10%	79.428	3%	107.565	4%	107.565	4%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>581.533</b>		<b>523.785</b>		<b>857.387</b>		<b>609.116</b>		<b>57.747</b>	<b>11%</b>	<b>-275.854</b>	<b>-32%</b>	<b>-27.584</b>	<b>-5%</b>	<b>-27.584</b>	<b>-5%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>2.099.355</b>		<b>1.956.423</b>		<b>1.953.830</b>		<b>2.099.457</b>		<b>142.932</b>	<b>7%</b>	<b>145.525</b>	<b>7%</b>	<b>-102</b>	<b>0%</b>	<b>-102</b>	<b>0%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	175.245		173.109		170.517		175.245		2.135	1%	4.728	3%	-	0%	-	0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	654.140		642.157		642.157		654.140		11.983	2%	11.983	2%	-	0%	-	0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.269.970		1.141.156		1.141.156		1.270.072		128.814	11%	128.814	11%	-102	0%	-102	0%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	-		-		-		-		-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-		<b>-343.841</b>		-		<b>589.381</b>		<b>343.841</b>	<b>-100%</b>	-	<b>0%</b>	<b>-589.381</b>	<b>-100%</b>	<b>-589.381</b>	<b>-100%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-		-361.734		-		581.285		361.734	-100%	-	0%	-581.285	-100%	-581.285	-100%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-		17.893		-		8.097		-17.893	-100%	-	0%	-8.097	-100%	-8.097	-100%
<b>11) Accantonamenti</b>	<b>1.375.219</b>		<b>757.391</b>		<b>1.193.091</b>		<b>1.688.119</b>		<b>617.828</b>	<b>82%</b>	<b>182.127</b>	<b>15%</b>	<b>-312.901</b>	<b>-19%</b>	<b>-312.901</b>	<b>-19%</b>
a) Accantonamenti per rischi	128.541		223.016		-		317.825		-94.475	-42%	128.541	0%	-189.284	-60%	-189.284	-60%
b) Accantonamenti per premio operosità	20.359		21.681		29.896		18.473		-1.322	-6%	-9.537	-32%	1.886	10%	1.886	10%

## CONTO ECONOMICO

	Importi : Euro						Importi : Euro		Importi : Euro		
	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 BUDGET 2024	1/2 Consuntivo 2023	VARIAZIONE I Sem. 2024 - I Sem. 2023		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 2024 -1/2 BUDGET 2024		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 Consuntivo 2023		
					Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	872.083	99.437	-	979.968	777%	872.083	0%	872.083	0%	-107.885	-11%
d) Altri accantonamenti	354.236	413.256	1.163.195	371.853	-14%	-808.960	-70%	-808.960	-70%	-17.617	-5%
<b>Totale B)</b>	<b>62.060.106</b>	<b>54.108.719</b>	<b>62.062.192</b>	<b>58.768.200</b>	<b>15%</b>	<b>-2.085</b>	<b>0%</b>	<b>-2.085</b>	<b>0%</b>	<b>3.291.906</b>	<b>6%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>-8.127.309</b>	<b>-2.950.539</b>	<b>-4.674.428</b>	<b>-935.999</b>	<b>175%</b>	<b>-3.452.880</b>	<b>74%</b>	<b>-3.452.880</b>	<b>74%</b>	<b>-7.191.310</b>	<b>768%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>											
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	48	0	-	0	39650%	48	0%	48	0%	48	79400%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
<b>Totale C)</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>39650%</b>	<b>48</b>	<b>0%</b>	<b>48</b>	<b>0%</b>	<b>48</b>	<b>79400%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>											
1) Rivalutazioni	-	21	-	10	-100%	-	0%	-	0%	-10	-100%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
<b>Totale D)</b>	<b>-</b>	<b>21</b>	<b>-</b>	<b>10</b>	<b>-100%</b>	<b>-21</b>	<b>0%</b>	<b>-21</b>	<b>0%</b>	<b>-10</b>	<b>-100%</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>											
1) Proventi straordinari	521.602	85.249	213.107	721.900	512%	308.496	145%	308.496	145%	-200.297	-28%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
b) Altri proventi straordinari	521.602	85.249	213.107	721.900	512%	308.496	145%	308.496	145%	-200.297	-28%
2) Oneri straordinari	317.780	1.079.825	-	878.971	-71%	317.780	0%	317.780	0%	-561.190	-64%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%	-	0%
b) Altri oneri straordinari	317.780	1.079.825	-	878.971	-71%	317.780	0%	317.780	0%	-561.190	-64%
<b>Totale E)</b>	<b>203.822</b>	<b>-994.576</b>	<b>213.107</b>	<b>-157.071</b>	<b>-120%</b>	<b>-9.284</b>	<b>-4%</b>	<b>-9.284</b>	<b>-4%</b>	<b>360.893</b>	<b>-230%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>-7.923.439</b>	<b>-3.945.094</b>	<b>-4.461.322</b>	<b>-1.093.059</b>	<b>101%</b>	<b>-3.462.117</b>	<b>78%</b>	<b>-3.462.117</b>	<b>78%</b>	<b>-6.830.379</b>	<b>625%</b>

## CONTO ECONOMICO

	Importi : Euro						Imperti : Euro	
	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 BUDGET 2024	VARIAZIONE I Sem. 2024 - I Sem. 2023		VARIAZIONE I Sem. 2024 - 1/2 Consuntivo 2023		
				Importo	%	Importo		%
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>								
<b>1) IRAP</b>								
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.554.811	1.421.953	1.492.004	1.495.184	132.859	9%	59.627	4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	1.351.342	1.255.466	1.318.535	1.311.125	95.876	8%	40.217	3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	144.154	105.427	117.101	123.697	38.728	37%	20.457	17%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	59.315	61.060	56.368	60.362	-1.745	-3%	-1.047	-2%
<b>2) IRES</b>	-	-	-	-	-	0%	-	0%
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>30.589</b>	<b>24.471</b>	<b>31.000</b>	<b>30.589</b>	<b>6.118</b>	<b>25%</b>	<b>-412</b>	<b>-1%</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>1.585.400</b>	<b>1.446.424</b>	<b>1.523.004</b>	<b>1.525.773</b>	<b>138.976</b>	<b>10%</b>	<b>62.396</b>	<b>4%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-9.508.839</b>	<b>-5.391.518</b>	<b>-5.984.326</b>	<b>-2.618.832</b>	<b>-4.117.321</b>	<b>76%</b>	<b>-3.524.513</b>	<b>59%</b>
							<b>59.627</b>	<b>4%</b>
							<b>-6.890.007</b>	<b>263%</b>

## **MODELLO CE**

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

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	<b>A) Valore della produzione</b>	
<b>AA0010</b>	<b>A.1) Contributi in c/esercizio</b>	<b>13.433.668,91</b>
<b>AA0020</b>	<b>A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale</b>	<b>12.000.000,00</b>
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	12.000.000,00
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.000.000,00
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	10.000.000,00
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	10.000.000,00
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
<b>AA0050</b>	<b>A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)</b>	<b>23.883,88</b>
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	23.884
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	23.884
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-
<b>AA0180</b>	<b>A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca</b>	<b>1.409.785</b>
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	563.251
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344.144
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	227.123
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	275.267
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
<b>AA0240</b>	<b>A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>	<b>- 19.420</b>
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 19.420
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-
<b>AA0270</b>	<b>A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti</b>	<b>2.007.929</b>
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-
AA0280	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	206.163
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.777.206
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	24.561
<b>AA0320</b>	<b>A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>	<b>36.041.754</b>
<b>AA0330</b>	<b>A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici</b>	<b>34.741.534</b>
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33.945.824
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	8.699.301
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.483.463
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	14.763.060
AA0390	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.8) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0421	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa	-
AA0422	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica	-

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA0423	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera	-
AA0424	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0425	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	15.202
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	780.508
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	376.040
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	268.476
AA0471	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero	-
AA0480	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	121.310
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	14.682
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
AA0610	<b>A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)</b>	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	<b>A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati</b>	196.390
AA0670	<b>A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia</b>	<b>1.103.830</b>
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	12.936
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	888.059
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	23.032
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	179.803
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
AA0750	<b>A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>	<b>58.225</b>
AA0760	<b>A.5.A) Rimborsi assicurativi</b>	-
AA0770	<b>A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione</b>	-
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	<b>A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</b>	<b>29.850</b>
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	29.850
AA0831	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	-
AA0840	<b>A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici</b>	<b>15.679</b>

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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	15.679
<b>AA0880</b>	<b>A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati</b>	<b>12.696</b>
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	12.696
<b>AA0940</b>	<b>A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>	<b>327.851</b>
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	327.851
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	2.050.132
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	248.091
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.543.764
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	250.757
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.519
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	32.659
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.235
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	10.714
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	18.710
<b>AZ9999</b>	<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>53.932.798</b>

	B) Costi della produzione	
<b>BA0010</b>	<b>B.1) Acquisti di beni</b>	<b>24.551.392</b>
<b>BA0020</b>	<b>B.1.A) Acquisti di beni sanitari</b>	<b>24.398.731</b>
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	18.516.644
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	17.642.839
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	856.520
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	17.284
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	4.842.132
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.112.295
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.729.837
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	1.698
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	456.190
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	76.073
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	505.994
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	505.994
<b>BA0310</b>	<b>B.1.B) Acquisti di beni non sanitari</b>	<b>152.661</b>

	<b>Azienda</b>
<b>Totale Ricavi</b>	<b>54.454.448</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>63.963.287</b>
<b>Risultato</b>	<b>9.508.839</b>

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	100
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	9.752
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	86
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	121.967
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	2.440
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	18.316
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
<b>BA0390</b>	<b>B.2) Acquisti di servizi</b>	<b>8.045.488</b>
<b>BA0400</b>	<b>B.2.A) Acquisti servizi sanitari</b>	<b>1.312.429</b>
<b>BA0410</b>	<b>B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base</b>	<b>338.853</b>
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	338.853
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)	338.853
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-
<b>BA0490</b>	<b>B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica</b>	<b>-</b>
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
<b>BA0530</b>	<b>B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</b>	<b>-</b>
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
<b>BA0640</b>	<b>B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa</b>	<b>-</b>
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
<b>BA0700</b>	<b>B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa</b>	<b>-</b>
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
<b>BA0750</b>	<b>B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica</b>	<b>-</b>
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
<b>BA0800</b>	<b>B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera</b>	<b>-</b>
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

Il Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
<b>BA0900</b>	<b>B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</b>	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
<b>BA0960</b>	<b>B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F</b>	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
<b>BA1030</b>	<b>B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione</b>	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	-
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
<b>BA1090</b>	<b>B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario</b>	<b>3.977</b>
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	3.977
<b>BA1140</b>	<b>B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria</b>	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
<b>BA1200</b>	<b>B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)</b>	<b>758.367</b>
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	-
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia- Area specialistica	610.307
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	14.057
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	134.003
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
<b>BA1280</b>	<b>B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari</b>	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	-
<b>BA1350</b>	<b>B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</b>	<b>191.875</b>
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.009
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	27.600
BA1380	<b>B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato</b>	<b>99.266</b>

	<b>Azienda</b>
<b>Totale Ricavi</b>	<b>54.454.448</b>
<b>Totale Costi</b>	<b>63.963.287</b>
<b>Risultato</b>	<b>- 9.508.839</b>

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	52.565
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	46.701
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	-
BA1450	<b>B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando</b>	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1490	<b>B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</b>	<b>19.357</b>
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.402
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	1.355
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	15.600
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-
BA1541	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-
BA1542	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-
BA1550	<b>B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale</b>	-
BA1560	<b>B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>6.733.059</b>
BA1570	<b>B.2.B.1) Servizi non sanitari</b>	<b>6.287.047</b>
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	155.712
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	746.325
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	305.998
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	62.730
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	243.268
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	485.048
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	530.903
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.370
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	121.019
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	301.519
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	775.699
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	25.991
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	509.141
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	483.134
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	26.007
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.328.321
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	5.925
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.322.397
BA1750	<b>B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie</b>	<b>410.736</b>
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	410.736
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	10.742
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	399.994
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-
BA1840	<b>B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando</b>	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-
BA1880	<b>B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)</b>	<b>35.277</b>
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	660
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	34.617

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1910	<b>B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)</b>	<b>2.535.807</b>
BA1920	<i>B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze</i>	1.180.023
BA1930	<i>B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari</i>	157.104
BA1940	<i>B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche</i>	1.196.024
BA1950	<i>B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi</i>	-
BA1960	<i>B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi</i>	2.654
BA1970	<i>B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni</i>	-
BA1980	<i>B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA1990	<b>B.4) Godimento di beni di terzi</b>	<b>837.735</b>
BA2000	<i>B.4.A) Fitti passivi</i>	77.579
BA2010	<i>B.4.B) Canoni di noleggio</i>	<b>760.155</b>
BA2020	<i>B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria</i>	<b>751.217</b>
BA2030	<i>B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria</i>	<b>8.939</b>
BA2040	<i>B.4.C) Canoni di leasing</i>	-
BA2050	<i>B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria</i>	-
BA2060	<i>B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria</i>	-
BA2061	<i>B.4.D) Canoni di project financing</i>	-
BA2070	<i>B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>22.033.579</b>
BA2090	<b>B.5) Personale del ruolo sanitario</b>	<b>18.729.818</b>
BA2100	<b>B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario</b>	<b>10.620.629</b>
BA2110	<i>B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico</i>	9.586.550
BA2120	<i>B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato</i>	9.340.464
BA2130	<i>B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato</i>	246.086
BA2140	<i>B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro</i>	-
BA2150	<i>B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico</i>	1.034.079
BA2160	<i>B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato</i>	938.641
BA2170	<i>B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato</i>	36.409
BA2180	<i>B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro</i>	59.029
BA2190	<b>B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario</b>	<b>8.109.189</b>
BA2200	<i>B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato</i>	7.313.385
BA2210	<i>B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato</i>	66.912
BA2220	<i>B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro</i>	728.892
BA2230	<b>B.6) Personale del ruolo professionale</b>	<b>246.425</b>
BA2240	<b>B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale</b>	<b>245.272</b>
BA2250	<i>B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	245.272
BA2260	<i>B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</i>	-
BA2270	<i>B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</i>	-
BA2280	<b>B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale</b>	<b>1.153</b>
BA2290	<i>B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</i>	1.153
BA2300	<i>B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</i>	-
BA2310	<i>B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</i>	-
BA2320	<b>B.7) Personale del ruolo tecnico</b>	<b>1.473.727</b>
BA2330	<b>B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico</b>	<b>-</b>
BA2340	<i>B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	-
BA2350	<i>B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-
BA2360	<i>B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</i>	-
BA2370	<b>B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico</b>	<b>1.473.727</b>
BA2380	<i>B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</i>	1.365.241
BA2390	<i>B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</i>	-
BA2400	<i>B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</i>	108.486
BA2410	<b>B.8) Personale del ruolo amministrativo</b>	<b>1.583.609</b>
BA2420	<b>B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</b>	<b>272.400</b>
BA2430	<i>B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	272.400
BA2440	<i>B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-
BA2450	<i>B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</i>	-
BA2460	<b>B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo</b>	<b>1.311.209</b>
BA2470	<i>B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</i>	1.005.591
BA2480	<i>B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</i>	-
BA2490	<i>B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</i>	305.618
BA2500	<b>B.9) Oneri diversi di gestione</b>	<b>581.533</b>
BA2510	<b>B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)</b>	<b>91.263</b>
BA2520	<b>B.9.B) Perdite su crediti</b>	<b>-</b>
BA2530	<b>B.9.C) Altri oneri diversi di gestione</b>	<b>490.269</b>
BA2540	<i>B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale</i>	308.517
BA2550	<i>B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione</i>	121.198
BA2551	<i>B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	60.555
BA2552	<i>B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione</i>	-

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	- 9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
<b>BA2560</b>	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.099.355</b>
<b>BA2570</b>	<b>B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>175.245</b>
<b>BA2580</b>	<b>B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.924.110</b>
<b>BA2590</b>	<b>B.11.A) Ammortamento dei fabbricati</b>	<b>654.140</b>
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2.250
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	651.890
<b>BA2620</b>	<b>B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali</b>	<b>1.269.970</b>
<b>BA2630</b>	<b>B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2640</b>	<b>B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali</b>	<b>-</b>
<b>BA2650</b>	<b>B.12.B) Svalutazione dei crediti</b>	<b>-</b>
<b>BA2660</b>	<b>B.13) Variazione delle rimanenze</b>	<b>-</b>
<b>BA2670</b>	<b>B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie</b>	<b>-</b>
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-
<b>BA2680</b>	<b>B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie</b>	<b>-</b>
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-
<b>BA2690</b>	<b>B.14) Accantonamenti dell'esercizio</b>	<b>1.375.219</b>
<b>BA2700</b>	<b>B.14.A) Accantonamenti per rischi</b>	<b>130.041</b>
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	23.153
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	105.388
BA2730	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	1.500
<b>BA2760</b>	<b>B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)</b>	<b>20.359</b>
<b>BA2770</b>	<b>B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati</b>	<b>872.083</b>
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	596.816
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	275.267
<b>BA2820</b>	<b>B.14.D) Altri accantonamenti</b>	<b>352.736</b>
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	5.326
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	132.631
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	24.177
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	166.432
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-
BA2882	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-
BA2883	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	24.169
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	-
<b>BZ9999</b>	<b>Totale costi della produzione (B)</b>	<b>62.060.106</b>

C) Proventi e oneri finanziari		
<b>CA0010</b>	<b>C.1) Interessi attivi</b>	<b>48</b>
<b>CA0020</b>	<b>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</b>	<b>48</b>
<b>CA0030</b>	<b>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</b>	<b>-</b>
<b>CA0040</b>	<b>C.1.C) Altri interessi attivi</b>	<b>-</b>
<b>CA0050</b>	<b>C.2) Altri proventi</b>	<b>-</b>
<b>CA0060</b>	<b>C.2.A) Proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024

(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	<b>Totale proventi e oneri finanziari (C)</b>	<b>48</b>

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

	E) Proventi e oneri straordinari	-
EA0010	E.1) Proventi straordinari	521.602
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	521.602
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	384.960
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	384.960
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	384.960
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	136.642
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	136.642
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	132.386
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	4.257
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	317.780
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	317.780
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	355
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	314.367
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	314.367
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	39.710
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	39.710
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	26.763
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-

	Azienda
Totale Ricavi	54.454.448
Totale Costi	63.963.287
Risultato	9.508.839

## Modello CE - II Trimestre 2024

II Trimestre 2024  
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	247.844
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	50
EA0460	E.2.B.4) <i>Insussistenze passive</i>	3.059
EA0461	E.2.B.4.1) <i>Insussistenze passive per quote F.S. vincolato</i>	-
EA0470	E.2.B.4.2) <i>Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i>	-
EA0480	E.2.B.4.3) <i>Insussistenze passive v/terzi</i>	3.059
EA0490	E.2.B.4.3.A) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i>	-
EA0500	E.2.B.4.3.B) <i>Insussistenze passive v/terzi relative al personale</i>	-
EA0510	E.2.B.4.3.C) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i>	-
EA0520	E.2.B.4.3.D) <i>Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i>	-
EA0530	E.2.B.4.3.E) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i>	-
EA0540	E.2.B.4.3.F) <i>Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i>	3.059
EA0550	E.2.B.4.3.G) <i>Altre insussistenze passive v/terzi</i>	-
EA0560	E.2.B.5) <i>Altri oneri straordinari</i>	-
EZ9999	<b>Totale proventi e oneri straordinari (E)</b>	<b>203.822</b>

XA0000	<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>	<b>- 7.923.439</b>
--------	--	--------------------

Y) Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	1.554.811
YA0020	Y.1.A) <i>IRAP relativa a personale dipendente</i>	1.351.342
YA0030	Y.1.B) <i>IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente</i>	144.154
YA0040	Y.1.C) <i>IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)</i>	59.315
YA0050	Y.1.D) <i>IRAP relativa ad attività commerciale</i>	-
YA0060	Y.2) IRES	30.589
YA0070	Y.2.A) <i>IRES su attività istituzionale</i>	21.764
YA0080	Y.2.B) <i>IRES su attività commerciale</i>	8.825
YA0090	Y.3) <i>Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)</i>	-
YZ9999	<b>Totale imposte e tasse (Y)</b>	<b>1.585.400</b>

ZZ9999	<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>- 9.508.839</b>
--------	-------------------------------	--------------------

**BILANCIO DI VERIFICA AL 30/06/2024**

CONTO	DESCRIZIONE	II Trimestre 2024	II Trimestre 2023	II Trimestre 2024 - II Trimestre 2023
		63.963.287	60.433.398	3.529.889
		24.551.392	21.810.608	2.740.784
	<b>ACQUISTI DI BENI SANITARI</b>	<b>24.398.731</b>	<b>21.704.016</b>	<b>2.694.715</b>
70010000005	Medicinali con AIC	17.464.827	16.362.065	1.102.762
70010000010	Pht - medicinali	13	-	13
70010000020	Medicinali senza AIC	850.289	431.067	419.221
70010000025	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	17.284	22.352	- 5.068
70010000030	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	6.232	9.731	- 3.499
70010000040	Prodotti dietetici	1.698	-	1.698
70010000070	Materiali diagnostici	2.729.837	2.138.378	591.459
70010000075	Prodotti chimici	456.190	-	456.190
70010000080	Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	2.144	11.605	- 9.461
70010000085	Mezzi di contrasto per RX	177.999	213.657	- 35.658
70010000090	Dispositivi medici e materiali sanitari	1.993.154	2.334.625	- 341.471
70010000100	Altre Protesi	116.998	91.764	25.234
70010000135	Altri acquisti di beni sanitari	71.069	84.502	- 13.433
70010000245	Dispositivi di Protezione Individuale - NON Dispositivi Medici	5.004	4.270	734
70010000235	Altri acquisti di beni sanitari - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	505.994	-	505.994
	<b>ACQUISTI DI BENI NON SANITARI</b>	<b>152.661</b>	<b>106.592</b>	<b>46.068</b>
70010500005	Prodotti alimentari	100	-	100
70010500010	Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	9.752	10.141	- 389
70010500015	Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	86	-	86
70010500025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	121.967	87.215	34.752
70010500035	Materiali per la manutenzione di impianti	-	1.669	- 1.669
70010500045	Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	2.440	1.991	449
70010500060	Altri acquisti di beni non sanitari	18.316	5.577	12.739
	<b>ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI</b>	<b>1.312.429</b>	<b>1.605.480</b>	<b>- 293.051</b>
	<b>SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE FARMACI</b>	<b>338.853</b>	<b>305.102</b>	<b>33.752</b>
70610000080	Convenzioni con altre categorie	338.853	305.102	33.752
706105	<b>ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO</b>	-	-	-
706110	<b>ASSISTENZA RIABILITATIVA</b>	-	-	-
706111	<b>ACQUISTO PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE</b>	-	-	-
706112	<b>ACQUISTO DI PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA</b>	-	-	-
706115	<b>ASSISTENZA INTEGRATIVA E PROTESICA</b>	-	-	-
706123	<b>ASSISTENZA TERMALE, TRASPORTI ED ALTRA ASSISTENZA</b>	-	-	-
706125	<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>	-	-	-
706130	<b>RIMBORSI, ASSEGNI E CONTRIBUTI</b>	-	-	-
706136	<b>COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)</b>	<b>758.367</b>	<b>767.217</b>	<b>- 8.850</b>
70613600015	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area specialistica	610.307	551.581	58.726
70613600035	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	14.057	3.164	10.893
70613600055	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	113.051	191.364	- 78.313
70613600060	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	20.952	21.108	- 156
706137	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE</b>	<b>191.875</b>	<b>487.510</b>	<b>- 295.636</b>
70613700005	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.009	135.382	- 70.373
70613700010	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	27.600	-	27.600
70613700015	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici	28.277	54.823	- 26.546
70613700035	Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L. 1/2002.	24.287	8.624	15.663
70613700080	Indennità a personale universitario - area sanitaria	46.701	42.635	4.066
70613700105	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	-	112.826	- 112.826
70613700110	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	133.219	- 133.219
706140	<b>ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI A RILEVANZA SANITARIA</b>	<b>23.334</b>	<b>45.651</b>	<b>- 22.317</b>
70614000020	Trasporti Sanitari per l'urgenza	3.977	22.315	- 18.338
70614000035	Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.402	-	2.402
70614000070	Esami diagnostici da pubblico (Extraregione)	1.355	-	1.355
70614000090	Altri servizi sanitari da privato	15.600	23.336	- 7.736
707	<b>MOBILITA' SANITARIA</b>	-	-	-
707100	<b>MOBILITA' SANITARIA REGIONALE</b>	-	-	-
707110	<b>MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE</b>	-	-	-
712	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>6.223.919</b>	<b>5.694.606</b>	<b>529.313</b>
712.100	<b>SERVIZI NON SANITARI</b>	<b>5.813.183</b>	<b>5.314.559</b>	<b>498.624</b>
71210000005	Costi di formazione da pubblico	660	568	92
71210000010	Costi di formazione da privato	34.617	20.152	14.464
71210000015	Energia elettrica	775.699	1.008.454	- 232.755
71210000020	Acqua e Fogna	25.991	37.839	- 11.848
71210000025	Utenze Gas	-	90	- 90
71210000030	Telefono	301.519	245.466	56.053
71210000035	Lavanderia	155.712	174.299	- 18.587
71210000040	Pulizia	746.325	902.349	- 156.024
71210000045	Mensa dipendenti	62.730	45.604	17.126
71210000050	Mensa degenti	243.268	206.509	36.759
71210000055	Coduzione caldaie e Produzione calore	485.048	554.099	- 69.051
71210000065	Assistenza hardware e software	530.903	78.579	452.324
71210000075	Servizi trasporti (non sanitari)	1.370	1.078	292
71210000080	Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	121.019	60.310	60.709
71210000085	Servizi di Logistica	390.131	273.807	116.324
71210000090	Vigilanza	221.134	218.859	2.275
71210000100	Gestione Archivi	52.304	36.351	15.954
71210000105	Servizio di Portierato e Ausiliario	807.116	554.783	252.333
71210000110	Altri Servizi	702.007	746.388	- 44.382
71210000130	Manutenzione del verde	45.256	26.025	19.231
71210000135	Servizi di radioprotezione	1.531	1.741	- 210
71210000140	Rimb.spese viaggio al personale dipendente	18.481	16.814	1.667
71210000150	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	3.197	479	2.718
71210000155	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	11.028	13.000	- 1.972
71210000160	Altre spese bancarie e postali	19.164	257	18.906
71210000165	Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	49.354	90.660	- 41.306
71210000170	Spese postali	1.694	-	1.694
71210000180	Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	5.925	-	5.925
712.105	<b>CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE</b>	<b>410.736</b>	<b>380.046</b>	<b>30.689</b>
71210500015	Consulenze Tecniche da privato	10.742	1.269	9.473
71210500120	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	399.994	378.731	21.263
71210500125	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	47	- 47
715	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>	<b>2.535.807</b>	<b>1.924.901</b>	<b>610.905</b>
715.100	<b>MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE</b>	<b>2.535.807</b>	<b>1.924.901</b>	<b>610.905</b>
71510000005	Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	1.180.023	755.646	424.377
71510000010	Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	157.104	105.427	51.678

CONTO	DESCRIZIONE	II Trimestre 2024	II Trimestre 2023	II Trimestre 2024 - II Trimestre 2023
71510000015	Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	2.654	5.098	- 2.444
71510000020	Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.181.262	1.051.175	130.088
71510000025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	14.762	7.555	7.207
<b>718</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>837.735</b>	<b>399.004</b>	<b>438.731</b>
<b>718.100</b>	<b>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>837.735</b>	<b>399.004</b>	<b>438.731</b>
71810000005	Fitti reali	64.887	61.520	3.367
71810000010	Spese condominiali	12.692	4.760	7.932
71810000015	Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	6.310	149.363	- 143.053
71810000020	Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	687.842	138.476	549.367
71810000025	Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	4.505	-	4.505
71810000030	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	58.869	41.968	16.901
71810000035	Canoni di noleggio automezzi	2.628	2.916	- 288
<b>721</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO</b>	<b>18.729.818</b>	<b>16.727.314</b>	<b>2.002.504</b>
<b>721105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>17.592.490</b>	<b>15.725.059</b>	<b>1.867.431</b>
72110500005	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	5.119.241	4.619.937	499.304
72110500010	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	1.746.222	1.445.204	301.018
72110500015	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	348.195	255.792	92.403
72110500020	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	75.649	38.807	36.841
72110500025	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	16.426	3.636	12.790
72110500040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	2.034.732	1.745.187	289.545
72110500045	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	552.305	552.737	- 432
72110500050	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	145.092	90.192	54.901
72110500055	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	19.155	18.041	1.113
72110500060	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	17.886	14.524	3.362
72110500065	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	1.106	1.847	- 741
72110500080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	203.097	184.996	18.101
72110500085	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	4.491.970	4.168.742	323.228
72110500125	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Sanitario a Tempo INDETERMINATO	766.550	552.776	213.774
72110500130	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo sanitario a Tempo INDETERMINATO	442.001	580.118	- 138.117
72110500105	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	36.397	282	36.115
72110500120	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	1.576.467	1.452.242	124.225
<b>721106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>349.407</b>	<b>520.011</b>	<b>- 170.604</b>
72110600005	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	148.291	65.971	82.319
72110600010	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	30.797	11.256	19.542
72110600015	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	5.788	1.280	4.509
72110600020	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	5.755	1.861	3.894
72110600040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	55.454	23.425	32.029
72110600045	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	24.379	25.269	- 889
72110600050	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	2.119	1.483	637
72110600055	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	-	493	- 493
72110600060	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	1.275	2.250	- 974
72110600065	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	553	-	553
72110600080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	8.082	8.532	- 450
72110600085	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	41.819	262.186	- 220.367
72110600105	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	90	-	90
72110600125	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Sanitario a Tempo DETERMINATO	2.147	13.705	- 11.558
72110600130	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo sanitario a Tempo DETERMINATO	7.318	17.081	- 9.763
72110600120	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	15.538	85.220	- 69.682
<b>721107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>787.921</b>	<b>482.244</b>	<b>305.677</b>
72110700005	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	10.284	- 10.284
72110700010	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	1.755	- 1.755
72110700015	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	291	- 291
72110700020	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	450	- 450
72110700040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	3.244	- 3.244
72110700045	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	42.440	72.978	- 30.538
72110700050	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	1.151	-	1.151
72110700055	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	512	-	512
72110700060	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	1.600	1.350	250
72110700080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	13.326	21.705	- 8.379
72110700085	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	24.523	92.716	- 68.194
72110700120	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	900	7.311	- 6.410
72110700125	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	3.767	395	3.371
72110700105	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	-	29.367	- 29.367
72110700115	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	8.422	-	8.422
73110600005	Competenze fisse Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	484.949	156.040	328.908
73110600035	Oneri sociali su restanti retribuzioni Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	149.409	50.469	98.940
73110600015	Competenze da fondo premialità e fasce Ricercatore Sanitario a Tempo DETERMINATO	56.922	33.890	23.033
<b>724</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE</b>	<b>246.425</b>	<b>241.622</b>	<b>4.802</b>
<b>724105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>246.425</b>	<b>224.386</b>	<b>22.038</b>
72410500005	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	70.960	77.829	- 6.869
72410500010	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	82.380	73.479	8.901
72410500015	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	7	321	- 314
72410500020	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	13.980	11.471	2.508
72410500025	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	1.259	-	1.259
72410500040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	45.430	43.803	1.628
72410500045	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	24.229	12.875	11.354
72410500085	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Professionale Tempo INDETERMINATO	1.153	620	533
72410500090	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Professionale Tempo INDETERMINATO	-	206	- 206
72410500080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	7.026	3.783	3.243
<b>724106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO DETERMINATO</b>	<b>-</b>	<b>17.236</b>	<b>- 17.236</b>
72410600045	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	-	12.875	- 12.875
72410600085	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Professionale Tempo DETERMINATO	-	460	- 460
72410600080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	-	3.901	- 3.901
<b>724107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE ALTRO RAPPORTO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>727</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO</b>	<b>1.473.727</b>	<b>1.500.480</b>	<b>- 26.753</b>
<b>727105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>1.365.241</b>	<b>1.339.278</b>	<b>25.964</b>
72710500045	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	220.092	203.066	17.026
72710500065	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	2.347	3.302	- 955
72710500085	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Tecnico Tempo INDETERMINATO	27.788	24.931	2.857
72710500085	Competenze fisse Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo INDETERMINATO	719.582	708.104	11.748
72710500120	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo INDETERMINATO	217.867	215.649	2.218
72710500125	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo Indeterminato	14.800	12.688	2.113
72710500130	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo Indeterminato	56.073	62.475	- 6.402
72710500090	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Tecnico Tempo INDETERMINATO	29.672	36.042	- 6.370
72710500080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	76.750	73.021	3.729
<b>727106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>-</b>	<b>47.503</b>	<b>- 47.503</b>

CONTO	DESCRIZIONE	II Trimestre 2024	II Trimestre 2023	II Trimestre 2024 - II Trimestre 2023
72710600045	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	12.840	- 12.840
72710600085	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Tecnico Tempo DETERMINATO	-	500	- 500
72210600085	Competenze fisse Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo DETERMINATO	-	21.535	- 21.535
72210600120	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo DETERMINATO	-	6.578	- 6.578
72210600125	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo DETERMINATO	-	124	- 124
72210600130	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo DETERMINATO	-	2.025	- 2.025
72710600080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	3.902	- 3.902
<b>727107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>108.486</b>	<b>113.700</b>	<b>- 5.214</b>
72710700045	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	18.220	- 18.220
72710700075	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	5.751	- 5.751
73112000005	Competenze fisse Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	74.685	57.392	17.293
73112000015	Competenze da fondo premialità? e fasce Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	9.603	9.442	162
73112000035	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO	24.198	21.408	2.790
72710700115	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Tecnico Altro Personale	-	1.487	- 1.487
<b>730</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO</b>	<b>1.583.609</b>	<b>1.280.401</b>	<b>303.208</b>
<b>730105</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO</b>	<b>1.277.991</b>	<b>1.210.051</b>	<b>67.940</b>
73010500005	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	94.613	97.761	- 3.148
73010500010	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	82.380	74.632	7.748
73010500015	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	575	- 575
73010500020	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	13.980	11.471	2.508
73010500025	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	531	- 531
73010500040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	81.426	79.786	1.640
73010500045	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	666.589	657.121	9.468
73010500065	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	6.104	27.286	- 21.182
73010500085	Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	66.551	50.074	16.477
73010500090	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	48.063	6.024	42.039
73010500080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	218.283	204.788	13.495
<b>730106</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO</b>	<b>-</b>	<b>34.841</b>	<b>- 34.841</b>
73010600045	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	25.750	- 25.750
73010600085	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto R. Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	808	- 808
73010600065	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	407	- 407
73010600080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	7.876	- 7.876
<b>730107</b>	<b>PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO</b>	<b>305.618</b>	<b>35.508</b>	<b>270.110</b>
73112500005	Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	228.808	24.380	204.428
73112500015	Competenze da fondo premialità? e fasce Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	8.571	2.282	6.288
73112500035	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo DETERMINATO	68.240	8.846	59.394
<b>733</b>	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>1.090.673</b>	<b>554.329</b>	<b>536.344</b>
<b>733100</b>	<b>ORGANI SOCIALI</b>	<b>369.072</b>	<b>351.001</b>	<b>18.070</b>
73310000005	Compensi per Direttore Generale	84.296	84.296	-
73310000020	Oneri di gestione relativi al Direttore Generale dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa	24.768	22.637	2.131
73310000025	Compensi per Direttore Amm.vo	67.437	67.437	-
73310000040	Oneri di gestione relativi al Direttore Amministrativo dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa	18.207	18.226	- 19
73310000045	Compensi per Direttore Sanitario	64.627	67.437	- 2.810
73310000050	Rimborso spese per Direttore Sanitario	-	354	- 354
73310000060	Oneri di gestione relativi al Direttore Sanitario dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa	17.580	18.347	- 767
73310000065	Compensi per Direttore Scientifico	-	2.648	- 2.648
73310000080	Compensi per Collegio Sindacale	29.326	32.079	- 2.753
73310000085	Rimborso spese per Collegio Sindacale	1.526	502	1.024
73310000095	Indenn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	33.098	8.822	24.277
73310000100	Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	28.206	28.216	- 10
<b>733105</b>	<b>ALTRI ONERI</b>	<b>721.602</b>	<b>203.328</b>	<b>518.274</b>
73310500010	Oneri e spese legali per resistenza in giudizio	22.053	38.499	- 16.446
73310500015	Oneri e spese legali da condanne	8.970	-	8.970
73310500020	Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	26.007	17.357	8.650
73310500025	Premi di assicuraz. respons. civile profess.	483.134	13.187	469.947
73310500030	Altri oneri di gestione	90.175	52.551	37.623
73310500035	Imposte, tasse e tributi	91.263	81.734	9.530
<b>736</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	<b>175.245</b>	<b>173.109</b>	<b>2.135</b>
<b>736100</b>	<b>AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	<b>175.245</b>	<b>173.109</b>	<b>2.135</b>
73610000020	Amm.to Diritti di brevetto e di utilizz. opere di ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	800	800	0
73610000025	Amm.to Concess. licenze d'uso e marchi	42.958	40.823	2.135
73610000040	Amm.to Migliorie su beni di terzi	131.486	131.486	-
<b>739</b>	<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>1.924.110</b>	<b>1.783.314</b>	<b>140.796</b>
<b>739100</b>	<b>AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. MATERIALI</b>	<b>1.924.110</b>	<b>1.783.314</b>	<b>140.796</b>
73910000005	Amm.to Fabbric. indispon. (gravati da vincolo di destinaz.)	651.890	639.907	11.983
73910000010	Amm.to Fabbric. dispon. (non gravati da vinc. di destin.)	2.250	2.250	-
73910000020	Amm.to Impianti e macchinari	111.849	111.009	840
73910000025	Amm.to Attrezzature sanitarie	1.028.591	875.076	153.515
73910000030	Amm.to Attrezz. non sanitarie	4.203	4.428	- 225
73910000035	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	22.371	78.378	- 56.007
73910000040	Amm.to Autov., motov. e simili (comprese ambul.)	11.609	10.006	1.603
73910000045	Amm.to Macchine elettroniche	55.481	47.595	7.886
73910000055	Amm.to Telefoni cellulari	251	385	- 134
73910000060	Amm.to Altri beni materiali	35.615	14.281	21.334
<b>740</b>	<b>SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>740100</b>	<b>SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>742</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>742100</b>	<b>SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>745</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI</b>	<b>-</b>	<b>3.454.590</b>	<b>- 3.454.590</b>
<b>745100</b>	<b>RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI</b>	<b>-</b>	<b>3.298.854</b>	<b>- 3.298.854</b>
74510000005	Rimanenze iniziali di Medicinali con AIC	-	1.114.992	- 1.114.992
74510000020	Rimanenze iniziali di Medicinali senza AIC	-	63.381	- 63.381
74510000025	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	-	213	- 213
74510000030	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	-	2.277	- 2.277
74510000035	Rimanenze iniziali di Emoderivati di produzione regionale	-	1.386	- 1.386
74510000060	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici	-	1.217.188	- 1.217.188
74510000070	Rimanenze iniziali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	-	14.642	- 14.642
74510000075	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per RX	-	98.308	- 98.308
74510000080	Rimanenze iniziali di Dispositivi medici e materiali sanitari	-	687.814	- 687.814
74510000125	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni sanitari	-	98.652	- 98.652
<b>745110</b>	<b>Rimanenze iniziali NON SANITARIE</b>	<b>-</b>	<b>155.735</b>	<b>- 155.735</b>
74511000010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conv. in genere	-	4.297	- 4.297
74511000025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	-	147.489	- 147.489
74511000045	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	-	3.949	- 3.949
<b>748</b>	<b>ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>1.375.219</b>	<b>757.391</b>	<b>617.828</b>
<b>748100</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER ONERI</b>	<b>373.095</b>	<b>426.296</b>	<b>- 53.201</b>

CONTO	DESCRIZIONE	II Trimestre 2024	II Trimestre 2023	II Trimestre 2024 - II Trimestre 2023
7481000010	Accant. premio di operosità (SUMAI)	20.359	21.681	- 1.322
7481000035	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	132.631	228.678	- 96.046
7481000040	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	24.177	36.217	- 12.040
7481000060	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto	166.432	61.441	104.992
7481000065	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. altre categor. convenzionate (SUMAI)	5.326	4.614	712
7481000085	Accant. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	24.169	73.665	- 49.497
<b>748105</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>130.041</b>	<b>231.658</b>	<b>- 101.617</b>
74810500005	Accant. per vertenze giudiziarie e contenz.	23.153	23.016	137
74810500010	Accant. per contenzioso personale dipendente	105.388	200.000	- 94.612
74810500025	Accant. per interessi di mora	1.500	8.641	- 7.141
<b>748110</b>	<b>ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI</b>	<b>872.083</b>	<b>99.437</b>	<b>772.645</b>
74811000015	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	596.816	99.437	497.378
74811000025	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	275.267	-	275.267
<b>751</b>	<b>INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>751100</b>	<b>INTERESSI PASSIVI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>751105</b>	<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>752</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>752100</b>	<b>SVALUTAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>754</b>	<b>MINUSVALENZE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>754100</b>	<b>MINUSVALENZE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>757</b>	<b>SOPRAVVENIENZE PASS. ED INSUSSIST. DELL'ATTIVO</b>	<b>317.780</b>	<b>1.079.825</b>	<b>- 762.044</b>
		<b>317.780</b>	<b>1.079.825</b>	<b>- 762.044</b>
75710000035	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza medica	39.710	-	39.710
75710000045	Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	-	14.503	- 14.503
75710000055	Sopravv.ze pass. relative ai medici specialistici	26.763	-	26.763
75710000065	Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	247.844	1.050.346	- 802.501
75710000070	Altre sopravvenienze passive	50	-	50
75710000110	Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	3.059	-	3.059
75710000120	Oneri tributari da esercizi precedenti	355	14.976	- 14.621
<b>757105</b>	<b>ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>760</b>	<b>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI</b>	<b>1.585.400</b>	<b>1.446.424</b>	<b>138.976</b>
<b>760100</b>	<b>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI</b>	<b>1.585.400</b>	<b>1.446.424</b>	<b>138.976</b>
76010000005	IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)	1.351.342	1.250.219	101.123
76010000010	IRAP su altre categ. (Base Imp.le Redditi)	144.154	105.427	38.728
76010000020	IRAP su attività libero professionale	59.315	61.060	- 1.745
76010000025	IRAP su consulenze art. 55 co.2 e L. 1/2002 (c.d. prestazioni aggiuntive)	-	5.247	- 5.247
76010000030	IRES su attività istituzionale	21.764	17.411	4.353
76010000035	IRES su attività commerciale	8.825	7.060	1.765
		<b>54.454.448</b>	<b>55.041.880</b>	<b>- 587.432</b>
<b>761</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>	<b>15.422.178</b>	<b>12.898.390</b>	<b>2.523.788</b>
<b>761100</b>	<b>CONTRIBUTI DA REGIONE per QUOTE F.DO SANIT.</b>	<b>10.000.000</b>	<b>9.636.073</b>	<b>363.927</b>
76110000025	Funzioni - Altro	10.000.000	9.193.073	806.927
76110000040	Assegnazione FSR vincolato	-	443.000	- 443.000
<b>761105</b>	<b>CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>761110</b>	<b>CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI</b>	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>-</b>
76111000090	Progetti da DIF	2.000.000	2.000.000	-
<b>761115</b>	<b>CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNARIE</b>	<b>1.433.669</b>	<b>946.235</b>	<b>487.434</b>
76111500005	Contrib. da altri enti dello Stato	-	99.437	- 99.437
76111500015	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	563.251	824.905	- 261.655
76111500020	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344.144	-	344.144
76111500025	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	227.123	-	227.123
76111500030	Contributi da privati per ricerca	275.267	-	275.267
76111500035	Contributi da Ministero della Salute (EXTRA FONDO)	23.884	21.892	1.992
<b>761120</b>	<b>CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>761135</b>	<b>CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>761140</b>	<b>RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI</b>	<b>- 19.420</b>	<b>- 492.051</b>	<b>472.631</b>
76114000005	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione per quota F.S. regionale	- 19.420	- 492.051	472.631
<b>761145</b>	<b>UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI ESERCIZI PRECEDENTI</b>	<b>2.007.929</b>	<b>808.134</b>	<b>1.199.796</b>
76114500005	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione per quota F.S. regionale vincolato	206.163	45.852	160.311
76114500010	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	10.417	- 10.417
76114500015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.777.206	743.866	1.033.340
76114500020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	24.561	8.000	16.561
<b>764</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>36.074.412</b>	<b>35.944.564</b>	<b>129.848</b>
<b>764100</b>	<b>PROVENTI PER SERVIZI</b>	<b>12.826</b>	<b>8.017</b>	<b>4.810</b>
76410000020	Altri proventi per servizi	12.826	8.017	4.810
<b>764101</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT. EROGATE AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE</b>	<b>33.945.824</b>	<b>33.846.484</b>	<b>99.340</b>
76410100005	Ospedaliera (Mobilità Attiva Regionale)	8.699.301	9.541.453	- 842.152
76410100010	Specialistica (Mobilità Attiva Regionale)	10.483.463	9.566.755	916.708
76410100030	File F (Mobilità Attiva Regionale)	14.763.060	14.727.330	35.730
76410100055	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende Sanitarie della Regione non soggette a compensazione	-	10.946	- 10.946
<b>764102</b>	<b>RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT. EROGATE A SOGGETTI PUBBLICI EXTRAREGIONE</b>	<b>765.825</b>	<b>801.290</b>	<b>- 35.465</b>
76410200005	Ospedaliera (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	376.040	429.795	- 53.755
76410200010	Specialistica (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	268.476	280.225	- 11.749
76410200025	File F (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	121.310	91.270	30.040
<b>764103</b>	<b>ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT.</b>	<b>29.884</b>	<b>5.324</b>	<b>24.560</b>
76410300005	Ricavi per prestaz. sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	15.202	5.324	9.878
76410300010	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	14.682	-	14.682
<b>764105</b>	<b>RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE</b>	<b>209.222</b>	<b>66.641</b>	<b>142.581</b>
76410500005	Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	3.235	2.690	545
76410500010	Fitti Commerciali	10.714	11.514	- 800
76410500015	Sprimentaz. cliniche e farmaci	183.564	14.365	169.199
76410500035	Sterilizzazione incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	11.709	38.072	- 26.363
<b>764110</b>	<b>ALTRI RICAVI E PROVENTI</b>	<b>7.001</b>	<b>11.200</b>	<b>- 4.199</b>
76411000015	Attività di Didattica	-	2.250	- 2.250
76411000020	Altri ricavi e proventi	7.001	8.950	- 1.949
<b>764125</b>	<b>RICAVI PER PREST.SAN. EROGATE IN REG. DI INTRAMOENIA</b>	<b>1.103.830</b>	<b>1.205.608</b>	<b>- 101.778</b>
76412500005	Proventi per libera profess.Area ospedaliera	12.936	46.414	- 33.478
76412500010	Proventi per lib.profess.-Area specialistica	888.059	908.158	- 20.099
76412500020	Prov.per prest.di consul.(CCNL.art.55 e artt.57-58)	23.032	7.413	15.619
76412500025	Prov. per prest.di consul.ad Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	179.803	243.622	- 63.820
<b>767</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>	<b>58.225</b>	<b>110.765</b>	<b>- 52.540</b>
<b>767100</b>	<b>CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI</b>	<b>58.225</b>	<b>110.765</b>	<b>- 52.540</b>
76710000025	Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	15.679	3.588	12.091
76710000030	Altri rimborsi e recuperi	12.696	41.854	- 29.158
76710000055	Rimb.oneri stip.pers.in comando c/o Regione	-	35.458	- 35.458
76710000060	Altri conc.recup.e rimb.da Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	29.850	29.865	- 15

CONTO	DESCRIZIONE	II Trimestre 2024	II Trimestre 2023	II Trimestre 2024 - II Trimestre 2023
<b>770</b>	<b>COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.</b>	<b>327.851</b>	<b>339.971</b>	<b>- 12.120</b>
<b>770100</b>	<b>COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.</b>	<b>327.851</b>	<b>339.971</b>	<b>- 12.120</b>
77010000005	Ticket su prest.specialistiche ambulatoriali	327.851	339.971	- 12.120
<b>773</b>	<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	<b>2.050.132</b>	<b>1.864.490</b>	<b>185.642</b>
<b>773100</b>	<b>UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE</b>	<b>2.050.132</b>	<b>1.864.490</b>	<b>185.642</b>
77310000005	Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	1.543.764	1.295.858	247.906
77310000010	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	248.091	254.189	- 6.097
77310000020	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	250.757	302.837	- 52.079
77310000030	Utilizzo Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	7.519	11.607	- 4.088
<b>773105</b>	<b>COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>776</b>	<b>RIMANENZE FINALI</b>	<b>-</b>	<b>3.798.430</b>	<b>- 3.798.430</b>
<b>776100</b>	<b>RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI</b>	<b>-</b>	<b>3.660.588</b>	<b>- 3.660.588</b>
77610000005	Rimanenze finali di Medicinali con AIC	-	1.391.682	- 1.391.682
77610000020	Rimanenze finali di Medicinali senza AIC	-	109.173	- 109.173
77610000025	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	-	197	- 197
77610000030	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	-	2.277	- 2.277
77610000035	Rimanenze finali di Emoderivati di produzione regionale	-	1.386	- 1.386
77610000060	Rimanenze finali di Materiali diagnostici	-	1.199.903	- 1.199.903
77610000070	Rimanenze finali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	-	14.021	- 14.021
77610000075	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per RX	-	93.013	- 93.013
77610000080	Rimanenze finali di Dispositivi medici e materiali sanitari	-	747.772	- 747.772
77610000125	Rimanenze finali di Altri acquisti di beni sanitari	-	100.536	- 100.536
77610000130	Rimanenze finali di Dispositivi di Protezione Individuale - NON Dispositivi Medici	-	628	- 628
<b>776110</b>	<b>RIMANENZE FINALI NON SANITARIE</b>	<b>-</b>	<b>137.842</b>	<b>- 137.842</b>
77611000010	Rimanenze finali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	-	3.849	- 3.849
77611000025	Rimanenze finali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	-	130.044	- 130.044
77611000045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	-	3.949	- 3.949
<b>779</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>
<b>779100</b>	<b>INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>48</b>	<b>0</b>	<b>48</b>
77910000015	Interessi attivi su tesoreria	48	0	48
<b>781</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>20,83</b>	<b>- 21</b>
<b>781100</b>	<b>RIVALUTAZIONI</b>	<b>-</b>	<b>20,83</b>	<b>- 21</b>
78110000005	Rivalutazioni	-	21	- 21
<b>782</b>	<b>PLUSVALENZE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>782100</b>	<b>PLUSVALENZE</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>785</b>	<b>DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO</b>	<b>521.602</b>	<b>85.249</b>	<b>436.353</b>
		<b>521.602</b>	<b>85.249</b>	<b>436.353</b>
78510000050	Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	384.960	59.955	325.005
78510000090	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	132.386	25.294	107.092
78510000105	Insussistenze attive relative a storno di interessi di mora	4.257		4.257
<b>791</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>791100</b>	<b>SCONTI ED ABBUONI ATTIVI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
79110000005	Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	0	0	0
	<b>Totali Ricavi</b>	<b>54.454.448</b>	<b>55.041.880</b>	<b>- 587.432</b>
	<b>Totali Costi</b>	<b>63.963.287</b>	<b>60.433.398</b>	<b>3.529.889</b>
	<b>Utile/Perdita</b>	<b>- 9.508.839</b>	<b>- 5.391.518</b>	<b>- 4.117.321</b>

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE  
II TRIMESTRE 2024**

**AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN  
CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

**REGIONE PUGLIA****ISTITUTO TUMORI "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S. – BARI****CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO****AL MODELLO CE II TRIMESTRE 2024****ex art. 6, comma 2, Intesa Conferenza Stato – Regioni del 23.03.2005****n. 2271**

Il conto economico al 30 giugno 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 9.509, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 4.117, +76%) e in aumento rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024, rapportate al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 3.525, +59%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - I Sem. 2023		Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	53.933	51.158	57.388	2.775	5%	(3.455)	-6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	62.060	54.109	62.062	7.951	15%	(2)	0%
	<b>(8.127)</b>	<b>(2.951)</b>	<b>(4.674)</b>	<b>(5.176)</b>	<b>175%</b>	<b>(3.453)</b>	<b>74%</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	204	(995)	213	1.199	-121%	(9)	-
	<b>(7.923)</b>	<b>(3.946)</b>	<b>(4.461)</b>	<b>(3.977)</b>	<b>101%</b>	<b>(3.462)</b>	<b>78%</b>
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	<b>1.586</b>	<b>1.446</b>	<b>1.523</b>	<b>140</b>	<b>10%</b>	<b>63</b>	<b>4%</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>(9.509)</b>	<b>(5.392)</b>	<b>(5.984)</b>	<b>(4.117)</b>	<b>76%</b>	<b>(3.525)</b>	<b>59%</b>

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 30 giugno 2024 è pari a -18% ed è maggiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-11%) e rispetto alle previsioni, (-10%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, al 30 giugno 2024, al 87%; pertanto, risulta inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (95%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

Descrizione	I Semestre 2024	I Semestre 2023	1/2 Budget 2024	Variazione I Sem. 2024 - I Sem. 2023	Variazione I Sem. 2024 - 1/2 Budget 2024
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-18%	-11%	-10%	-148%	102%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	87%	95%	92%	35%	172750%

Si precisa, tuttavia, che la gestione economica dell'Istituto è influenzata anche da fattori di costo non governabili; Infatti, la particolarità delle prestazioni eseguite, che si ricorda sono a favore di pazienti con malattie oncologiche, determina inevitabilmente uno squilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni stesse ed i costi sostenuti per erogarle, come commentato nella presente relazione.

La Direzione Strategica ad oggi è fortemente impegnata nel volere dare seguito al Piano di Rilancio ed è in costante interlocuzione con i competenti organi regionali per ottenere il finanziamento totale richiesto pari a circa 9 milioni di euro, finalizzato a incrementare la dotazione organica dell'Istituto e permettere il conseguente aumento di produzione con particolare riferimento ai seguenti settori di attività:

- Potenziamento dell'attività operatoria di sala e di ambulatorio chirurgico finalizzati all'utilizzo di tutte le attuali sale operatorie utili allo smaltimento delle liste di attesa, nonché allo scopo di attivare percorsi separati in setting assistenziali di day service separati dal blocco operatorio e, al fine di strutturare le funzioni relative alla terapia del dolore e della lungodegenza.
- Ematologia: per tale unità deve prevedersi l'adeguamento al disposto normativo di cui alla D.G.R. n. 1107 del 16 luglio 2020 (Rete Ematologica Pugliese) con l'incremento della dotazione organica di dirigenti medici, biologi, tecnici di laboratorio e infermieri, anche alla luce del notevole aumento della domanda di trapianto di midollo osseo, consentito dall'aumento dei P.L. di cui alla D.G.R. n. 919 del 3 luglio 2023.
- Potenziamento della unità operativa di Urologia, di recente depotenziata, che se non incrementata, non potrà continuare a mantenere gli attuali standard di produzione sicurezza che, comunque, non sono ancora rivolti alla gestione degli screening urologici di primo livello (vescica e prostata).
- Potenziamento del C.Or.O. Il Centro di Orientamento Oncologico dell'Istituto, secondo le intese formalizzate dall'uCoor, deve essere funzionalmente predisposto ad una capacità gestionale intraprovinciale per la presa in carico anche dell'utenza oncologica proveniente dall'IRCCS De Bellis, nonché, dal P.O. San Paolo e dal P.O. Di Venere. A tale scopo si rende indispensabile e quanto mai urgente prevedere l'assunzione di ulteriori dirigenti medici e personale del Comparto. Ritenendo, inoltre, fondamentale procedere ad una revisione del percorso di accoglienza anche in virtù di quanto previsto dalle Linee guida regionali "Hospitality", si necessita di un incremento della dotazione organica di unità di dirigente di Psicologia Clinica. Il

C.Or.O, coerentemente con il modello organizzativo della ROP rappresenta la porta di accesso per la presa in carico del paziente con sospetto diagnostico o con accertata patologia oncologica erogando prestazioni che definiscono i corrispondenti PDTA. Considerato che nell'anno in corso il C.Or.O. ha raggiunto circa n. 2000 accessi è ipotizzabile un crescente ricorso a tale organizzazione da parte dell'utenza che non è possibile soddisfare con l'attuale dotazione pari a n.1 dirigente medico.

- Potenziamento delle attività dei Laboratori Diagnostici susseguenti all'attivazione dei PDTA, da prima visita emerge nell'ambito dei Laboratori Diagnostici che dovranno prevedere l'incremento di unità di dirigente medico. Per la Patologia Clinica si rende necessario l'incremento, di risorse umane per le attività diagnostiche di supporto alle procedure analitiche propedeutiche alle chemioterapie. Tanto al fine di ottimizzare i percorsi pre-analitici ed analitici, attraverso l'impiego a pieno regime dell'attuale strumentazione tecnologica oggi sottoimpiegata rispetto alle potenzialità produttive.
- Relativamente all'Anatomia Patologica si rende indispensabile implementare la dotazione, anche al fine di garantire il supporto alle attività di screening, anche in favore della Asl Bari, previste dalla D.G.R. n. 2198 del 22 dicembre 2021 - Piano Regionale della Prevenzione 2021-2025. Si rappresenta inoltre che le attività diagnostiche dell'Anatomia Patologica che attualmente vengono concentrate presso questo Istituto sono destinate anche a soddisfare le richieste provenienti dall'AOU Policlinico di Bari e dall'Ospedale Miulli di Acquaviva delle Fonti, le cui Unità Operative di riferimento sono attualmente caratterizzate da persistenti criticità funzionali.
- Tenuto conto della prossima individuazione del Laboratorio di diagnostica molecolare e farmaco genetica quale centro di riferimento dei test genomici del carcinoma mammario in fase precoce, è necessario prevedere un incremento anche della dotazione della U.O. di Diagnostica Molecolare e Farmaco-Genetica per le attività correlate alle tecniche di sequenziamento.
- Potenziamento a seguito di incremento delle attività di screening del Colon-Retto: le attività diagnostiche conseguenti alla prima fase degli screening comporterà un incremento degli esami endoscopici che comportano un'accresciuta esigenza di personale medico per la struttura dell'Endoscopia Digestiva.
- Potenziamento dell'attività domiciliare: l'avvenuto avvio della centrale operativa regionale di telemedicina consente di erogare prestazioni sanitarie di televisita e telemedicina con il supporto di personale infermieristico in attività territoriale.

Il Piano di Rilancio dell'Istituto, ampiamente descritto, definito dall'attuale Direzione Strategica, deve necessariamente essere sostenuto da modalità di remunerazioni da parte della Regione diverse dalle attuali, spesso inadeguate rispetto alle peculiarità e alla mission dell'IRCCS.

---

L'Istituto, infatti, per fini istituzionali, è obbligato alla sperimentazione di terapie innovative in campo oncologico, che si traducono in prestazioni oncologiche di maggiore complessità, per le quali non viene riconosciuta una tariffa che tenga conto di tale peculiarità.

Si è anche evidenziato tale aspetto, con particolare riferimento alla quota di finanziamento per prestazioni non tariffate, la cui ridotta percentuale rispetto alla produzione realizzata dall'Istituto produce una diminuzione complessiva del finanziamento assegnato.

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

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

Il Direttore Generale  
**Avv. Alessandro Delle Donne**

ALESSANDRO DELLE DONNE Firmato digitalmente da ALESSANDRO DELLE DONNE  
Data: 2024.08.05 12:44:31 +02'00'

---