



BILANCIO D'ESERCIZIO 2016

Deliberazione del D. G n. 305 del 31.05.2017

INDICE

- **STATO PATRIMONIALE** ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **CONTO ECONOMICO** ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **NOTA INTEGRATIVA** ELABORATA SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE** AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.
- **MODELLO SP** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012
- **MODELLO CE** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012
- **RENDICONTO FINANZIARIO**
- **PROSPETTO DEI DATI SIOPE** AI SENSI DEL COMMA 11, ART. 77—quarter del DL 112/2008

STATO PATRIMONIALE

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

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO D.lgs n. 118/2011	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
IMP IMMOBILIZZAZIONI				
A.I) Immobilizzazioni immateriali	96.343	162.221	-65.878	-40,6%
A.I.1) Costi d'impianto e di ampliamento	-	-	-	-
A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-	-
A.I.3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno	84	79	-162	-206,2%
A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-	-	-
A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	96.426	162.142	-65.716	-40,5%
A.II) Immobilizzazioni materiali	32.974.123	35.530.832	-2.556.709	-7,2%
A.II.1) Terreni	27.000	27.000	-	0,0%
A.II.1.a) Terreni disponibili	27.000	27.000	-	0,0%
A.II.1.b) Terreni indisponibili	-	-	-	-
A.II.2) Fabbricati	29.790.930	29.232.380	558.550	1,9%
A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	111.750	116.250	-4.500	-3,9%
A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	29.679.180	29.116.130	563.050	1,9%
A.II.3) Impianti e macchinari	343.536	584.355	-240.819	-41,2%
A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.093.414	2.922.919	-829.505	-28,4%
A.II.5) Mobili e arredi	613.585	860.347	-246.762	-28,7%
A.II.6) Automezzi	720	2.159	-1.439	-66,7%
A.II.7) Oggetti d'arte	-	-	-	-
A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	104.938	174.161	-69.223	-39,7%
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-	1.727.512	-1.727.512	-100,0%
A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio)	5.568.187	4.873.687	694.500	14,2%
A.III.1) Crediti finanziari	5.536.274	4.841.774	694.500	14,3%
A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	694.500	-	694.500	-
A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-	-	-
A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-	-	-
A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	4.841.774	-	0,0%
A.III.2) Titoli	31.913	31.913	-	0,0%
A.III.2.a) Partecipazioni	-	-	-	-
A.III.2.b) Altri titoli	31.913	31.913	-	0,0%
Totale A)	38.638.652	40.566.739	-1.928.087	-4,8%
B) ATTIVO CIRCOLANTE				
B.I) Rimanenze	2.992.810	2.665.990	326.820	12,3%
B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.871.047	2.545.942	325.105	12,8%
B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	121.762	120.048	1.714	1,4%
B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari	-	-	-	-
B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari	-	-	-	-
B.II) Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	5.536.210	9.895.857	-4.359.647	-44,1%
B.II.1) Crediti v/Stato	1.179.705	2.215.878	-1.036.173	-46,8%
B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-
B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-
B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro	-	-	-	-
B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti	-	-	-	-
B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca	1.004.990	2.215.878	-1.210.888	-54,6%
B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	336.021	1.319.104	-983.082	-74,5%
B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	668.969	896.774	-227.805	-25,4%
B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-	-	-
B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-	-	-	-
B.II.1.d) Crediti v/prefetture	174.715	174.715	-	-
B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	3.355.846	6.866.727	-3.510.881	-51,1%
B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	3.055.846	6.082.288	-3.026.442	-49,8%
B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	3.055.846	6.082.288	-3.026.442	-49,8%
B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario	2.604.416	5.630.858	-3.026.442	-53,7%
B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-	-
B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	451.430	451.430	-	0,0%
B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-
B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	300.000	784.438	-484.438	-61,8%
B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	300.000	784.438	-484.438	-61,8%
B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-	-	-	-
B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-	-	-
B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi	-	-	-	-
B.II.3) Crediti v/Comuni	1.571	196	1.375	702,8%
B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	75.043	109.358	-34.316	-31,4%
B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	75.043	109.358	-34.316	-31,4%
B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	-	-	-	-
B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
B.II.6) Crediti v/Erario	152	439	-287	-65,3%
B.II.7) Crediti v/altri	923.893	703.260	220.633	31,4%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-	-	-
IV Disponibilità liquide	12.589.560	7.414.146	5.175.414	69,8%
1) Cassa	-	-	-	-
2) Istituto Tesoriere	12.578.038	7.407.088	5.170.951	69,8%
3) Tesoreria Unica	-	-	-	-
4) Conto corrente postale	11.522	7.058	4.463	63,2%
Totale B)	21.118.580	19.975.994	1.142.586	5,7%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI				
C.I) Ratei attivi	-	-	-	-
C.II) Riscointi attivi	29.008	45.798	-16.790	-36,7%
Totale C)	29.008	45.798	-16.790	-36,7%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	59.786.240	60.588.531	-802.291	-1,3%
D) CONTI D'ORDINE				
D.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	225.993	-225.993	-100,0%
D.2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
D.3) Beni in comodato	-	-	-	-
D.4) Altri conti d'ordine	289.127	200.731	88.397	44,0%
Totale D)	289.127	426.724	-137.596	-32,2%

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO D.lgs n. 118/2011	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE 2016/2015	
			Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO				
A.I) Fondo di dotazione	453.395	453.395	-	0,0%
A.II) Finanziamenti per investimenti	35.400.607	38.671.286	-3.270.679	-8,5%
A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-	-	-
A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.447.197	6.110.977	336.220	5,5%
A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	-	-	-	-
A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca	694.500	-	694.500	-
A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro	5.752.697	6.110.977	-358.280	-5,9%
A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	28.490.230	32.041.559	-3.551.329	-11,1%
A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	463.181	518.750	-55.570	-10,7%
A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	204.664	199.757	4.907	2,5%
A.IV) Altre riserve	-	-	-	-
A.V) Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo	4.076	4.076	-	0,0%
A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio	-10.405.131	-12.613.373	2.208.243	-17,5%
Totale A)	25.657.611	26.715.140	-1.057.529	-4,0%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
B.1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
B.2) Fondi per rischi	2.138.323	2.776.319	-637.995	-23,0%
B.3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	9.923.912	10.595.086	-671.174	-6,3%
B.5) Altri fondi oneri	197.045	83.256	113.789	136,7%
Totale B)	12.259.281	13.454.661	-1.195.381	-8,9%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
C.1) Premi operosità	-	-	-	-
C.2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
Totale C)	-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
D.1) Mutui passivi	-	-	-	-
D.2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	965.358	-965.358	-100,0%
D.4) Debiti v/Comuni	86.258	86.258	-	0,0%
D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.267.207	3.267.207	2.449.984	817.223
D.5.a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-
D.5.b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-
D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.076.700	3.076.700	2.274.015	802.686
D.5.e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-
D.5.f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	190.507	190.507	175.969	14.537
D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
D.7) Debiti v/fornitori	12.641.656	12.641.656	12.161.465	480.191
D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	-	-	-
D.9) Debiti tributari	1.621.393	1.621.393	1.390.037	231.355
D.10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.654.470	1.654.470	1.386.866	267.604
D.12) Debiti v/altri	2.598.365	2.598.365	1.978.761	619.604
Totale D)	21.869.348	-	21.869.348	20.418.729
			1.450.618	7,1%
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI				
E.1) Ratei passivi	-	-	-	-
E.2) Riscconti passivi	-	-	-	-
Totale E)	-	-	-	-
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	59.786.240	60.588.531	-802.291	-1,3%
F) CONTI D'ORDINE				
F.1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	225.993	-225.993	-100,0%
F.2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
F.3) Beni in comodato	-	-	-	-
F.4) Altri conti d'ordine	289.127	200.731	88.397	44,0%
Totale F)	289.127	426.724	-137.596	-32,2%

CONTO ECONOMICO

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

CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE CNS 2016-CNS 2015	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	12.828.914	12.921.648	-92.734	-0,7%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	10.222.045	10.431.642	-209.597	-2,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	64.576	-	64.576	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	46.576	-	46.576	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di coperta	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	18.000	-	18.000	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	2.409.094	2.490.006	-80.912	-3,2%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.680.108	1.860.385	-180.277	-9,7%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	504.899	278.681	226.219	81,2%
4) da privati	224.087	350.940	-126.853	-36,1%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	133.200	-	133.200	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-85.672	-434.279	348.607	-80,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.426.634	1.051.800	374.835	35,6%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	38.825.603	35.084.859	3.740.744	10,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	38.043.687	34.451.613	3.592.074	10,4%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	781.916	633.246	148.670	23,5%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	42.812	38.796	4.016	10,4%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	656.928	672.353	-15.425	-2,3%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	3.588.466	5.493.835	-1.905.369	-34,7%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	60.389	87.157	-26.767	-30,7%
Totale A)	57.344.075	54.916.168	2.427.907	4,4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	25.529.928	22.495.961	3.033.967	13,5%
a) Acquisti di beni sanitari	25.255.878	22.175.385	3.080.493	13,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	274.050	320.576	-46.526	-14,5%
2) Acquisti di servizi sanitari	2.590.020	2.621.309	-31.289	-1,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	13.303	-13.303	-100,0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	38.004	37.389	615	1,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	623.219	438.938	184.281	42,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	30.000	180.000	-150.000	-83,3%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.779.681	1.752.462	27.219	1,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	119.115	199.218	-80.102	-40,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	5.516.360	5.591.186	-74.826	-1,3%
a) Servizi non sanitari	5.029.857	5.017.448	12.409	0,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	385.057	371.933	13.124	3,5%
c) Formazione	101.446	201.804	-100.359	-49,7%
4) Manutenzione e riparazione	3.769.691	4.057.027	-287.337	-7,1%
5) Godimento di beni di terzi	1.014.797	1.324.812	-310.015	-23,4%
6) Costi del personale	21.829.701	21.204.409	625.292	2,9%
a) Personale dirigente medico	9.367.629	8.972.502	395.127	4,4%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.194.959	1.128.785	66.173	5,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	8.052.509	7.940.426	112.083	1,4%
d) Personale dirigente altri ruoli	389.413	249.214	140.199	56,3%
e) Personale comparto altri ruoli	2.825.192	2.913.482	-88.290	-3,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.029.313	937.571	91.742	9,8%
8) Ammortamenti	4.066.533	6.023.927	-1.957.394	-32,5%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	107.968	166.778	-58.809	-35,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.201.502	1.175.100	26.401	2,2%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.757.063	4.682.049	-1.924.986	-41,1%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	11.673	-	11.673	-
10) Variazione delle rimanenze	-326.820	-3.446	-323.374	9385,1%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-325.105	54.621	-379.726	-695,2%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-1.714	-58.066	56.352	-97,0%
11) Accantonamenti	1.464.896	1.596.186	-131.290	-8,2%
a) Accantonamenti per rischi	545.012	1.163.899	-618.887	-53,2%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	755.460	345.740	409.720	118,5%
d) Altri accantonamenti	164.423	86.547	77.877	90,0%
Totale B)	66.496.090	65.848.942	647.148	1,0%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-9.152.016	-10.932.774	1.780.759	-16,3%

CONTO ECONOMICO			Importi : Euro	
SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE CNS 2016-CNS 2015	
			Importo	%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	-0	-77,8%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	1.432	-1.432	-100,0%
Totale C)	0	-1.432	1.432	-100,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.030.598	636.275	394.323	62,0%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.030.598	636.275	394.323	62,0%
2) Oneri straordinari	580.584	697.104	-116.520	-16,7%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	580.584	697.104	-116.520	-16,7%
Totale E)	450.014	-60.829	510.843	-839,8%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-8.702.002	-10.995.035	2.293.033	-20,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	1.649.884	1.615.812	34.072	2,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.416.492	1.390.879	25.613	1,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	183.624	188.486	-4.862	-2,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	49.768	36.447	13.321	36,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	53.245	2.527	50.718	2007,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	1.703.129	1.618.339	84.790	5,2%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-10.405.131	-12.613.373	2.208.243	-17,5%

NOTA INTEGRATIVA

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



Nota integrativa

REGIONE PUGLIA
ISTITUTO TUMORI "GIOVANNI PAOLO II" I.R.C.C.S. - BARI
BILANCIO DI ESERCIZIO 2016



Premessa

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

Relativamente alle novità legislative del D.Lgs 139/15 di recepimento della direttiva europea 2013/34/UE, si precisa che, sulla base di quanto precisato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con circolare n. 26 del 7.12.2016, non sono applicabili al bilancio dell'IRCCS.



1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

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

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

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



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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali.</p> <p>L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.</p>
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	<p>Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> <p>Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali.</p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito da privati, successivamente alla costituzione</p>



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



<i>Imposte sul reddito</i>	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti.
<i>Conti d'ordine</i>	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.



3. Dati relativi al personale

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

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2016							
PERSONALE DIPENDENTE (*) (Conto Annuale)							
			T1		T12	T12	T13
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2015	di cui Personale Part time al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale Part time al 31/12/2016	Numero Mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO	295	1	295	3	3.835	13.032.520	1.040.232
Dirigenza	97	0	104	0	1.352	7.619.917	462.327
Medico Veterinaria	85		90		1.170	6.750.335	394.622
Sanitaria	12		14		182	869.582	67.706
Comparto	198	1	191	3	2.483	5.412.603	577.905
Categoria DS	5		5		65	141.691	15.128
Categoria D	179	1	173	3	2.249	4.902.515	523.442
Categoria C	14		13		169	368.397	39.334
Categoria BS							
RUOLO PROFESSIONALE	1	0	3	0	39	150.361	8.910
Dirigenza	1	0	3	0	39	150.361	8.910
Livello Dirigenziale	1		3		39	150.361	8.910
Comparto	0	0	0	0	0	0	0
Categoria D							
RUOLO TECNICO	39	0	35	0	0	784.275	78.735
Dirigenza	0	0	0	0	0	0	0
Livello Dirigenziale							
Comparto	39	0	35	0	455	784.275	78.735
Categoria Ds							
Categoria D	1		1		13	22.408	2.250
Categoria C	6		5		65	112.039	11.248
Categoria BS	11		11		143	246.487	24.745
Categoria B	5		4		52	89.631	8.998
Categoria A	16		14		182	313.710	31.494
RUOLO AMMINISTRATIVO	56	4	57	4	741	1.414.217	64.511
Dirigenza	1	0	4	0	52	125.998	5.818
Livello Dirigenziale	1		4		52	125.998	5.818
Comparto	55	4	53	4	689	1.288.219	58.694
Categoria Ds	4		4		52	97.224	4.430
Categoria D	15	3	14	3	182	340.284	15.504
Categoria C	25	1	25	1	325	607.650	27.686
Categoria BS	6		6		78	145.836	6.645
Categoria B	5		4		52	97.224	4.430
Categoria A							



Le tabelle nn. 12 e 13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, mentre il costo del tempo determinato e di altre particolari voci stipendiali è rilevato nelle tabelle 14 e 15 del Conto Annuale. Pertanto la spesa riportata nella su esposta tabella non corrisponde al costo complessivo del personale dipendente iscritto nel bilancio consuntivo 2016.

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



- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografo da destinare alla SSD di Ginecologia, pari a €/mgl 61;
 - aggiornamento del sistema medicale in dotazione alla SSD di Radioterapia, per €/mgl 58;
 - manutenzione straordinaria su n. 1 telecomando modello SIREVIX 180 s/n 2040832 in dotazione alla SC di Radiodiagnostica per immagini, per €/mgl 36;
 - acquisto di n. 1 Sistema per isteroscopia diagnostica e chirurgica ambulatoriale per la SSD di Ginecologia, per €/mgl 34;
 - acquisto di n. 1 Ecografo per la SC Chirurgia Generale Apparato Digerente, per €/mgl 32;
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografo portatile in favore della SC di Anestesia a Rianimazione e TIPO, per €/mgl 22;
 - acquisto di ottiche 30° per la SSD di Ginecologia, per €/mgl 6;
 - acquisti di altre attrezzature sanitarie per un valore complessivo di €/mgl 39 di cui €/mgl 4 finanziate con contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008.
- *“Attrezzature sanitarie per la ricerca”*, pari a €/mgl 678, relative a:
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 sistema per endoscopia da destinare alla SSD Gastroenterologia ed Endoscopia digestiva, per €/mgl 286;
 - acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2006 di n. 1 Microdissettore da destinare al laboratorio di Biomorfologia funzionale afferente alla SSD di Patologia Clinica e Sperimentale dell’Istituto, pari a €/mgl 216;
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema Nanosight e di una ultracentrifuga con due rotori per la realizzazione di progetti di ricerca, pari €/mgl 85;
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di una ultracentrifuga preparativa da pavimento 100.000 rpm – ce ivd per le attività di ricerca dell’Istituto, pari a €/mgl 68;
 - acquisto di n. 1 poltrona per somministrazioni terapeutiche finanziata dai contributi per il 5 per mille relativo all’anno 2010, pari a €/mgl 18;
 - acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema PV1 Optima XPN-100-IVD, pari a €/mgl 5.



- "Mobili e Arredi", pari a €/mgl 2;
- "Macchine elettroniche per ufficio", pari a €/mgl 42, relative prevalentemente alla sostituzione di stampanti, fotocopiatori e computer, in dotazione presso varie Unità Operative dell'Istituto, di cui €/mgl 11 finanziati da progetti di ricerca;
- "Altri beni", pari a €/mgl 4.

La valorizzazione dei fondi ammortamento al 31 dicembre 2016 è stata effettuata nel rispetto di quanto disposto dal Decreto Legge n. 118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. e dalle circolari Ministeriali n. 2496 del 28.01.2013 e n. 8036 del 25.03.2013 in merito al trattamento contabile degli ammortamenti dei cespiti.

Tab. 3 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

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

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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



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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.



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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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



5. Immobilizzazioni finanziarie

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 è la seguente:

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

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

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

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

In particolare:

- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 59 del 27/01/2010 la Regione Puglia ha preso atto del Decreto del Ministero della Salute del 16/5/2006 con il quale sono stati assegnati all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S di Bari €/mgl 4.649 a valere sulla quota a carico dello Stato riservata agli Enti di cui all'art. 4, comma 15, della Legge 412/1991 e ss.mm. e ii, dalla delibera CIPE 65/2002, come modificata dalla delibera CIPE 63/2004 per "l'acquisizione di attrezzature sperimentali per la nuova sede Ospedale Cotugno";
- con Deliberazione di Giunta Regionale n. 569 del 15/04/2010, la Regione Puglia ha preso atto della Deliberazione CIPE del 2 aprile 2008, n. 58 con la quale il Ministero della Salute ha assegnato all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S di Bari €/mgl 6.600 a valere sulla quota riservata per interventi urgenti individuati dal Ministero della Salute in sede di riparto delle risorse finanziarie stanziare dall'art. 1, comma 796, lett. n) della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 per la prosecuzione del Programma straordinario di investimenti in Sanità, di cui all'art. 20 L 67/88 e ss.mm. e ii.;



- con Deliberazione n. 192/2011 e successive Deliberazioni n. 283/2012 e n. 4/2017 questo Istituto ha rimodulato il programma di investimento relativo al finanziamento assegnato con Delibera CIPE n. 58/2008;
- con nota prot. n. 0001826-p del 21/01/2013 il Ministero del Lavoro della Salute e delle Politiche Sociali – Ufficio VII ha approvato la Deliberazione n. 192/2011 dato il nulla osta alla rimodulazione del programma di investimento proposto da questo Istituto.

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

Nel corso dell'anno 2016 la voce non ha subito variazioni. Tuttavia, si evidenzia un acquisto di attrezzature con i predetti finanziamenti per €/mgl 300 per i quali si attende l'erogazione da parte del Ministero della Salute.

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

Tab. 4 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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



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

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

Tab. 5 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/Stato		695	
AAA670	Crediti finanziari v/Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/partecipate:			
AAA690	Crediti finanziari v/altri: - Ministero della Salute		4.842	
	TOTALE CREDITI FINANZIARI	0	5.537	0

Con riferimento ai titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015, esse ammontano a €/mgl 32 e sono analizzate come segue:

Tab. 6 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Ri-classificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
AAA710	Partecipazioni:	0			0						0
	Partecipazioni in imprese controllate	0			0						0
	Partecipazioni in imprese collegate	0			0						0
	Partecipazioni in altre imprese	0			0						0
AAA720	Altri titoli:	32			32			0	0		32
AAA730	Titoli di Stato	0			0						0
AAA740	Altre Obbligazioni	0			0						0
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa	0			0						0
AAA760	Titoli diversi	32			32						32
	TOTALE	32			32			0			32

La voce "Titoli", pari a €/mgl 32, è relativa per €/mgl 6 alla quota d'iscrizione al Consorzio per le Biologie Avanzate Biosistema e per €/mgl 26 alla quota di iscrizione al Consorzio H Bio Puglia Srl, finanziate dai fondi della ricerca.

L'iscrizione al consorzio H Bio Puglia Srl è intervenuta nell'anno 2012 con il versamento degli acconti iniziali per €/mgl 15 e nel 2013 si è provveduto al versamento degli acconti successivi per €/mgl 11. L'iscrizione a questo consorzio è funzionale allo svolgimento di attività di ricerca nell'ambito:

- di prodotti per la diagnostica avanzata: a-diagnostica molecolare (biomarkers individuati attraverso l'utilizzo di test e metodi basati sul DNA/RNA, genomica, proteomica e tecnologie abilitanti, biosensori); b- diagnostica integrata (nuove metodologie diagnostiche e strumentali basate su innovazioni tecnologiche/biotecnologiche). Rientrano in questa area la messa a punto di microchip, medical device, imaging avanzato e altre metodologie innovative per la realizzazione di approcci diagnostici non-invasivi e lo sviluppo di modelli cellulari ed animali e di biobanche.



- di prodotti per la cura e la riabilitazione : Sviluppo di farmaci inclusi la terapia genica o cellulare, Ingegneria tissutale (medicina rigenerativa), tecnologie e servizi per drug discovery e drug delivery. Rientrano in questa area la messa a punto di : nuovi processi produttivi, nuovi enzimi per biotrasformazioni, biomateriali e biomembrane innovativi, metodologie innovative per il controllo di qualità di prodotti ottenuti mediante nuovi processi produttivi.
- di prodotti di bioinformatica: messa a punto di *tool* per la acquisizione e l'analisi dei dati biomolecolari.

Nell'anno 2016 la voce "Titoli" non ha subito variazioni.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



6. Rimanenze

Le scorte al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 sono così analizzate:

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	1.792	0	141	0	-230	1.703		43
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	1.792				-230	1.562		
	<i>Medicinali senza AIC</i>			141			141		
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>			0			0		
ABA030	Sangue ed emocomponenti	0		0			0		
ABA040	Dispositivi medici:	575		144			719		473
	<i>Dispositivi medici</i>	575		144			719		473
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	0		0			0		
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	0		0			0		
ABA050	Prodotti dietetici	0		0			0		
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	0		0			0		
ABA070	Prodotti chimici	0		0			0		
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	0		0			0		
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	179		269			448		338
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0		0			0		
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.546	0	554	0	-230	2.870	0	854
ABA120	Prodotti alimentari	0					0		
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2					2		
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti	0					0		
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	118			2		120		
ABA160	Materiale per la manutenzione	0					0		
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0					0		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0					0		
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	120	0	0	2	0	122		

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

Il valore delle rimanenze finali del magazzino farmaceutico alla data del 31 dicembre 2016 comprende le scorte di reparto, pari complessivamente ad €/mgl 854, come da risultanze della Farmacia dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.

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



Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell’azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO		
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell’esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO		
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio?	NO		
RIM05 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		



7. Crediti

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2016 e al 31 dicembre 2015 è la seguente:

CODICE MOD. SP	CREDITI(VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	0	0	0	0	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	0			0	
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0			0	
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0			0	
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva interregionale	0			0	
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0			0	
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0			0	
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0	0	
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0			0	
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0			0	
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0			0	
		0			0	
		0			0	
	CREDITI V/STATO - RICERCA	2.216	1.680	-2.891	1.005	
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.319	1.680	-2.663	336	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	897	0	-228	669	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0			0	
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0	0	
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	175		175	
	TOTALE CREDITI V/STATO	2.216	1.855	-2.891	1.180	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	6.082	47.860	-50.887	3.055	0
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	5.631	47.860	-50.887	2.604	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0			0	
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0			0	
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	5.631	47.860	-50.887	2.604	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0			0	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0			0	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0			0	
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0	
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	451			451	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	784	300	-784	300	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	784	300	-784	300	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0			0	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0			0	
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0			0	
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0			0	
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0			0	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	6.866	48.160	-51.671	3.355	0

I "Crediti verso lo Stato per ricerca", al 31 dicembre 2016 pari a €/mgl 1.005, si riferiscono per €/mgl 336 ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca corrente e per €/mgl 669 ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca finalizzata.

I crediti per la ricerca corrente, pari a €/mgl 336, sono rappresentati esclusivamente dal saldo per la ricerca corrente 2016 non ancora incassato alla data di bilancio.



I crediti per la ricerca finalizzata, pari ad €/mgl 669, sono rappresentati:

- per €/mgl 136, dal saldo relativo al progetto *"Bando Giovani ricercatori 2010. Progetto "Role of nuclear receptor Coactivator PGC1-beta in the intestinal epithelium"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 60, dal saldo relativo al progetto *"Bando giovani ricercatori 2008. Progetto di Ricerca "Activation on Nuclear Bile Acid receptor FXR as a Novel Therapeutic approach to colon cancer"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 68, dal saldo del progetto *"Programma Straordinario di Ricerca Oncologica 2006. Validazione clinica e analitica di markers biomolecolari di diagnosi oncologica su materiale oncologico ottenuto con tecniche no invasive"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 9 dal saldo del progetto *"La capsula endoscopica monouso ingeribile nelle diagnosi delle neoplasie dell'intestino tenue"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 280 dal saldo del progetto *"Programma Straordinario di Ricerca Oncologica 2006. Validazione clinica e analitica di markers biomolecolari di diagnosi oncologica su materiale oncologico ottenuto con tecniche non invasive"*, non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 36 al credito relativo al progetto *"Valutazione dell'efficacia della chemioterapia adiuvante nel ca cestrice resecato e correlazione della risposta terapeutica con il valore della timidilatosinetasi e dell'indice di proliferazione cellulare. Studio pollicentrico randomizzato"*, non incassato alla data del bilancio;
- per €/mgl 79 a crediti per progetti di ricerca relativi all'anno 2002 per i quali si sta procedendo alla verifica di sussistenza con i competenti uffici del Ministero della Salute.

I *"crediti verso Regione per spesa corrente"* sono pari complessivamente a €/mgl 3.055 al 31 dicembre 2016 ed a €/mgl 6.082 al 31 dicembre 2015.

Al 31 dicembre 2016 i crediti verso Regione sono rappresentati per €/mgl 2.604 da crediti per quota FSR, al netto del fondo svalutazione crediti, pari a €/mgl 137, e per €/mgl 451 a crediti per progetti da DIEF.

I crediti verso Regione hanno subito un decremento rispetto all'anno precedente ed hanno avuto la seguente movimentazione nel corso del 2016:



- rilevazione crediti verso Regione Puglia per prestazioni di ricovero, ambulatoriale, finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci e contributo in conto esercizio relativi all'anno 2016, pari a €/mg 47.814;
- incasso degli acconti mensili di quote di FSR relative all'anno 2016, pari a complessive €/mgl 45.382;
- incasso del saldo dei crediti per FSR relativi all'anno 2015, pari a €/mgl 5.459;
- incasso della quota di competenza 2016 relativa al progetto da DIEF "Registro Tumori Puglia" riconosciuto con Deliberazione di Giunta Regionale n. 867 del 29 aprile 2015 (DIEF 2014), pari a €/mgl 46;

I crediti verso Regione per "spesa corrente – altro", pari €/mgl 451, si riferiscono:

- per €/mgl 112, a crediti riconosciuti per l'anno 2013 con Delibera di Giunta Regionale n. 751 del 17 aprile 2014 (DIEF 2013) e non ancora incassati alla data del bilancio per il progetto DIEF di Screening Carcinoma Mammario, per i quali si sta procedendo alla verifica di sussistenza con i competenti uffici Regionali;
- per €/mgl 252, a crediti relativi al progetto regionale *BIOBOP*, riconosciuti dalla Regione Puglia con deliberazione n. 946/2005 di presa d'atto dell'Accordo di programma Quadro in materia di Ricerca Scientifica, sottoscritto tra Regione Puglia e Ministero dell'Economia, non ancora incassati alla data di bilancio;
- per €/mgl 87, a crediti relativi al progetto CCM 2014 (Centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie) dal titolo "Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione delle patologie correlate ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo sopravvissuti affetti da linfoma", riconosciuti all'Istituto con Deliberazione n. 318/2015 avente ad oggetto: "Accordo di collaborazione tra Regione Puglia e Istituto Tumori "G. Paolo II" per la realizzazione del progetto CCM 2014 dal titolo "Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione delle patologie correlate ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo sopravvissuti affetti da linfoma". Presa d'atto".

I "Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti", pari a €/mgl 300, si riferiscono ai finanziamenti per investimenti riconosciuti con Determina Dirigenziale n. 22 del 16.05.2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: "Indicazioni sul Bilancio d'Esercizio 2016 delle Aziende del SSR", per gli acquisti di attrezzature effettuati nell'anno 2016.

I contributi connessi ai lavori di ristrutturazione del ex. P.O. "Domenico Cotugno", pari a €/mgl 784, comunicati e trasferiti dalla ASL BA all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" con nota prot. n. 109986/1 del 19/06/2014, acquisita al prot. n. 12507 di questo Istituto, in data 23/06/2014, sono stati stralciati a seguito di comunicazione della Regione Puglia prot n. AOO_168/PROT/12/05/2017/518, in quanto dichiarati insussistenti.



Si riporta, di seguito, la movimentazione dei "Crediti verso altri" al 31 dicembre 2016.

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0	2		2	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	109	129	-163	75	72
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	109	129	-163	75	72
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0	
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0	
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0	
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	380	2.433	-2.401	412	11
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0		0	
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	235	-12	223	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	138	0		138	
ABA710	Altri crediti diversi	186	220	-256	150	
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	704	2.888	-2.669	923	11

I "crediti verso aziende sanitarie" al 31 dicembre 2016, pari ad €/mgl 75, presentano complessivamente un decremento rispetto all'anno precedente, pari a €/mgl 34, e si riferiscono principalmente a crediti relativi alla convenzione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Consorziale Policlinico di Bari per attività di irradiazione di sacche ed emocomponenti.

I "crediti verso privati", pari a €/mgl 412, si riferiscono principalmente ai crediti verso Enti di Ricerca per la partecipazione a progetti di ricerca come Unità Collaboranti Esterne ed a crediti verso le ditte farmaceutiche per sperimentazioni cliniche, non ancora incassati al 31 dicembre 2016.

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

I "crediti verso altri soggetti pubblici per la ricerca", pari ad €/mgl 138 si riferiscono per €/mgl 105 ai crediti verso l'Istituto Superiore di Sanità e per €/mgl 33 ai crediti verso il Centro di riferimento Oncologico Nazionale e sono relativi a progetti di ricerca. La voce non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

La voce "altri crediti diversi", al 31 dicembre 2016 pari ad €/mgl 150, al netto del fondo svalutazione crediti (-€/mgl 37), ha subito un decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 36).

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



Tab. 7 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE				
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:				
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000				
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	137			137
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale				
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale				
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard				
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente				
	Crediti v/Stato - altro:				
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI				
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	137	0	0	137
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	0	0	0	0
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro				
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti				
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0

Il fondo svalutazione crediti verso Regione, pari a €/mgl 137, è stato stanziato nel 2012 in misura pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti, ed è stato prudenzialmente mantenuto costante nell'anno 2016, per far fronte al rischio sui crediti verso Regione connesso alla mancata rilevazione nell'anno 2016 del valore dell'inappropriatezza dei ricoveri, in quanto non quantificabile alla data di chiusura del bilancio.



Tab. 8 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazio- ne iniziale	Accantonamen- ti	Utilizzi	Fondo svalutazio- ne finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI	0			0
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0			0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0			0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	0			0
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0			0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0			0
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0			0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0			0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0			0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0			0
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	9			9
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0			0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0			0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0			0
ABA710	Altri crediti diversi	26	11		37
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	35	11	0	46

Il fondo svalutazione crediti verso altri, pari a €/mgl 9, è stato stanziato nell'anno 2012 in misura pari allo 0,5% del valore nominale dei crediti ed è stato prudenzialmente mantenuto costante nel 2016.

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

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



Tab. 9 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	128	23	21	0	2.432
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro			364	87	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti					300
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	128	23	385	87	2.732

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

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	0	0	0	75
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0	0	75
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO	0	0	0	0	0
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	172	1	0	22	217
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	0	0	0	0	223
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	138	0
ABA710	Altri crediti diversi	116	0	0	0	34
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	288	1	0	160	474

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



Tab. 11 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000	0	0	0
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0	0
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0	0
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0	0
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0	0
	Crediti v/Stato - altro:	0	0	0
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0	0
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	0	0	0
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	0	0	0
	CREDITI V/STATO - RICERCA	0	0	0
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	336	0	0
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	669	0	0
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0	0
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0	0
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE	0	175	0
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.005	175	0
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	0	0	0
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0	0
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	2.604	0	0
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	0	0	0
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	0	0	0
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR	0	0	0
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	451	0	0
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	0	0	0
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	300		0
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione	0	0	0
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:	0	0	0
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite	0	0	0
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0	0
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.355	0	0

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



Tab. 12 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0	0	0
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	75	0	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	0	0	0
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	0	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:	0	0	0
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0
ABA640	Crediti v/altre partecipate:	0	0	0
ABA650	CREDITI V/ERARIO			
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	412	0	0
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0	0
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	223	0	0
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	138	0	0
ABA710	Altri crediti diversi	34	116	0
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	807	116	0

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

Tab. 13 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AO Policlinico di Bari			72
ASL BARI			2

I crediti verso aziende sanitarie si riferiscono ai soli crediti relativi al periodo 2013-2016 in quanto i crediti relativi al periodo 2012 e precedenti sono stati compensati a livello regionale tra le Aziende Sanitarie della Regione Puglia in applicazione del quanto disposto con Delibera di Giunta Regionale n. 737 del 17 aprile 2014.

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



Tab. 14 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
A-BA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>							
A-BA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti <i>Inserire dettaglio</i>	Determinazione Regionale n. 22/2017			300			300
A-BA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione <i>Inserire dettaglio</i>							
A-BA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite <i>Inserire dettaglio</i>							
A-BA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 <i>Inserire dettaglio</i>							
A-BA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti <i>Inserire dettaglio</i>							

Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante, pari a €/mgl 11, relativi ai crediti verso utenti per mancate disdette.

Altre informazioni relative ai crediti.

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



8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

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

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Valore finale
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	
A-BA730	Partecipazioni in imprese controllate:									
	...									
	...									
	Partecipazioni in imprese collegate:									
	...									
	...									
A-BA740	Partecipazioni in altre imprese:									
	...									
	...									
	Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)									
	...									
	...									



9. Disponibilità liquide

La voce è così analizzata:

Tab. 15 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	0	0	0	0
ABA770	Istituto Tesoriere	7.407	68.015	-62.844	12.578
ABA780	Tesoreria Unica	0	0	0	0
ABA790	Conto corrente postale	7	9	-4	12

La voce "Disponibilità liquide" comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2016 sul conto corrente bancario, intrattenuto con l'Istituto di credito Monte dei Paschi di Siena (Agenzia n. 14), che ha svolto il servizio di tesoreria e le giacenze di liquidità esistenti sul conto corrente postale.

Il valore delle somme incassate nell'anno 2016 sul conto di tesoreria è pari ad €/mgl 68.015 ed il valore dei pagamenti effettuati nell'anno è pari a €/mgl 62.844.

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

Il conto corrente postale presenta al 31 dicembre 2016 un saldo pari ad €/mgl 12. Il conto è stato movimentato nel corso dell'anno 2016 con incassi pari a €/mgl 9 e giroconti al conto di tesoreria dell'Istituto per €/mgl 4.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?		SI	Alla data del 31/12/2016 vi sono gravami per pignoramenti operati dai fornitori di beni e servizi per un importo complessivamente pari a €/mgl 109, in parte già estinti, attualmente in corso di chiusura con l'Istituto tesoriere.
DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?		NO	



10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei attivi non risulta valorizzata.

La voce risconti attivi è così analizzata:

Tab. 16 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI		
		Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2020	Noleggio attrezzature sanitarie	8	
BA1680	Assicurazione	21	
	TOTALE	29	

La voce risconti attivi si riferisce a costi fatturati nel 2016 ma di competenza degli anni successivi, derivanti prevalentemente da costi per il noleggio di attrezzature sanitarie e premi di assicurazione per furto.

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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



11. Patrimonio netto

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

La voce è così analizzata:

Tab. 17 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				Consistenza finale	
			Giroconti e Ric.li	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)		Risultato di esercizio (+/-)
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	453					453	
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	38.672	0	995	-3.568	-698	0	35.401
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0						0
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.111		695	-358	0	0	6.448
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0						0
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0		695				695
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	6.111			-358			5.753
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	32.042		300	-3.068	-784		28.490
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0						0
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	519			-142	86		463
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	200		5				205
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni	0						0
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire	0						0
PAA140	Contributi da reinvestire	0						0
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0						0
PAA160	Riserve diverse	0						0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0						0
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0						0
PAA200	Altro	0						0
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	4	-12.613	11.648		965		4
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-12.613	12.613				-10.405	-10.405
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	26.716	0	12.648	-3.568	267	-10.405	25.658

La voce "Fondo di dotazione", pari ad €/mgl 453, al 31 dicembre 2016 non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

La voce "Finanziamenti per investimenti", pari a €/mgl 38.672 nel 2015 ed a €/mgl 35.401 nel 2016, si riferisce:

- per €/mgl 6.448, ai finanziamenti per gli investimenti assegnati dal Ministero della Salute per l'acquisto di attrezzature destinate alla attuale struttura, di cui parte ancora da incassare, come precedentemente evidenziato;
- per €/mgl 695 a finanziamenti in conto capitale per la ricerca relativi agli anni 2014-2015, il cui dettaglio è stato precedentemente analizzato;
- per €/mgl 28.190, ai "Finanziamenti da Regioni per investimenti" trasferiti dalla ASL Bari a questo Istituto in esecuzione della Legge Regionale n. 15 del 25 giugno 2013;



- per €/mgl 300, ai *"Finanziamenti da Regioni per investimenti"* riconosciuti dalla regione Puglia con Determina Dirigenziale n. 22 del 16.05.2017 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: *"Indicazioni sul Bilancio d'Esercizio 2016 delle Aziende del SSR"*;
- per €/mgl 429, alla rettifica dei contributi in conto esercizio derivante dall'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs n.118/2011 relativamente agli acquisti di immobilizzazioni effettuate nell'anno 2016 con contributi in conto esercizio, per i quali, come previsto dalla suddetta normativa, si è provveduto ad effettuare la rettifica del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2016 e dell'20% degli acquisti fatti al 31/12/2015, con contributi in conto esercizio. La rettifica ha come contropartita una apposita voce iscritta nel valore della produzione.

Alla data del 31/12/2016, a seguito di nota della Regione Puglia prot n. AO-O_168/prot/12/05/2015/518 sono stati stralciati in quanto insussistenti €/mgl 784 relativi ai *finanziamenti per investimenti* comunicati e trasferiti dalla ASL BA all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II", con nota prot. n. 109986/1 del 19/06/2014, acquisita al prot. n. 12507 di questo Istituto, in data 23/06/2014.

La voce *"Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti"*, pari a €/mgl 205 nel 2016 ed €/mgl 200 nel 2015 si riferisce alle donazioni ricevute da privati e finalizzate ad investimenti. La voce risulta rettificata dalla sterilizzazione degli ammortamenti dei beni di competenza dell'esercizio, pari a €/mgl 22, ed incrementata per le donazioni intervenute nell'anno 2016, pari a €/mgl 27.

La voce *"Utili e perdite portati a nuovo - Altre variazioni"*, risulta al 31 dicembre 2016 pari a €/mgl 4 in quanto la perdita rilevata nell'anno 2015, pari ad €/mgl 12.613, è stata coperta dall'intervenuto incasso nel corso dell'anno 2016 di contributi per ripiano perdite erogati dalla Regione Puglia per €/mgl 11.678 e dalle maggiori somme incassate nell'anno 2015 dalla Regione Puglia a titolo di contributo per il FSR ed iscritte al 31 dicembre 2015 tra i debiti verso Regione Puglia, pari a €/mgl 965.

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



Tab. 18 – Dettaglio dei finanziamenti

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Variazioni a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti		
PAA020	Per beni di prima dotazione:					0									
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0									
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0									
PAA030	Da Stato:					6.111	0	695		-358	6.448				
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					6.111	0	695		-358	6.448	1.606	1.606		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0					0				
PAA070	Da Regione:					32.042		300		-3.852	28.490				
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					32.042		300		-3.852	28.490	27.706	27.706		
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0					0				
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					0	0			0	0				
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0	0			0	0				
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					0					0				
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					519		0		-56	463				
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2010					0					0				
	- assegnati a partire dall'1/1/2010 (dettagliare)					519				-56	463				

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

Tab. 19 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/2016 precedenti	Valore al 31/12/2015	Valore al 31/12/2014 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio 2016 sono state rilevate nuove donazioni e lasciti vincolati ad investimenti per un valore complessivo di €/mgl 27.

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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



12. Fondi per rischi e oneri

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

Tab. 20 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Incrementi contributi	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0					0
PBA010	FONDI PER RISCHI:	2.776	545	0	-260	-923	2.138
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	1.462	242			-189	1.515
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	809	303			-722	390
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0					0
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	505	0		-260	-12	233
PBA060	Altri fondi rischi:	0					0
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:	0	0	0	0	0	0
PBA080	FSR indistinto da distribuire	0					0
PBA090	FSR vincolato da distribuire	0					0
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0					0
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0					0
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0					0
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca	0					0
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti	0					0
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	10.596	756	0	-1	-1.427	9.924
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	505	17			-50	472
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	0	0			0	0
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	8.628	455		-591	-1.264	7.228
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.463	284		590	-113	2.224
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	82	165	0	0	-50	197
PBA210	Fondi integrativi pensione	0					0
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	0	85				85
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA	0					0
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	0					0
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	82	80			-50	112
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	13.454	1.466	0	-261	-2.400	12.259

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

In particolare la voce si riferisce ai *Fondi per rischi*, pari al 31 dicembre 2016 a complessive €/mgl 2.138, di cui €/mgl 1.515 per rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 390 per contenziosi con il personale dipendente ed €/mgl 233 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Nel corso del 2016, i fondi rischi hanno avuto un utilizzo complessivo di €/mgl 923 di cui €/mgl 189 relativo ai rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 722 relativo a contenziosi con il personale dipendente ed €/mgl 12 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione).

Dall'esame e valutazione effettuata dall'Area Legale è emersa la necessità di adeguare la somma residua dell'accantonamento effettuato nell'anno 2016 per far fronte ai contenziosi



ad oggi pendenti e non definiti, con un ulteriore accantonamento di €/mgl 545, di cui €/mgl 242 relativi a Fondo rischi per cause civili e oneri processuali, €/mgl 303 a Fondo rischi per contenzioso con il personale dipendente. Il fondo per copertura ridetta dei rischi è stato rettificato per €/mgl 260 a seguito di un aggiornamento dello stato del contenzioso effettuato dall'Area Legale dell'Istituto:

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

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

Tab. 21 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R.

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/2016
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2007	1.500	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	1.473	25	1	1	
			Totale	1.473	25	1	1	
	2009	1.020	B.1) Acquisti di beni	1	3	-	-	19
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	17	4	-	-	
			B.6) Costi del personale	887	1	7	-	
			Altri costi (dettagliare)	67	4	5	5	
			Totale	972	12	12	5	
	2008	250	B.1) Acquisti di beni	21	-	-	-	34
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	90	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	92	5	4	3	
			Totale	204	5	4	3	
	2012	225	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	126
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			1	6	-	-		
B.6) Costi del personale			36	-	-	-		
Altri costi (dettagliare)			36	20	-	-		
Totale			73	26	-	-		
2010	230	B.1) Acquisti di beni	33	23	-	-	28	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	9	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	10	-		
		B.6) Costi del personale	102	1	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	82	-	-	-		
		Totale	217	22	19	-		
2011		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-		



		1.257	B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	226
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	317	714	-	-	-	
			Totale	317	714	-	-	-	
	2012	137	B.1) Acquisti di beni	20	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	7
			B.6) Costi del personale	111	-	1	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	131	-	-	1	-	
	2012	96	B.1) Acquisti di beni	7	1	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	1
			B.6) Costi del personale	74	16	-	-	1	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	81	17	-	-	1	
	2008	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	11
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	39	-	-	-	-	
			Totale	39	-	-	-	-	
	2015	88	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	46
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	41	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	1	-	-	
			Totale	-	-	1	-	41	
	2016	18	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	-	18
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	-	
	2015	257	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	14	-	-	33
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	180	30	-	
			Totale	-	-	194	30	-	
	TOTALE	5.128	TOTALE	3.507	821	230	79	491	



La quota dei contributi inutilizzati da Regione per contributi extra Fondo al 31 dicembre 2016, pari a €/mgl 491, è costituita:

- per €/mgl 33 dai contributi non utilizzati per il Progetto Regionale del Registro Tumori;
- per €/mgl 37 dai contributi per il Progetto Screening Carcinoma Mammario DIF 2007;
- per €/mgl 97 dai contributi per il Progetto Screening Carcinoma Mammario DIF 2011 e 2009;
- per €/mgl 227 dai contributi BIOBOP Network per l'utilizzo di tessuti oncologici controllati;
- per €/mgl 6 dai contributi per il Progetto NEXMEDIA - Applicazioni Medicali per il prossimo futuro;
- per €/mgl 11 dai residui contributi per il Progetto di Screening Colon Retto;
- per €/mgl 45 dai residui contributi per il Progetto CCM 2014, *"Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione delle patologie correlate ai trattamenti anti-tumorali nei pazienti lungo sopravvivenza affetti da linfoma"*;
- per €/mgl 18 dai residui contributi per il Progetto, *"Informatizzazione Rete Ematologica Pugliese"*.

Al 31 dicembre 2016 non si rilevano utilizzi dei contributi da soggetti pubblici extrafondo.

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



Tab. 22 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
	2013	647	B.1) Acquisti di beni	-	-	9	-	114
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	22	-	-	
			B.6) Costi del personale	8	191	226	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	75	2	
			Totale	8	213	310	2	
	2013	455	B.1) Acquisti di beni	7	118	-	1	181
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	2	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	58	88	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	7	120	58	89	
	2008	171	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	39
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	132	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	132	-	-	-	
	2007	151	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	32
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	99	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	18	2	-	-	
			Totale	117	2	-	-	
	2008	980	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	100
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	223	9	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	598	-	50	-	
			Totale	821	9	50	-	
	2008	697	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	126
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	38	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	480	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	51	1	1	-	
			Totale	569	1	1	-	
	2009	71	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	23
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	38	10	-	-	
			Totale	38	10	-	-	



2010	504	B.1) Acquisti di beni	146	10	-	-	67
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	5	4	-	-	
		B.6) Costi del personale	31	214	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	39	-	-	12	
		Totale	221	228	-	-	
2013	1.137	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	667
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	61	4	-	
		B.6) Costi del personale	10	10	9	-	
		Altri costi (dettagliare)	41	87	120	128	
		Totale	51	158	133	128	
2011	305	B.1) Acquisti di beni	73	25	-	-	65
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	138	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	4	-	-	-	
		Totale	215	25	-	-	
2012	320	B.1) Acquisti di beni	62	31	-	-	4
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	4	3	-	-	
		B.6) Costi del personale	40	31	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	76	37	-	32	
		Totale	182	102	-	32	
0	228	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	222	-	
		Totale	-	-	222	-	
0	224	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	207
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	17	-	
		Totale	-	-	17	-	
2014	171	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	37
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	132	2	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	132	2	
2014	161	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	161
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	



		gliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2014	190	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	190
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2015	131	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	114
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	1	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	15	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	16	
2015	1.314	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	1.295
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	19	
		Totale	-	-	-	19	
2015	240	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	110
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	26	104	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	26	104	
2015	380	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	292
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	24	64	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	24	64	
2015	600	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	600
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2015	400	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	295
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	7	1	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	77	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	20	
		Totale	-	-	7	98	
2015	2.057	B.1) Acquisti di beni	-	-	70	-	1.292
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	



		B.6) Costi del personale	-	-	109	573	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	7	5	
		Totale	-	-	186	578	
2015	218	B.1) Acquisti di beni	-	-	20	-	167
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	28	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	2	
		Totale	-	-	20	30	
2015	207	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	168
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	33	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	5	
		Totale	-	-	-	38	
2015	193	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	127
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	66	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	66	
2015	550	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	498
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	34	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	17	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	51	
2015	250	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	250
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	139	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	139
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	234	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	234
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	18	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	18
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	



		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2016	104						104
TOTALE	13.447	TOTALE	2.361	868	1.186	1.239	7.722

La quota dei contributi inutilizzati ricerca al 31 dicembre 2016, pari a €/mgl 7.722, è principalmente da costituita:

- per €/mgl 1.296 dai contributi per la realizzazione della Biobanca Istituzionale, il cui collaudo è avvenuto nel corso del 2016;
- per €/mgl 1.293 dai contributi residui relativi ad attività progettuali anni precedenti Delibera 631/2015;
- per €/mgl 668 dal residuo dei contributi ricevuti per il Progetto "PON - ONEV-Omica e nanotecnologie applicate agli Esseri Viventi per la diagnosi delle malattie";
- per €/mgl 600 dal residuo dei contributi ricevuti per il "Progetto di Chirurgia Robotica e Laparoscopia";
- per €/mgl 499 dal residuo contribuito per il Progetto di ricerca "Biopsia liquida. Acidi nucleici circolanti, cellule tumorali circolanti, esosomi e metabolismo nella risposta terapeutica del NSCLC e del melanoma metastatico";
- per €/mgl 295 dal residuo contribuito per il Progetto di ricerca: "Terapia cellulare e immuno-oncologia";
- per €/mgl 292 dal residuo contribuito per il Progetto di ricerca: "Biobanca e medicina molecolare";
- per €/mgl 250 dai contributi per il Progetti integrativi Ricerca Corrente 2016;
- per €/mgl 234 dal residui dei contributi per il Progetto Horizon 2020 Nanofabrication n. 646364;
- per €/mgl 206 dai contributi per i Finanziamento 5xmille 2009;



- per €/mgl 189 dai contributi per i Finanziamento 5xmille 2012 relativo al progetto di ricerca *“Chirurgia Plastica in Oncologia”*;
- per €/mgl 168 dal residuo contributo per il progetto: *“Dalle nuove tecnologie alla innovazione gestionale:informatizzazione dell’intero ciclo di vita delle apparecchiature per la ricerca”*;
- per €/mgl 168 dal residuo contributo per il Progetto: *“Stili di vita, fumo e riduzione del rischio neoplastico. Dall’Ospedale alla Scuola Primaria: l’Istituto Oncologico a tutela dei suoi dipendenti, dei suoi pazienti e dei ragazzi – Smoke Free”*;
- per €/mgl 161 dal residuo contributo relativo al Finanziamento 5 x mille 2011, relativo al progetto di ricerca *“Hardware-upgrade dell’Angio-TC per la terapia dei Tumori Epatici con Radio-embolizzazione Arteriosa”*;
- per €/mgl 161 dal residuo contributo relativo al Finanziamento 5 x mille 2014;
- per €/mgl 126 dal residuo contributo per il Progetto: *“Dalla sicurezza del paziente alla sicurezza aziendale:percorsi innovativi nell’ambito della gestione del rischio”*;
- per €/mgl 115 residuo contributo relativo al Finanziamento 5 x mille 2013, relativo al progetto di ricerca: *“Dalle Nanotecnologie alla medicina personalizzata in oncologia: nano tossicità e cellule tumorali circolanti”*;
- per €/mgl 115 dai contributi ricevuti per il Progetto *“PON Ricerca e Competitività 2007-2013-Asse II-Sostegno all’Innovazione-Obiettivo operativo-Azioni integrate per lo sviluppo sostenibile e per lo sviluppo della società dell’informazione – Smart Cities and Communities and Social innovation”*;
- per €/mgl 109 dai residui contributi relativi al *“Progetto Registro Tumori Puglia Delibera 631/2015”*.

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



Tab. 23 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca da privato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/2016	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo				
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015		Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2007	100	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	27
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	3	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	63	3	1	3	
			Totale	63	3	4	3	
	2014	349	B.1) Acquisti di beni	-	19	105	46	16
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	3	3	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	15	142	
			Totale	-	22	123	188	
	2005	126	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	105	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	21	-	-	-	
			Totale	126	-	-	-	
	2011	36	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	6
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
B.3) Acquisti di servizi non sanitari			-	-	-	-		
B.6) Costi del personale			20	10	-	-		
Altri costi (dettagliare)			-	-	-	-		
Totale			20	10	-	-		
2010	45	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	9	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	36	-	-	-		
		Totale	36	-	-	-		



		Totale	36	-	-	-	
2013	260	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-1
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	1	-	
		B.6) Costi del personale	-	145	115	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	145	116	-	
2014	39	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	10
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	1	7	21	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	1	7	21	
2014	76	B.1) Acquisti di beni	-	-	14	-	16
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	1	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	11	31	
		Altri costi (dettagliare)	-	2	-	1	
		Totale	-	3	25	32	
2016	10	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	10
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2012	20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	4
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	16	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	16	-	-	-	
2011	325	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	143
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di ser-					



		vizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	129	22	28	3	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	129	22	28	3	
2010	57	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-6
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	1	-	2	-	
		B.6) Costi del personale	36	9	15	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	37	9	17	-	
2012	30	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	13
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	1	11	5	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	1	11	5	-	
2012	62	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	44
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	18	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	18	-	-	-	
2016	78	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	78
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2008	20	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	



	2009	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	47	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	47	-	-	-	
	2016	63	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	63
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
	2005	162	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	2
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	15	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	128	11	6	-	
			Totale	143	11	6	-	
	2006	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	2
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	48	-	-	-	
			Totale	48	-	-	-	
2007	49	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	12	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-		
		Altri costi (dettagliare)	37	-	-	-		
		Totale	37	-	-	-		
2008	110	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	20	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-		
		B.6) Costi del perso-						



		nale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	88	2	-	-	
		Totale	88	2	-	-	
2005	33	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-69
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	96	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	6	-	-	-	
		Totale	102	-	-	-	
2005	175	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	32
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	17	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	126	-	-	-	
		Totale	143	-	-	-	
2016	123	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	123
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
2010	22	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	0
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	9	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	10	1	1	1	
		Totale	19	1	1	1	
2016	180	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	109
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	71	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	71	
2015	27	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	3



		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	24	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	24	
2010	4	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	-2
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	6	-	-	-	
		Totale	6	-	-	-	
2015	6	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	5	1
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	5	
2016	50	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	10
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	40	
		Totale	-	-	-	40	
2008	18	B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-	18
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
		B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
		Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
		Totale	-	-	-	-	
TOTALE	2.755	TOTALE	1.079	240	332	388	716



La voce "Quote inutilizzate per contributi da privato", pari a €/mgl 1.729, è costituita per €/mgl 716 da contributi ricevuti da privati per attività di ricerca, e da €/mgl 1.013 fondi della sperimentazione clinica e del comitato etico non utilizzati al 31 dicembre 2016.

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

La voce "Altri fondi per oneri e spese" accoglie esclusivamente l'accantonamento per interessi passivi, pari a €/mgl 112. La voce risulta utilizzata per interessi passivi, addebitati nel corso dell'anno 2016, pari complessivamente ad €/mgl 58.

Al 31 dicembre 2016 si è provveduto ad adeguare il fondo rischi per interessi passivi con un accantonamento pari ad €/mgl 80.

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?	NO		
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?	NO		
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



13.Trattamento di fine rapporto

La voce non risulta movimentata.



14. Debiti

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

Tab. 24 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
			Incrementi	Decrementi			
PDA000	MUTUI PASSIVI						
	DEBITI V/STATO	0			0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0			0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0			0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		0	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0			0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	965	0	-965	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0			0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0			0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0			0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0			0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	965		-965	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	86	108	-108	86		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0			0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0			0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0			0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0			0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0			0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.274	1.190	-387	3.077	393	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	176	53	-38	191		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0			0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.450	1.243	-425	3.268	393	0
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0			0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0			0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0			0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	12.161	38.495	-38.014	12.642		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0			0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.161	38.495	-38.014	12.642	3.746	3.171
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0			0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.390	11.854	-11.623	1.621		



PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.387	7.110	-6.843	1.654		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	1.979	1.484	-864	2.598		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0			0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.797	1.143	-736	2.204		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0			0		
PDA380	Altri debiti diversi:	181	341	-128	394	42	

I "debiti verso la Regione" sono pari a zero al 31 dicembre 2016 ed €/mgl 965 al 31 dicembre 2015 in quanto le maggiori somme incassate nel corso del 2015 a titolo di crediti da FSR rispetto all'effettiva produzione realizzata nell'esercizio, sono stati portati a ripiano della perdita rilevata nell'anno 2015, come da indicazioni regionale.

I "debiti verso comuni", pari a €/mgl 86, sono rappresentati dalla imposta TARSU relativa all'anno 2013, per le quali si è in attesa dell'emissione a ruolo da parte del Comune di Bari, come evidenziato nella nota prot. 8310/2014.

I "debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori Regione" sono pari al 31 dicembre 2016 a €/mgl 191 ed al 31 dicembre 2015 ad €/mgl 176, si riferiscono ai debiti verso l'ASL RM per i contributi del Direttore Scientifico ed a debiti verso Unità collaboranti di progetti di ricerca.

I "debiti verso aziende sanitarie della Regione", pari a €/mgl 3.077, di cui €/mgl 393 per fatture da ricevere, si riferiscono al debito verso l'Azienda Sanitaria Locale di Bari per l'acquisto di sacche di sangue ed al debito verso l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari per prestazioni sanitarie rese, in attuazione delle convenzioni in essere. In sede di predisposizione del bilancio di esercizio 2013, i debiti verso Aziende Sanitarie sono stati stralciati ad insussistenza in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 737 del 17/04/2014 avente ad oggetto "Riconciliazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia, ai fini dell'attuazione del D.Lgs n. 118/2011". Pertanto, il debito si riferisce a fatture relative agli anni 2016-2013 non pagate alla data di predisposizione del bilancio.

La "voce debiti verso fornitori", pari a €/mgl 12.642, di cui €/mgl 3.746 per fatture da ricevere, accoglie tutte le posizioni debitorie verso i fornitori di beni e servizi, sia di natura sanitaria che di carattere generale.

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2016 sono sostanzialmente in linea rispetto all'anno precedente. Tuttavia, è opportuno rilevare che la voce ha avuto nel corso dell'anno una notevole movimentazione determinata dalla rilevazione di nuovi debiti per €/mgl 38.495 e da pagamenti per €/mgl 38.014.

Al 31 dicembre 2016 l'indice di tempestività dei pagamenti (ITP), calcolato secondo quando stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, entrato in vigore dal 1° gennaio 2015 è pari a di 37,7 ed è in miglioramento rispetto all'anno precedente pari a 38 giorni.

Con riferimento ai debiti verso fornitori si evidenzia che in sede di predisposizione del presente bilancio si è proceduto alla circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi al fine di accertare la sussistenza dei debiti iscritti al 31 dicembre 2016. Questa attività ha comportato,



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

I debiti tributari, pari a €/mgl 1.621 sono rappresentati dal debito:

- per IRAP, pari a €/mgl 426, derivante dall'IRAP relativa al mese di dicembre 2016 ed alla tredicesima mensilità pagata a gennaio 2017 e dagli accantonamenti di fine esercizio dei costi di competenza del personale dipendente;
- per IVA da Split Payment, pari a €/mgl 578 relativa all'IVA sui pagamenti effettuati nel mese di dicembre 2016 pagata a gennaio 2017;
- per IRPEF lavoratori dipendenti, autonomi e addizionali per €/mgl 617, relativa al mese di dicembre ed alla tredicesima mensilità, versata nel mese di gennaio 2017.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 1.654, si riferiscono in parte ai contributi relativi al mese di dicembre 2016 versati a gennaio 2017 ed in parte ai contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti relativi al personale dipendente ed ai componenti della Direzione Strategica, non ancora versati alla data di chiusura dell'esercizio.

I debiti verso il personale dipendente, pari a €/mgl 2.204, si riferiscono principalmente:

- per €/mgl 1.005, alle competenze fisse e accessorie, nonché alle altre indennità, riguardanti il personale dipendente del comparto, della dirigenza medica, sanitaria e SPTA maturate per competenza nell'esercizio 2016 di cui €/mgl 202 pagati nel 2017 ed €/mgl 803 non ancora pagate alla data di chiusura del bilancio;
- competenze per Attività Libero Professionale maturate nell'anno 2016 e non ancora pagate, pari a €/mgl 72 di cui €/mgl 23 relative alla quota Balduzzi da destinare all'acquisto di prestazioni aggiuntive;
- altre competenze extrafondi maturate nell'anno 2016 e non ancora pagate pari ad €/mgl 31;
- competenze relative all'anno 2015 per residui fondi contrattuali non ancora liquidati alla data di bilancio, pari ad €/mgl 517;
- competenze per Attività Libero Professionale maturate nell'anno 2015 e non ancora pagate, pari a €/mgl 35 di cui €/mgl 17 relative alla quota Balduzzi da destinare all'acquisto di prestazioni aggiuntive;
- somme da corrispondere nel 2016 relativamente alla deliberazione 665/2015, pari a €/mgl 21;
- competenze relative all'anno 2014 non ancora liquidate, pari a €/mgl 63;



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

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

Tab. 25 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI	0	0	0	0	0
	DEBITI V/STATO	0	0	0	0	0
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0	0	0	0
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0	0	0	0	0
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0	0	0	0	0
PDA060	Altri debiti v/Stato	0	0	0	0	0
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0	0	0	0	0
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0	0	0	0
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0	0	0	0
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0	0	0	0
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	0	0
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	0	0	86	0	0
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0	0	0	0
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0	0	0	0
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0	0	0	0
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	0
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	0	0
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0	550	0	486	2.043
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	0	41	0	47	100
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0	0	0	0
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0	591	0	533	2.143
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0	0	0	0	0
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0	0	0	0	0
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0	0	0	0	0
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0	0	0	0	0
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	1.096	334	355	1.837	9.020



PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.096	334	355	1.837	9.020
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0	0	0	0
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	31	3	9	55	1.523
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	139	9	30	169	1.307
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	366	4	82	609	1.537
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0	0	0	0	0
PDA360	Debiti v/dipendenti	351	4	82	573	1.194
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0	0	0	0
PDA380	Altri debiti diversi:	15	0	0	36	343

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

Tab. 26 – Dettaglio dei debiti per scadenza

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI	0		
	DEBITI V/STATO	0		
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0		
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato	0		
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:	0		
PDA060	Altri debiti v/Stato	0		
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	0		
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0		
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0		
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0		
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	86		
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	0		
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0		
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0		
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0		
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0		
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0		
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	3.077		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	191		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0		
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.268	0	0



	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI	0		
PDA250	Debiti v/enti regionali:	0		
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:	0		
PDA270	Debiti v/altre partecipate:	0		
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:	12.642		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0		
PDA300	Debiti verso altri fornitori	12.642		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.621		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.654		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	2.598		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori	0		
PDA360	Debiti v/dipendenti	2.204		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie	0		
PDA380	Altri debiti diversi:	394		

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

Tab. 27 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre presta- zioni
- POLICLINICO DI BARI			833
ASL BA			2.180
ASL TARANTO			38
AZIENDA OSPEDALIERA RIUNIRI DI FOGGIA			28

DB01 – Transazioni

L'avvenuto incasso, nel corso dell'anno 2016, dei finanziamenti a ripiano delle perdite relative all'anno 2015 e del saldo dei crediti da FSR relativi all'anno 2014 ed il miglioramento delle procedure amministrative di liquidazione e pagamento, hanno consentito di proseguire con l'attività transattiva già iniziata dal 2012, dando particolare priorità a quelli relativi agli anni 2012 e precedenti, in applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 35 del 8 aprile 2012 "Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione" convertito in Legge n. 64 del 6 giugno 2013.

I debiti verso fornitori sono passati da €/mgl 9.662 nel 2015 ed a €/mgl 9.002, con un decremento del 7%.

Al 31 dicembre 2016 il ritardo medio dei pagamenti è pari a **37,7** giorni con un miglioramento progressivo nel tempo (794 giorni di ritardo medio nel 2007).



Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DB02 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cc)?	NO		



15. Ratei e risconti passivi

La voce al 31 dicembre 2016 non è movimentata.

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

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



16.Conti d'ordine

Si riporta, di seguito il dettaglio della voce.

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	226		-226	0
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI	0		0	0
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	0		0	0
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	201	289	-201	289
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>	201		-201	289

La voce si riferisce esclusivamente alle fidejussioni prestate dai fornitori di beni e servizi, a garanzia delle gare d'appalto, pari a €/mgl 289.

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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



17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tab. 29 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	-	10.200	-	-
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>	-	-	-	-
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>	-	-	-	-

La voce "contributi in c/esercizio indistinti", pari a €/mgl 10.200, si riferisce ai contributi per funzioni non tariffate riconosciuti dalla Regione Puglia con Atto Dirigenziale – Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere e dello Sport per tutti – *Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo* per l'anno 2016.

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

Tab. 30 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:						
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	Atto Dirigenziale n. 22	16/05/2017	Indicazioni sul Bilancio d'esercizio delle Aziende del SSR	10.222		
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:						
	Progetto 1	Atto Dirigenziale n. 22	16/05/2017	Indicazioni sul Bilancio d'esercizio delle Aziende del SSR	22		761.110.00036
	Progetto						
AA0050	EXTRA FONDO:				427		
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				47		761.110.00080
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				0		
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				0		
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				0		
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				18		761.120.00020
	Progetto 1				-		
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-		
				-		
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				-		
	Progetto 1				-		
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-		
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				362		761.115.00005
				-		
	PER RICERCA:				2.047	1.576	
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				1576	1.576	761.115.00015
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-	-	761.115.00020
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				143		761.115.00022
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				224		761.115.00024
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				133		761.135.00005
				-		
				-		
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				12.829	1.576	



La voce "Contributi in conto esercizio" comprende:

- i contributi per l'esclusività del rapporto del personale dirigente, pari a €/mgl 22;
- la quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate, pari €/mgl 10.200;
- i contributi regionali extrafondo, pari a complessive €/mgl 427;
- il contributo da Ministero della Salute per la ricerca corrente, pari a €/mgl 1.680 di cui €/mgl 1.576 relativi alla ricerca corrente 2016, mentre €/mgl 104 relativi al progetto Europeo Eranet;
- i contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca, pari a €/mgl 143;
- i contributi da privato, pari a €/mgl 224.

I "contributi in conto esercizio" sono iscritti in misura pari al contributo assegnato all'Istituto con provvedimento, indipendentemente dall'effettivo incasso e/o utilizzo in applicazione delle disposizioni contenute nel D.Lgs n. 118/2011 e dei chiarimenti forniti nel corso dell'anno 2015 dagli uffici del GSA. La voce è da correlare alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati", per la corretta rilevazione dei ricavi da correlare ai costi sostenuti nell'anno 2016 e finanziati da progetti di ricerca.

Si riporta di seguito una tabella contenente il dettaglio dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti, dalla quale si evince che al 31 dicembre 2016 la fattispecie non ricorre.

Tab. 31 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
AA0020	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale	10.222		82%
AA0060	Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo	47		0%
AA0110	Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	18		0%
AA0180	Contributi in c/esercizio per ricerca	2.047		16%
AA0230	Contributi in c/esercizio da privati	133		1%
	Totale	12.467	-	100%

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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



18. Rettifica contributi in conto esercizio destinati ad investimenti

La voce, pari a -€/mgl 86, accoglie la rettifica del 20% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2015 e del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2016 con contributo in conto esercizio, come disposto dal D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di Stabilità 2013.



19. Proventi e ricavi diversi

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

Tab. 32 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	36.419
AA0350	Prestazioni di ricovero	12.482
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	7.697
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	Prestazioni di File F	16.239
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	Prestazioni termali	-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	1
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)	1.175
AA0460	Prestazioni di ricovero	637
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	172
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0490	Prestazioni di File F	366
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0520	Prestazioni termali	-
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	-
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	37.594
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	0
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)	0
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	0
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	36.419
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)	1.175
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)	37.594

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Istituto nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 20.178), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 809) ed il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della regione e di altre regioni (€/mgl 16.605).

Al 31 dicembre 2016 è stato iscritto, secondo le disposizioni normative, l'importo delle prestazioni effettivamente erogate.

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



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

Tab. 33 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	725	483	242	50%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0%
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	41	17	24	141%
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17	38	-21	-55%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	11	-11	-100%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	783	549	234	43%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	441	295	146	49%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0%
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	20	19	1	5%
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	17	38	-21	-55%
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	163	90	73	81%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	641	442	199	45%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione	0	0	0	0
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	16	-16	-100%
	Costi diretti aziendali			0	0
	Costi generali aziendali	142	91	51	56%
	Fondo di perequazione (compreso nella voce BA1220)			0	0
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	783	549	234	1%

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



20. Concorsi e recuperi

La voce *"Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici"* al 31 dicembre 2016, è pari a €/mgl 43 e si riferisce principalmente a recuperi per indennità INAIL inabilità temporanea ed ai recuperi dal personale dipendente del contributo per l'utilizzo della mensa aziendale.



21. Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce " *Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)*" al 31 dicembre 2016 è pari a €/mgl 657 (€/mgl 672 per l'esercizio 2015), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.



22. Quota contributi in contro capitale

La voce "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" al 31 dicembre 2016 pari a €/mgl 3.588 (€/mgl 5.494 per l'esercizio 2015), riguarda la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI La voce presenta un rilevante decremento derivante dagli effetti di quanto disposto dal D.Lsg n. 118/2011 in materia di ammortamento



23.Acquisti di beni

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

Tab. 34 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazione importo	Variazione %
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	19.122	17.365	1.757	10%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	17.467	17.361	106	1%
BA0050	Medicinali senza AIC	1.655	4	1.651	41275%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	0	0%
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	0	0%
BA0210	Dispositivi medici:	5.528	4.432	1.096	25%
BA0220	Dispositivi medici	3.508	2.803	705	25%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	276	230	46	20%
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.744	1.399	345	25%
BA0250	Prodotti dietetici	-	-	0	0%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	0	0%
BA0270	Prodotti chimici	-	-	0	0%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-	0	0%
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:	257	1	256	25600%
BA0320	Prodotti alimentari	-	-	0	0%
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	5	7	-2	-29%
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	12	6	6	100%
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	218	208	10	5%
BA0360	Materiale per la manutenzione	16	10	6	60%
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:	24	91	-67	-74%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	349	377	-28	-7%
	TOTALE	25.531	22.497	3.034	13%

Il costo per acquisto di beni alla data del 31 dicembre 2016, complessivamente pari a €/mgl 25.531 è in incremento rispetto all'anno precedente, pari a €/mgl 22.497, per un valore di €/mgl 3.034 (+13%).

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

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



Bisogna peraltro segnalare che, nella seconda parte dell'anno è stato effettuato un grande sforzo da parte dei medici e dei farmacisti per l'aggiornamento dei registri dei medicinali sottoposti a monitoraggio AIFA e tale sforzo ha portato come risultato l'ottenimento di note credito da parte delle aziende farmaceutiche di rimborsi pari a € 160.000, mentre si resta in attesa di ulteriori rimborsi per importi considerevoli che porteranno certamente ad almeno € 200.000 di rimborsi AIFA per l'anno 2016.

Il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (File F) conferma il progressivo aumento della assistenza farmaceutica in regime ambulatoriale.

Il costo per l'acquisto di dispositivi medici è cresciuto proporzionalmente rispetto alle altre voci di spesa, con un incremento del 22%. L'aumento è ascrivibile alla ripresa di tutte le attività chirurgiche che, di contro, nel 2015 avevano subito una forte battuta d'arresto.

Anche i valori dell'acquisto per diagnostici per laboratorio, per la radiodiagnostica tradizionale, per mezzi di contrasto e per ossigeno terapeutico hanno subito un incremento collegato all'aumento dell'attività chirurgica ed al maggior numero di chemioterapie somministrate.

Le protesi mammarie sono aumentate del 18% circa rispetto all'anno precedente.

Alla data del 31 dicembre 2016 sono state rilevate giacenze di reparto pari complessivamente ad €/mgl 854, di cui €/mgl 43 per i medicinali, €/mgl 338 per i diagnostici ed €/mgl 473 per i dispositivi medici. In particolare le rimanenze di reparto riguardano il quartiere operativo, stante la particolare tipologia altamente specialistica del materiale utilizzato e considerato che rappresenta una Unità di deposito per tutte le UU.OO chirurgiche dell'Istituto, in quanto rifornito con la modalità del "transito" dalla farmacia.

Pertanto, in conclusione, l'incremento dei costi è da imputare sia all'immissione in commercio di nuovi farmaci ad azione immunoterapia per il trattamento di alcune neoplasie, quali il melanoma ed cr. Polmonare, il cui costo per ogni singola terapia è particolarmente elevato, che hanno già trovato impiego su un numero consistente di pazienti nel nostro Istituto, che ad un sensibile aumento dei trattamenti chemioterapici effettuati. Inoltre, si evidenzia un sensibile incremento del costo relativo ai dispositivi medici, determinato da un incremento dell'attività chirurgica in modo particolare l'attività chirurgica laparoscopica.

I costi di acquisto di beni non sanitari, pari a €/mgl 275 al 31.12.2016 ed a €/mgl 322 al 31.12.2015, invece, si presentano complessivamente in decremento.

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



Tab. 35 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	16.605	584	17.189
Medicinali senza AIC		1.655	1.655
Emoderivati di produzione regionale		-	0
Prodotti dietetici			
TOTALE	16.605	2.239	18.844

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

Tab. 36 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda Sanitaria Locale Bari
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	
Medicinali senza AIC	
Emoderivati di produzione regionale	
Sangue ed emocomponenti	349
Dispositivi medici:	
Dispositivi medici	
Dispositivi medici impiantabili attivi	
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	
Prodotti dietetici	
Materiali per la profilassi (vaccini)	
Prodotti chimici	
Materiali e prodotti per uso veterinario	
Altri beni e prodotti sanitari:	
...	
...	
Prodotti alimentari	
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	
Combustibili, carburanti e lubrificanti	
Supporti informatici e cancelleria	
Materiale per la manutenzione	
Altri beni e prodotti non sanitari:	
TOTALE	349

La voce, pari ad €/mgl 349, si riferisce esclusivamente all'acquisto, di sacche di sangue, direttamente dalla ASL Bari.

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	Sacche di sangue, acquistate esclusivamente dalla Asl Bari
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	



24.Acquisti di servizi

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

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

Tab. 37 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Aziend ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)	0	0	0	0	0	0	0
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0	0	0	0
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0	0	0	0
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0	0	0	0
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0	0	0	0
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0	0	0	0
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0	0	0	0
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0	0	0	0
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0	0	0	0
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario	0	0	0	0	0	0	0
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0	0	0	0
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)							
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base							
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica							
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale							
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa							
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica							
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera							
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F							
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione							
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario							
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)							
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)							
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)							
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)							
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)							
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)							
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)							

La voce "acquisti di servizi sanitari" al 31 dicembre 2016 risulta dettagliata nelle tabelle che seguono.



Tab. 38 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CEal 31/12/2016	Valore CEal 31/12/2015	Variazioniimporto	Variazioni%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE	0	0	0	0%
BA0420	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0430	Costi per assistenza MMG	0	0	0	0%
BA0440	Costi per assistenza PLS	0	0	0	0%
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0%
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0%
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA	0	0	0	0%
BA0500	- da convenzione	0	0	0	0%
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0%
BA0520	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	0	0	0	0%
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0%
BA0580	- da privato	0	0	0	0%
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0%
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA	0	0	0	0%
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0%
BA0680	- da privato (intraregionale)	0	0	0	0%
BA0690	- da privato (extraregionale)	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	0	0	0	0%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0740	- da privato	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA	0	0	0	0%
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0%
BA0780	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0790	- da privato	0	0	0	0%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA	1	14	-13	-93%
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1	14	-13	-93%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0%
BA0840	- da privato	0	0	0	0%
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0%
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0%
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0%
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0%
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0%
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	0	0	0	0%



BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)
BA1530	Altri servizi sanitari da privato
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC
	TOTALE

0	0	0	0%
11	7	4	57%
22	162	-140	-86%
0	0	0	0%
0	0	0	0%
2.591	2.608	-337	-218%

La voce risulta così composta:

- acquisti di servizi di trasporti sanitari per l'urgenza, pari a €/mgl 38, relativi al service dell'ambulanza di tipo "A";
- Compartecipazione al personale dipendente per attività libero professionale, pari a €/mgl 624, correlata ai relativi ricavi;
- Rimborsi, assegni e contributi, pari a €/mgl 30, relativi a contributi erogati dall'Istituto a Unità collaboranti per progetti di ricerca;
- consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.780, composte da:
 - consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 347, rappresentate prevalentemente dalle prestazioni di medicina nucleare, da prestazioni di radioprotezione, dalla genetica medica e dall'attività del medico competente effettuate in convenzione con l'AO Policlinico di Bari;
 - collaborazioni coordinate e continuative sanitarie, pari a €/mgl 1.403, finanziate da progetti della ricerca corrente, finalizzata e da fondi privati;
 - consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000, pari a €/mgl 5, derivanti dalle competenze al personale dipendente per prestazioni ex art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000;
 - rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando, pari a €/mgl 25, relativo al personale in comando, proveniente dalla Asl Taranto e dalla AOU Policlinico di Bari.
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari a €/mgl 119, determinati da:
 - altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico da Aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari complessivamente ad €/mgl 86, determinati principalmente dalle visite specialistiche e consulti per degenti acquistate dall'AO Policlinico di Bari e dall'ASL BARI;
 - esami diagnostici da pubblico (Extraregione), pari a €/mgl 11;
 - altri servizi sanitari da privato, pari a €/mgl 22, derivanti .



Altre informazioni relative ai costi per servizi sanitari.

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

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

Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente alle prestazioni di medicina nucleare, alle prestazioni di radioprotezione, alla genetica medica ed all'attività del medico competente. Tali servizi sono necessari per garantire attività previste obbligatoriamente per legge, per le quali l'Istituto non dispone di personale dedicato.

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

Tab. 40 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI	5.029	5.017	12	0%
BA1580	Lavanderia	202	212	-10	-5%
BA1590	Pulizia	1.322	1.322	0	0%
BA1600	Mensa	494	468	26	6%
BA1610	Riscaldamento	0	0	0	0%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	93	66	27	41%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	6	9	-3	-33%
BA1640	Smaltimento rifiuti	79	79	0	0%
BA1650	Utenze telefoniche	43	37	6	16%
BA1660	Utenze elettricità	1.135	1.149	-14	-1%
BA1670	Altre utenze	211	312	-101	-32%
BA1680	Premi di assicurazione	48	50	-2	-4%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	6	-6	-100%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.396	1.307	89	7%
	...	0	0	0	0%
	...	0	0	0	0%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	386	373	-10	-3%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	363	373	-10	-3%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	0	48	-48	-100%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	354	255	99	39%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	0	0	0	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	9	70	-61	-87%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	23	0	23	0%
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	23	0	23	0%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0%
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0%
	FORMAZIONE	101	202	-101	-50%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2	1	1	100%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	99	201	-102	-51%
	TOTALE	5.516	5.592	-99	-2%



I costi per i *servizi non sanitari*, pari al 31 dicembre 2016 a €/mgl 5.029, per €/mgl 21 si riferiscono agli adeguamenti ISTAT stanziati prudenzialmente sulla base delle richieste avanzate dai fornitori dei servizi, qualora previsti contrattualmente, anche se non ancora fatturati alla data di bilancio. I costi per servizi non sanitari sono complessivamente in linea rispetto all'anno precedente (+€/mgl 12).

Tuttavia si evidenziano le seguenti variazioni più significative:

- minori i costi per energia elettrica (-€/mgl 135), connessi al passaggio ad un nuovo fornitore attraverso l'adesione a convenzione CONSIP;
- minori costi per gas ed altre utenze (-€/mgl 200);
- minori costi per pulizia (-€/mgl 34);
- maggiori costi per mensa e ristorazione (+€/mgl 42), connessi all'incremento dell'attività produttiva;
- maggiori costi per elaborazione dati (+€/mgl 46), derivante dall'Adesione al Progetto Servizio "Benchmarking Prezzi Acquisti" (BPA).;
- minori costi per premi assicurativi (-€/mgl 22).

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

Al 31 dicembre 2016 la voce è rappresentata esclusivamente da collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato finanziate da progetti di ricerca (€/mgl 354) e oneri stipendiali del personale non sanitario in comando (€/mgl 23).

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

Tab. 41 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.839	1.897	-58	-3%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	44	84	-40	-48%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.853	2.042	-189	-9%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	9	2	7	350%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	25	32	-7	-22%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0%
	TOTALE	3.770	4.057	-287	-7%

Il costo al 31 dicembre 2016 è in decremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/mgl 287 (-7%), in particolare per i minori costi per la manutenzione di attrezzature sanitarie.

È opportuno evidenziare che tale riduzione è determinata dalla attività posta in essere dalla Direzione Strategica volta al contenimento dei costi (c.d. Spending review), in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di



conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: «Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuit  dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonch  norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali», e del Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito in Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" (c.d. Spending Review), nonch  al potenziamento della Ingegneria Clinica, attraverso l'intervenuta assunzione di un ingegnere clinico nel corso dell'anno 2016, che ha consentito un pi  efficace monitoraggio degli interventi manutentivi richiesti.

La Direzione Strategica ha infatti avviato le procedure di rinegoziazione dei contratti in essere relativi alla forniture di beni e servizi e all'indizione di nuove procedure di gara che possano consentire all'Istituto una riduzione dei costi, evitando in tal modo anche il ricorso alla proroga dei contratti e/o al rinnovo automatico. In particolare si evidenzia che, con riferimento alla manutenzione delle attrezzature di media e bassa tecnologia, l'Istituto ha predisposto un capitolato di gara per un *Global Service per la manutenzione e gestione della media e bassa tecnologia*, che consentir  una ulteriore riduzione dei costi di manutenzione per tali attrezzature.

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

Tab. 42 – Dettaglio costi per contratti multiservizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)	Valore CE al 31/12/2016	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
			Multiservizio	Altro	
BA1580	Lavanderia	202		202	0
BA1590	Pulizia	1.322		1.322	0
BA1600	Mensa	494		494	0
BA1610	Riscaldamento	0		0	0
BA1620	Servizi di assistenza informatica	93		93	0
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	6		6	0
BA1640	Smaltimento rifiuti	79		79	0
BA1650	Utenze telefoniche	43		43	0
BA1660	Utenze elettricit�	1.135		1.135	0
BA1670	Altre utenze	211		211	0
BA1680	Premi di assicurazione	48		48	0
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):	0		0	0
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:	0		0	0
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:	1.396		1.396	0
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2		2	0
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	99		99	0
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):	3.770		3.770	0
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.839		1.839	0
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	44		44	0
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.853		1.853	0
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0		0	0
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	9		9	0
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	25		25	0
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0		0	0
	TOTALE	12.670		12.670	0



AS06 –Costi per godimento beni di terzi

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

Tab. 43 – Dettaglio canoni di noleggio e di leasing

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazione	% di incidenza multiservizio
BA2010	Canoni di noleggio	1.008	1.320	-312	-24%
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	679	892	-213	-24%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	329	428	-99	-23%
BA2040	Canoni di leasing	5	5	0	0%
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0%
BA2060	Canoni di leasing - area non sanitaria	5	5	0	0%
	TOTALE	1.013	1.325	-312	-24%

La voce, pari a €/mgl 1.013 al 31 dicembre 2016 e €/mgl 1.325 al 31 dicembre 2015 presenta un decremento (-€/mgl 312, -24%).

Il decremento dei canoni di noleggio deriva:

- dai minori canoni per centri elettrocontabili ed assimilati (-€/mgl 99) connessi ai minori costi per il noleggio operativo del sistema informatico dell'Istituto;
- da minori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie (-€/mgl 103), connessi alla riduzione dei costi del Ris Pacs;
- da minori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie per ricerca (-€/mgl 109), finanziate da progetti di ricerca.

Anche per questa voce di costo si ritiene opportuno evidenziare gli sforzi posti in essere dalla attuale Direzione Strategica che, attraverso la rinegoziazione del contratto di manutenzione full risk per impianti, macchine, hardware e software del sistema Ris Pacs ha realizzato un rilevante decremento dei costi per noleggio di attrezzature sanitarie. Lo stesso dicasi per la riduzione dei costi per canoni di noleggio per centri elettrocontabili.

I canoni di leasing si riferiscono a leasing di automezzi e sono nel 2016 in linea rispetto all'anno precedente.



25. Costi del personale

Tale voce, al 31 dicembre 2016, comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre indennità, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati per competenza nell'esercizio.

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

Attualmente è in fase di adozione il provvedimento di costituzione provvisoria dei fondi 2016 e 2017. I valori inseriti in bilancio di esercizio 2016 come fondi contrattuali tengono conto degli incrementi dei fondi di posizione previsti dall'art. 53 dei CC.NN.LL 8 giugno 2000 per la Dirigenza Medica, la Dirigenza Sanitaria e la Dirigenza PTA, mentre restano prudenzialmente mantenuti costanti rispetto all'anno 2015 i valori dei fondi che finanziano il trattamento accessorio (fondo particolari condizioni e fondo risultato).

È opportuno precisare che con Deliberazione DG n. 180/2017, è stato affidato ad una società di consulenza l'incarico di rivedere i fondi contrattuali del personale delle Aree Dirigenziali e del comparto, in quanto dall'esame dei provvedimenti di costituzione dei fondi contrattuali per gli anni 2002-2010, sono emerse delle criticità con particolare riferimento ai fondi della Dirigenza SPTA; pertanto, a completamento delle attività di ricostruzione dei fondi contrattuali, i costi del personale alla data del 31 dicembre 2016 potranno subire variazioni.

Alla data di bilancio non si hanno elementi per effettuare una stima dei maggiori accantonamenti di competenza dell'anno 2016 derivanti dalla predetta rideterminazione, come evidenziato al punto 4.5 della Relazione sulla Gestione tra i "Fatti di rilievo avvenuti dopo la data di chiusura dell'esercizio".

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

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

Tab. 44 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CEal 31/12/2016	Valore CEal 31/12/2015	Variazioniimporto	Variazioni%
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	18.614	18.042	572	3%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	10.563	10.102	461	5%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	9.368	8.973	395	4%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	9.129	8.792	337	4%
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	238	181	57	31%
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0%
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	1.195	1.129	66	6%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.195	1.129	66	6%
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0%
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	8.051	7.940	111	1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	7.671	7.718	-47	-1%
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	380	222	158	71%
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0%

Il costo del personale del ruolo sanitario presenta complessivamente un incremento pari a €/mgli 572, derivante dall'effetto delle cessazioni/assunzioni intervenute nel corso del 2016.



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

Tab. 45 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	221	131	90	69%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	221	131	90	69%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	203	131	72	55%
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	18	0	18	0%
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0%
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0%
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0%
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0%

L'incremento rispetto al 2015, pari a €/mgl 90 deriva dall'intervenuta assunzione nel corso dell'anno 2016 di un Dirigente Avvocato e di un Ingegnere Clinico.

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

Tab. 46 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.097	1.158	-61	-5%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0	0%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0	0%
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.097	1.158	-61	-5%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.097	739	358	48%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	419	-419	-100%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0%

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

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

Tab. 47 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.897	1.873	24	1%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	169	118	51	43%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	169	118	51	43%
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.728	1.755	-27	-2%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.728	1.755	-27	-2%
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0	0%
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0%

L'incremento del costo del personale del ruolo amministrativo deriva dall'effetto dell'assunzione nel corso dell'anno 2016 di tre Dirigenti Amministrativi e della cessazione di personale del comparto amministrativo.



CP01 –Costi del personale

Il Costo del personale risulta complessivamente in incremento rispetto all'anno 2015 (+€/mgl 625) per effetto delle assunzioni effettuate nel corso del 2016.

Le assunzioni effettuate alla data del 31 dicembre 2016 hanno contribuito al miglioramento dell'attività produttiva dell'Istituto ed al generale aumento dell'efficienza.

In particolare si evidenzia che alla data del 31 dicembre 2016 il "costo del personale" ha subito la seguente movimentazione:

Le assunzioni alla data del 31 dicembre 2016 sono di seguito riportate:

- **Tempo indeterminato:**
 - n. 7 Dirigenti Medici;
 - n. 1 Dirigente Fisico;
 - n. 1 Dirigente Farmacista;
 - n. 1 Dirigente Ingegnere.
 - n. 1 Dirigente Avvocato;
 - n. 3 Dirigente Amministrativo.

- **Tempo determinato:**
 - n. 2 Dirigente Medico.
 - 14 CPS infermieri cat. D.

Le Cessazioni alla data del 31 dicembre 2016 sono di seguito riportate:

- **Tempo indeterminato:**
 - n. 1 Direttore Medico;
 - n. 1 Dirigente Medico;
 - n. 2 CPS – Infermieri;
 - n. 1 CPS Tecnico di radiologia medica
 - n. 1 Coadiutore amministrativo;
 - n. 1 Assistente tecnico;
 - n. 1 Operatore tecnico;
 - n. 2 Ausiliario specializzato;
 - n. 1 Infermiere generic;
 - n. 1 Collaboratore Amministrativo.

- **Tempo determinato:**
 - n. 5 CPS – Infermiere a tempo determinato.

Tutte le assunzioni effettuate dall'Istituto nell'anno 2016 rientrano nei limiti di spesa complessiva di personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i.



Dette assunzioni rientrano nelle deroghe concesse con DGR 1824/2014 s.m.i nonché nel campo di applicazione delle direttive regionali di cui alla nota prot. A00151/0004097 del 13.07.2016 del Dipartimento Promozione della Salute, in ordine alla possibilità di modificare i profili professionali e/o qualifiche della autorizzazioni già concesse, previa comunicazione allo stesso Dipartimento.

La Deliberazione di Giunta Regionale n. 1072 del 19/07/2016 ha inoltre autorizzato le Aziende ed Enti del S.S.R. ad assumere personale, nei limiti economici previsti per questo Istituto nella ulteriore tranche 2016 pari ad € 1.014.989 nonché dai risparmi derivanti dalle cessazioni intervenute negli anni 2014 e 2015. Detti risparmi sono stati riquantificati in € 1.196.036 in ragione d'anno, con esclusione delle risorse che restano nei fondi contrattuali, utilizzando i valori dei costi medi comunicati dalla Regione Puglia con nota prot n. A00151/0010948 del 11/11/2016.

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

Dalla verifica effettuata dall'Area Gestione Risorse Umane, detto limite risulta rispettato, come comunicato con nota prot. 1168/2017. Alla data del 31 dicembre 2016 risulta, inoltre, rispettato il limite di spesa del costo del personale a tempo determinato, pari al 50% della somma contemplata nella tab. 14 del conto annuale del 2009, tenendo conto di quanto precisato in materia dalla Regione Puglia – Area Politiche per la Promozione della Salute delle Persone e delle Pari Opportunità con nota prot A00151/25.06.2013 n.0007260, nella quale viene definito che, dai limiti di spesa di cui all'art.9.c.28 del D.L.n.78/2010, convertito con modificazioni nella legge n.122 del 2010, *“sono esclusi i contratti in sostituzione di personale assente (malattia, congedo maternità, aspettativa, ecc; crf Corte dei Conti sez. riunite n.11/CONTR/12)”*.

Si riporta, di seguito la consistenza e la movimentazione dei fondi del personale al 31/12/2016.



Tab. 48 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2010	IMPORTO FONDO AL 01/01/2015	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/ANNO 2016	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2016	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2016	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	VARIAZIONE FONDO ANNO T 2016 FONDO ANNO 2010	VARIAZIONE FONDO ANNO T 2016 FONDO INZIALE ANNO T
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI	2.106	2.147	89	7	2	94	2.202	96	55
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	1.699	1.740					1.795	96	55
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	326	326					326	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	81	81					81	0	0
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA	322	311	16	5		21	332	10	21
- Fondo retribuzione posizione ruolo PTA e Sanitari	236	225					246	10	21
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	27	27					27	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	59	59					59	0	0
PERSONALE NON DIRIGENTE	1.820	1.822	297	14	17	294	1.822	2	0
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	1.062	1.063					1.063	2	0
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	433	433					433	0	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali	325	326					326	0	0
TOTALE	4.248	4.280	402	26	19	409	4.356	108	76



26. Oneri diversi di gestione

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

Tab. 49 – Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	120	107	13	12%
BA2520	Perdite su crediti	0	0	0	0%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	765	632	133	21%
	<i>Direttore Generale</i>	168	137	31	23%
	<i>Direttore Sanitario</i>	125	139	-14	-10%
	<i>Direttore Amministrativo</i>	137	136	1	1%
	<i>Direttore Scientifico</i>	187	57	130	228%
	<i>Collegio Sindacale</i>	58	65	-7	-11%
	<i>CIV</i>	72	69	3	4%
	<i>Altri organi collegiali</i>	18	29	-11	-38%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	143	198	-55	-28%
	<i>Spese di rappresentanza</i>	0	0	0	0%
	<i>Onorari e spese legali per resistenza in giudizio</i>	2	9	-7	-78%
	<i>Onorari e spese legali da condanne</i>	6	183	-177	-97%
	<i>Altri oneri di gestione</i>	135	6	129	2150%
	TOTALE	1.028	937	91	10%

La voce presenta complessivamente un incremento (+€/mgl 91) derivante principalmente dall'effetto dei maggiori costi per organi istituzionali connessi principalmente ai compensi del Direttore Scientifico entrato in servizio a giugno 2015, dai minori costi per oneri e spese legali da condanna e dai maggiori oneri diversi di gestione, finanziati da progetti di ricerca.

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

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



27. Accantonamenti

Tale voce è così analizzata:

Tab. 50 – Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	545	1.164	-619	-1
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	242	576	-334	-58%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	303	300	3	1%
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0%
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	288	-288	-100%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	755	345	410	119%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	17	103	-86	-83%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	455	147	308	210%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	283	95	188	198%
	Altri accantonamenti:	165	87	78	-0
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	80	87	-7	-8%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0%
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	36	0	36	0%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	6	0	6	0%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	43	0	43	0%
BA2890	Altri accantonamenti	0	0	0	0%
	TOTALE	1.465	1.596	-131	58%

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

La voce "accantonamento per rischi" al 31 dicembre 2016 è pari a €/mgl 545, di cui €/mgl 242 per cause civili ed oneri processuali ed €/mgl 303 per il contenzioso con il personale dipendente. L'accantonamento è stato determinato dall'Area Affari Legali dell'Istituto sulla base dell'esame e valutazione dei contenziosi ad oggi pendenti e non definiti. Relativamente all'accantonamento per copertura diretta di rischi (autoassicurazione), a seguito di una ricostruzione del contenzioso e dei rischi, l'Area Legale ha provveduto ad effettuare una rettifica pari a €/mgl 260.

Gli "accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati", pari al 31 dicembre 2016 a €/mgl 755, derivano dalla corretta applicazione di quanto previsto dal D.Lgs n. 118/2011 e recentemente chiarito dagli uffici del GSA in merito alla rilevazione dei proventi per contributi vincolati relativi a progetti di ricerca ed alla rilevazione delle quote inutilizzate degli stessi.

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

Gli "accantonamenti per interessi di mora", pari a €/mgl 80, è stato effettuato tenendo conto dei tempi medi di pagamento e degli interessi che vengono addebitati dai fornitori dell'Istituto.



L'“accantonamento per rinnovi contrattuali”, pari ad €/mgl 85 è stato quantificato in misura pari allo 0,4% del costo del personale del bilancio 2015, così come da indicazioni regionali contenute nella nota prot n. AOO_168/PROT/13/01/2017/0000036.

AC01 –Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?		SI	Per l'accantonamento per interessi moratori



28.Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?	NO	



29. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 – Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?	NO	

PS01 – Plusvalenze/Minusvalenze

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



30.Proventi e oneri straordinari

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

La voce proventi straordinari è di seguito dettagliata.

Tab. 51 – Dettaglio proventi straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO DEI PROVENTI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.031	636	395	62%
EA0040	Donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli	0	0	0	0%
EA0140	Soppravvenienze attive diverse	5	26	-21	-81%
EA0080	Soppravvenienze attive per mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0060	Soppravvenienze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici	10	39	-29	-74%
EA0090	Soppravvenienze attive relative al personale	0	0	0	0%
EA0100	Soppravvenienze attive relative ai medici di base	0	0	0	0%
EA0110	Soppravvenienze attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0%
EA0120	Soppravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0130	Soppravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi	500	456	44	10%
EA0160	Insussistenze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici	2	0	2	0%
EA0180	Insussistenze attive per mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0190	Insussistenze attive relative al personale	99	0	99	0%
EA0200	Insussistenze attive relative ai medici di base	0	0	0	0%
EA0210	Insussistenze attive relative ai medici specialistici	0	0	0	0%
EA0220	Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0%
EA0230	Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi	129	98	31	32%
EA0240	Altre insussistenze attive	274	0	274	0%
EA0250	Altri proventi straordinari	12	17	-5	-29%

La voce proventi straordinari è costituita da:

- *“altre soppravvenienze attive diverse”* rappresentate dall'intervenuto storno di interessi passivi addebitati in anni precedenti, per €/mgl 5;
- *“soppravvenienze attive verso ASL ed IRCCS pubblici”*, derivanti dai compensi spettanti a dipendenti di questo Istituto per prestazioni di radioterapia erogate nel 2014 e 2013 dall'Istituto a pazienti del Policlinico, per €/mgl 10;
- *“soppravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi”* derivanti principalmente da Note credito relative a rimborsi AIFA relativi all'anno 2015 e precedenti, per €/mgl 500;
- *“insussistenze relative al personale”* derivanti principalmente dallo storno dei debiti verso Amministratori a seguito dell'intervenuto pagamento dei premi di produzione relativi agli anni 2012-2015 in misura inferiore al 100% accantonato nei rispettivi anni di competenza;
- *“Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi”*, derivanti prevalentemente dalla rilevazione di insussistenze di debiti a seguito dell'intervenuta circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi, per €/mgl 129;



- *"Altre insussistenze attive"*, derivanti principalmente dall'adeguamento fondo auto-assicurazione, come precedentemente evidenziato, pari a /mg 274.
- da sconti, abbuoni ed arrotondamenti attivi, per €/mg 12.

La voce oneri straordinari è di seguito dettagliata:

Tab. 52 – Dettaglio oneri straordinari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
EA0260	E.2) Oneri straordinari	581	697	-116	-17%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	581	697	-116	-17%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	51	86	-35	-41%
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0%
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	511	595	-84	-14%
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	68	71	-3	-4%
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0%
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	68	71	-3	-4%
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	443	524	-81	-15%
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	6	0	6	0%
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	5	0	5	0%
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0%
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0%
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred.	0	0	0	0%
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	362	442	-80	-18%
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	75	82	-7	-9%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	19	16	3	19%
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	2	0	2	0%
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	17	16	1	6%
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0%
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0%
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0%
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0%
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati	0	0	0	0%
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	16	-16	-100%
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	17	0	17	0%
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0%

La voce oneri straordinari è così composta:

- *"Sopravvenienze passive riguardanti altre imposte e tasse"*, relative alla corretta determinazione dell'IRES dovuta dall'Istituto per gli anni precedenti, a seguito di interpellato effettuato ai competenti uffici della Agenzia delle Entrate, pari a €/mg 51;
- *"altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione"*, relative a prestazioni rese in anni precedenti e fatturate nel 2016, pari ad €/mg 68;
- *"Sopravvenienze relative al personale dipendente"*, pari a €/mg 5, per compensi relativi ad anni precedenti non prevedibili in sede di stanziamenti dei relativi bilanci;
- *"sopravvenienze passive relative ad acquisto di beni e servizi"*, pari ad €/mg 362, sono determinate principalmente dai maggiori costi per la manutenzione e noleggio di attrezzature sanitarie di competenza dell'anno 2015, dai maggiori costi addebitati dalla società fornitrice del software amministrativo-contabile per saldo di fine contratto e dai costi per l'attività di sorveglianza fisica della protezione resa nell'anno 2015



- *“altre sopravvenienze passive”*, per €/mgl 75 relative prevalentemente all’addebito della quota associativa di Alleanza contro il Cancro per l’anno 2015, finanziata dalla ricerca corrente ed a oneri per revisione prezzi;
- *“Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione”*, pari ad €/mgl 2, derivanti all’allineamento delle poste intercompany;
- *“Altre insussistenze passive”*, pari ad €/mgl 17, derivanti principalmente dallo storno di fatture attive.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cc)?	NO		

Bari, maggio 2017

Il Direttore Generale

F.to Dott. Vito Antonio Delvino

Il Direttore Amministrativo

F.to Dott. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario

F.to Dott. Alessandro Sansonetti

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE

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



**RELAZIONE SULLA GESTIONE
BILANCIO DI ESERCIZIO 2016**

INDICE

1.	Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione	4
2.	Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi	5
2.1.	Ricerca.....	6
A)	STATO DELL'ARTE	6
a.1)	Laboratori dedicati specificamente alla ricerca	6
a.2)	Servizi dedicati specificamente alla ricerca.....	7
a.3)	Strutture di supporto alla ricerca:.....	8
a.4)	Convenzioni.....	9
B)	LA STURTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2016	9
B1)	OBIETTIVI DELL'ANNO 2016 IN MERITO AD ATTIVITA' E VARIAZIONI SU STRUTTURE/ORGANIZZAZIONE CONCORDATE CON MINISTERO/REGIONE	9
B.2)	AVANZAMENTO LAVORI E GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ESPOSTI.....	11
B.3)	INVESTIMENTI EFFETTUATI NELL'ANNO 2016 E FONTI DI FINANZIAMENTO	15
3.	L'Attività del periodo	17
3.1.	ASSISTENZA OSPEDALIERA	17
A)	CONFRONTO DATI DI ATTIVITÀ DEGLI ESERCIZI 2016 E 2015	17
B)	OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO 2016 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO.....	20
3.2.	RICERCA	23
A)	CONFRONTO DATI DI ATTIVITÀ SCIENTIFICA DEGLI ESERCIZI 2016 E 2015	24
B)	ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO 2016 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO.....	25
4.	LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA.....	26
4.1.	SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICI - FINANZIARI.....	26
4.1.1.	ANALISI DELLA SITUAZIONE CREDITORIA VERSO LA REGIONE PUGLIA	28
4.1.2.	ANALISI DELLA SITUAZIONE DEBITORIA.....	28
4.1.3.	ANALISI DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA	29
4.2.	CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI	30
4.2.1.	ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PRECONSUNTIVO 2016, CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2016 ED AL CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2015.....	30
4.2.2.	ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO ALL'ESERCIZIO 2015	31
4.2.3.	ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PRECONSUNTIVO 2016.....	34
4.2.4.	ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2016	37
4.2.5.	ESAME DEI VINCOLI DI SPESA.....	40
4.2.5.1.	VINCOLO DI CONTENIMENTO DEI COSTI DEL PERSONALE	40

4.2.5.2. VERIFICA VINCOLO INCREMENTO SPESA 2% RISPETTO AI COSTI DI PRODUZIONE ANNO 2004.....	42
4.3. RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI.....	43
4.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA	43
4.5. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	45
4.6. PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA	46



1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione, a corredo del bilancio di esercizio 2016, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 118/2011.

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

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

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

Lo stato patrimoniale del Bilancio di esercizio 2014 è stato certificato come risulta dalla Deliberazione DG n. 540 del 4/11/2015 con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato al punto n. 4 della Relazione della Società di Revisione, secondo cui *"lo stato patrimoniale dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" IRCCS Bari al 31 dicembre 2014 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto"*;

Il Bilancio di esercizio 2015 è stato certificato come risulta della Deliberazione DG n. 475 del 5/09/2016 con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*;



2. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

L'Istituto è integrato nel Servizio Sanitario Regionale quale "*Centro di riferimento oncologico regionale*", con il compito di garantire assistenza e ricerca in ambito oncologico e di coordinare le funzioni di assistenza a livello regionale anche guidando gruppi di lavoro che hanno il compito di definire i Protocolli diagnostico-terapeutici, di monitorarne l'efficacia e di provvedere al loro aggiornamento.

L'Istituto opera in tre aree: clinica, ricerca e formazione. La sua missione è raggiungere e mantenere livelli di eccellenza nella prevenzione dei tumori e nella diagnosi, cura e riabilitazione delle Persone affette da malattie neoplastiche, curando in via prioritaria la ricerca nei settori della epidemiologia, della eziologia, della trasformazione e progressione neoplastica e delle terapie sperimentali.

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

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



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

2.1. Ricerca

A) STATO DELL'ARTE

Si riportano di seguito le strutture interamente o parzialmente dedicate, nel 2016, a progetti di Ricerca Corrente e Finalizzata e a progetti Regionali, così come verificate ed aggiornate dalla Direzione Scientifica.

a.1) Laboratori dedicati specificamente alla ricerca

- **LABORATORI DI RICERCA TRASLAZIONALE** - Collocazione interna. Responsabile scientifico Direttore Scientifico. **Sezioni:**
 1. **Genetica Molecolare Applicata – Omica** Coordinamento Dr.ssa S. Tommasi; Personale assegnato 1 Biologo dirigente, 1 Tecnico, 6 Biologi Contrattisti; Apparecchiature qualificanti Sequenziatore per Next Generation Sequencing, dHPLC, Sequenziatore capillare, Real Time-PCRs. In fase di acquisizione Digital PCR, attrezzatura per NGS per whole genome; Principali aree di attività Analisi Genetico-Molecolare geni di suscettibilità, diagnostica molecolare, farmaco genetica, Epigenetica.
 2. **Biomorfologia Funzionale** – Coordinamento Dr.ssa A Mangia; Personale assegnato 1 Biologo dirigente, 3 Biologi contrattisti; Apparecchiature qualificanti Microscopi ottico e a fluorescenza, Analizzatori di immagine, Microdissettore Laser, TissueMicroarray; Principali aree di attività: Caratterizzazione biomorfologica dei tumori solidi, Validazione analitica/clinica di nuovi biomarcatori prognostico-predittivi.
 3. **Farmacologia Clinica e Pre-clinica/AnimalFacility** Responsabile per il 2016: Direttore Scientifico Prof. Giampietro Gasparini; Personale assegnato 2 Chimici Farmaceutici a contratto, 1 Biologo a contratto; Apparecchiature qualificanti incubatori a CO₂, HPLC, PCR, Microscopi, multilabelcounter, platereader, apparati per analisi di proteine, etc; Principali aree di attività 1) caratterizzazione preclinica di farmaci, di nuova sintesi o già inclusi in trias clinici, in vari modelli tumorali; 2) studio della stabilità chimica e microbiologica di farmaci e 3) determinazione in campioni biologici di selezionati markers (biomarkers o metaboliti di farmaci) al fine di identificare nuovi fattori predittivi di risposta alla terapia;



4. **Proteomica:** Responsabile per il 2016: Direttore Scientifico Prof. Giampietro Gasparini; Personale Assegnato: Dr. VM Garrisi, Biologo contrattista Apparecchiature qualificanti: SELDI-TOF, Area di attività: Sieroproteomica e BioMarkerDiscovery.
5. **GMP Facility Centro Avanzato di Terapie Cellulari** - Collocazione interna; Denominazione Centro Avanzato Terapie Cellulari; Anno di istituzione 2011; Responsabile per il 2016: Direttore Scientifico Prof. Giampietro Gasparini; Personale assegnato 1 Medico dirigente, 2 Biologi/Biotecnologi a contratto; Apparecchiature qualificanti Laboratorio GMP: Separatore cellulare, Incubatori a CO₂, Microscopio a luce invertita, microscopio ottico con fotocamera e software d'immagine, Citofluorimetro a 6-8 colori CE-IVD, coloratore automatico, Medimachine BD, Armadi frigoriferi -80 e -20°C, frigoriferi +4 °C, Congelatore a secco (azoto) a discesa programmata, contenitori criobiologici, Contenitori per il trasporto di prodotti cellulari in azoto liquido, Sepax, Scongelatore di sacche; Principali aree di attività: Trapianti in Ematologia; Isolamento, coltura, espansione, differenziazione e manipolazione in vitro di cellule umane per lo sviluppo di terapie efficaci in campo oncologico, ematologico e, più in generale, nelle patologie immuno-mediate; Vaccinoterapia.
- **BIOBANCA ISTITUZIONALE** - Collocazione interna; Denominazione Bio-banca Istituzionale Responsabile scientifico: Dr. Angelo Paradiso; Personale assegnato 1 Biologo a contratto, 1 patologo, 2 tecnici Superficie occupata mq 200 circa su 2 livelli; Apparecchiature qualificanti: AREA Crioconservazione per fini Ricerca: n.8 congelatori -80°C, n.2 Duvall da 1500 lt di N₂ per conservazione in immersione o vapori di N, AREA Crioconservazione per fini Terapeutici: n.2 Duvall da lt 800 di N₂, sistemi controllo ambientale condizioni fisico-chimiche, Reservoir N₂ da 10000 lt, congelatori discesa programmata, estrattori macromolecole, real time PCR; Laboratori per handling materiale biologico per fini di ricerca; Laboratori per handling materiale biologico per fini terapeutici. Principali aree di attività biobanchaggio, gestione tessuti biologici.

a.2) Servizi dedicati specificamente alla ricerca

- **Direzione Scientifica** - Collocazione interna; Denominazione Direzione Scientifica; Anno di istituzione 1985; Responsabile per il 2016: Direttore Scientifico il Prof. G. Gasparini; Personale assegnato 4 contrattisti; Principali aree di attività: a) Gestione amministrativa; b) Gestione, Monitoraggio e Rendicontazione Ricerca Corrente/Finalizzata; c) Relazioni Internazionali; D) Fund Raising;
- **Centro Studi Clinici Controllati** - Collocazione Interna; Anno di istituzione 2013; Coordinamento Dr. A. Guarini e dal 28 settembre 2015 è coordinato dal Direttore



Scientifico; Personale assegnato 6 medici oncologi; Principali aree di attività: Gestione Sperimentazioni Cliniche

- **Coordinamento Team Multidisciplinari** - Collocazione interna; Anno di istituzione 2009; Coordinamento Direttore Scientifico/Direttore Sanitario delegati Dr. A Guarini e Dr. R. Lacalamita; Apparecchiature qualificanti DB, SW; Principali aree di attività: Supporto teams Multidisciplinari.
- **Servizio Sperimentale Psico-Oncologia** - Collocazione interna; Denominazione Servizio Sperimentale Psico-Oncologia; Anno di istituzione 2006; Personale assegnato 2 Psicologi contrattisti; Apparecchiature qualificanti DB, SW; Principali aree di attività: Consulenza/Supporto Psicologo, Ricerca su QL in vari fasi del problema cancro;
- **Centro Studi Tumori Familiari** – Collocato all'interno dell'Istituto, il Centro Studi Tumori Eredo-Familiari ha preso avvio nel 2002 ed è dal 2013 aggregato alla UO di Oncologia Medica ad Indirizzo Sperimentale diretta dal dr. A. Paradiso. Attualmente eroga circa 500 Consulenze Genetiche Oncologiche per anno ed è in diretta relazione con il Laboratorio di Genetica Molecolare Applicata diretto dalla dr.ssa Tommasi. Personale assegnato 1 Medico Oncologo dirigente, 1 Medico Oncologo a Contratto, 1 Medico a contratto, 1 Psicologo a contratto. Principali aree di attività: Consulenza Genetica Oncologica su patologia Eredo-Familiare.
- **Registro Tumori della Regione Puglia** - Collocazione Interna della Regione Puglia; Anno di istituzione 2008; Responsabile scientifico Prof. Giorgio Assennato – ARPA Puglia; Coordinatore istituzionale Dr. P. Milella; Personale assegnato Centro di Coordinamento: n.1 Statistico, n.2 addetti alla segreteria amministrativa, n.2 addetti alla codifica-biologi; ASL BA: n. 2 addetti alla rilevazione; ASL TA: n.1 addetto alla codifica-biologo, n.1. addetto alla rilevazione; ASL BR: n.1 addetto alla rilevazione; ASL LE: n. 2 addetti alla rilevazione; ASL FG: n. 2 addetti alla rilevazione; Apparecchiature qualificanti DB, SW; Principali aree di attività Raccolta, registrazione ed Analisi Dati. Da febbraio 2017 il coordinamento del Registro Tumori è passato all'ARES, in applicazione di quanto disposto dalla DGR n. 2040 del 13/12/2016.

a.3) Strutture di supporto alla ricerca:

Le strutture di supporto alla ricerca sono:

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



a.4) Convenzioni

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

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

B) LA STRUTTURA E L’ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL’ESERCIZIO 2016

B1) OBIETTIVI DELL’ANNO 2016 IN MERITO AD ATTIVITA’ E VARIAZIONI SU STRUTTURE/ORGANIZZAZIONE CONCORDATE CON MINISTERO/REGIONE

L’anno 2016 è stato per l’Istituto Tumori di Bari un anno caratterizzato da iniziative cruciali, alcune delle quali già progettate negli anni precedenti.

In via generale, l’Istituto ha messo in campo tutte quelle azioni urgenti, quali l’attivazione di tutte le importanti strutture sperimentali progettate e la cooptazione di nuove forze culturali, che hanno consentito di raggiungere importanti risultati nell’ambito della ricerca e il prestigioso mantenimento del carattere scientifico dell’Istituto formalizzato con Decreto del Ministero della Salute del 1 dicembre 2016 pubblicato sulla GURI Serie Generale n.296 del 20-12-2016 che conferma il riconoscimento del carattere scientifico dell’IRCCS di diritto pubblico «Istituto tumori Giovanni Paolo II», in Bari, per la disciplina di «oncologia».

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



In sintesi, nel 2016 le attività di Ricerca ed il conseguente utilizzo dei fondi ad esse destinati, sono state indirizzate a:

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

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

Più in generale, per il futuro, si prevede:

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

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

Nel 2016 sono attivi n° 135 contratti di ricerca e n° 7 borse di studio per medici, biologi, chimici, ingegneri e figure amministrative.

È stata sottoscritta una convenzione con l'Università di Bari, il CNR Nanotech di Lecce, l'IRCCS I.O.R. di Meldola e il Karolinska Institute di Stoccolma.

Nell'ambito della ricerca sono stati potenziati i settori di Omica anche con il programmato acquisto di un apparecchio NGS di ultima generazione (conto capitale), della farmacologia, del laboratorio di terapie cellulari, con l'avvio della procedura di attivazione del settore GMP in collaborazione con l'IRCCS I.O.R. di Meldola e l'attivazione del primo



modulo della bio-banca. Sono state attivate n° 2 nuove aree di ricerca: 1) Nanotecnologie applicate in oncologia; 2) Immunologia e metabolismo.

L'Istituto è stato riconosciuto da OECD come Clinical Cancer Center inserendo di fatto l'IRCCS di Bari nella elite europea dei centri per la diagnosi e cura dei tumori.

L'organizzazione generale è orientata a garantire la centralità del malato al quale devono essere garantiti tempestività di intervento ed elevata qualità degli approcci diagnostico-terapeutici e di riabilitazione psico-fisica.

A conferma del ruolo centrale che questa Amministrazione ha dato alla ricerca traslazionale, nella ridefinizione dell'assetto organizzativo dell'Istituto intervenuta con Deliberazione DG n. 377/2016 e successivi provvedimenti n. 617/2016, n. 623/2016, n. 528/2016, n. 733/2016 e n. 54/2017 sono stati previsti i seguenti laboratori di ricerca:

- Laboratorio Omnica e Biobanca;
- Laboratorio Farmacologia Sperimentale;
- Laboratorio Nanotecnologie;
- Laboratorio delle terapie cellulari e immunologia;
- Centro studi clinici precoci;
- Centro rete oncologica regionale;
- Settore Amministrativo e Grant Office;
- Settore Sperimentazioni Cliniche e Biostatistica;
- Laboratorio Biomorfologia funzionale.

B.2) AVANZAMENTO LAVORI E GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ESPOSTI

Gli obiettivi generali raggiunti nell'anno 2016 sono di seguito riportati:

- a) esecuzione del bando per la ricerca corrente per il 2016 (Delibera 504/2015) con selezione delle proposte di ricerca traslazionale scientificamente giudicate più competitive;
- b) attuazione di procedure facilitanti la ricerca traslazionale in Istituto;
- c) acquisizione di nuove strumentazioni tecnologiche che hanno consentito l'implementazione della qualità della ricerca;
- d) ampliamento delle collaborazioni nazionali ed internazionali;
- e) utilizzo del fondo del 5 x mille dell'anno 2013 per l'avvio di nuove progettualità quali la applicazione delle nanotecnologie nella ricerca farmacologica e l'acquisizione di una metodologia innovativa ed esclusiva per la determinazione delle cellule tumorali circolanti (CTC);
- f) partecipazione al progetto nazionale di Alleanza Contro il Cancro (ACC) per lo sviluppo di piattaforme genomiche per la "precision medicine" in oncologia;
- g) acquisizione di nuove professionalità nell'ambito della ricerca traslazionale.

Dettagli sui programmi di ricerca dell'Istituto sono disponibili al sito <http://ricerca.cbim.it/index.html>.



Essi sono organizzati secondo le 6 Linee di Ricerca approvate dal Ministero competente e comportano l'utilizzo di specifici fondi disponibili come Finanziamento per la Ricerca Corrente.

Dette Linee di Ricerca Corrente sono così riassumibili:

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

Gli obiettivi specifici della presente Linea sono così riassumibili:

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

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

LINEA 2- CANCEROGENESI E PREVENZIONE TUMORALE

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

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

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

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

La disponibilità di strumentazioni diagnostiche sempre più sensibili e specifiche richiedono un'intensa attività di validazione sia di tipo analitico che clinico. L'innovazione riguarda



specificamente sia tecniche laboratoristiche innovative che permettono l'individuazione di nuovi biomarcatori di rischio, diagnosi precoce, prognosi e predizione risposta, sia tecniche diagnostico-strumentali meno invasive, più precise, e quindi capaci di diagnosi più precoce.

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

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

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

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

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

Obiettivi specifici sono rappresentati da:

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca:



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

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

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

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

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

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

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

La presente linea include le seguenti attività di ricerca su:

- elaborazione e sperimentazione di un nuovo modello logistico e organizzativo;
- umanizzazione del *front office*;



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

Fondi Ricerca Finalizzata.

Negli anni scorsi, l'attivazione dei Progetti Finalizzati, ha comportato l'incameramento di una quota di finanziamenti che sono stati in parte utilizzati anche nel corso del 2016. In questo piano di utilizzo, ancora una volta importanti risultano principalmente le due voci di spesa rappresentate dai Contratti a Progetto e dalla acquisizione di Nuove Tecnologie. La necessità di un ingente finanziamento per contratti deriva dalla evidente necessità di ulteriori operatori qualificati soprattutto nel settore laboratoristico, mentre la quota per investimenti tecnologici trova motivazione nella già citata urgente necessità di aggiornare e sviluppare il parco tecnologico dell'Istituto.

Biblioteca Scientifica

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

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

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

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

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

B.3) INVESTIMENTI EFFETTUATI NELL'ANNO 2016 E FONTI DI FINANZIAMENTO

Nel corso del 2016 sono stati effettuati i seguenti investimenti per la ricerca:

- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008, di n. 2 ecografi per la SSD di Radiodiagnostica Senologica,



- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di arredi tecnici e apparecchiature per l'adeguamento del Laboratorio di ricerca,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografo da destinare alla SSD di Ginecologia,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 Ecografo portatile in favore della SC di Anestesia a Rianimazione e TIPO,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di n. 1 sistema per endoscopia da destinare alla SSD Gastroenterologia ed endoscopia digestiva,
- acquisto finanziato con contributi in conto capitale 2006 di n. 1 Microdissettore da destinare al laboratorio di Biomorfologia funzionale afferente alla SSD di Patologia Clinica e Sperimentale dell'Istituto,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema Nanosight e di una ultracentrifuga con due rotori per la realizzazione di progetti di ricerca,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di una ultracentrifuga preparativa da pavimento 100.000 rpm – ce ivd per le attività di ricerca dell'Istituto,
- acquisto finanziato dai contributi in conto capitale CIPE n. 58 del 2.04.2008 di un sistema PV1 Optima XPN-100-IVD.

Si prevedono, inoltre, per l'immediato futuro i seguenti investimenti:

- a) sono già state programmate le acquisizioni di un considerevole numero di tecnologie finanziate da CIPE, 5 x 1000 anni 2010-12, ricerca corrente (deliberazione n. 355/2015, successivamente modificata con Deliberazione n. 631/2015) e conto capitale 2016 per un totale stimato di oltre 4,5 milioni di euro;
- b) oltre tale investimento sarà acquisito un prototipo di apparecchiatura basato su nanotecnologie per la determinazione delle CTC;
- c) si programma una progettualità scientifica a supporto della apertura della Biobanca presso l'Istituto che dovrà essere di riferimento per la Regione Puglia.



3. L'Attività del periodo

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2016 e 2015

L'attività assistenziale in regime di ricovero dell'Istituto nel corso del 2016 risulta in rilevante incremento rispetto al 2015 sia in termini numerici che di fatturato.

Si riporta di seguito il dettaglio dell'attività assistenziale 2016 a confronto con l'anno 2015:

ATTIVITA' ASSISTENZIALE	2015 (nr)	2016 (nr)	Differenza 2016-2015 (nr)	Differenza 2016-2015 (%)
RICOVERI REGIME ORDINARIO	2189	2408	219	10%
RICOVERI REGIME DIURNO	1268	726	-542	-43%
Totale Ricoveri	3457	3134	-323	-9%
ATTIVITA' AMBULATORIALE	536.591	492.538	-44.053	-8%

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

PRODUZIONE	2015 (nr)	2016 (nr)	Differenza 2016-2015 (nr)	Differenza 2016-2015 (%)
RICOVERI REGIME ORDINARIO	11.354.045	13.118.584	1.764.539	16%
ATTIVITA' AMBULATORIALE	7.508.720	7.868.477	359.758	5%
Totale Produzione	18.862.765	20.987.061	2.124.297	11%

L'attività di ricovero presenta un incremento del 16% (€ 1.764.539) e l'attività ambulatoriale presenta un incremento del 5% (€ 359.758) rispetto all'anno precedente.

Con riferimento all'attività ambulatoriale si evidenzia che a fronte di un volume di prestazioni erogate nell'anno 2016 minore rispetto all'anno precedente (-9%), il fatturato è aumentato del 5%, grazie ad un miglioramento della qualità delle prestazioni erogate.

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

REPARTO	ANNO 2015 N°	ANNO 2016 N°	ANNO 2015 N°	ANNO 2016 N°
	ricoveri Day Hospital	ricoveri Day Hospital	ricoveri Ordinari	ricoveri Ordinari
CHIRURGIA GENERALE IND. SENOLOGICO		136		472
CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA	203	76	613	190
CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO	193	129	186	410
ONCOLOGIA INTERVENTISTICA	199	110	397	422
EMATOLOGIA E TERAPIA CELLULARE	63	1	217	254
GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA	75	69	26	29
OTORINOLARINGOIATRIA	250	205	163	83
ONCOLOGIA MEDICA	285		587	548
TOTALE	1268	726	2189	2408



Dalla tabella dei dati di attività in regime di ricovero si evidenzia un complessivo incremento dei ricoveri ordinari (da n. 2.189 nel 2015 a n. 2.408 nel 2016) connesso in particolare alla ripresa dell'attività della UOC Chirurgia Generale a indirizzo oncologico, che passa da n. 186 nell'anno 2015 a n. 410 nell'anno 2016 ricoveri in regime ordinario.

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

Si segnala, inoltre, l'incremento dell'attività in regime di ricovero ordinario della UOC di Oncologia Interventistica passato da n. 397 nel 2015 a n. 422 nel 2016 e della UOC di Ematologia e Terapia Cellulare passato da n. 217 nel 2015 a n. 254 nel 2016.

Si riporta di seguito il dettaglio per Unità Operativa dell'attività ambulatoriale esterna:

RIEPILOGO ATTIVITA' AMBULATORIALE ESTERNA

AMBULATORIO	NR. PRESTAZIONI 2015	NR. PRESTAZIONI 2016	DIFFERENZA (N)	DIFFERENZA %
CHIRURGIA GENERALE IND. SENOLOGICO	4.456	2.970	-1.486	-33%
CHIRURGIA GENERALE APPARATO DIGERENTE	914	1.166	252	28%
OTORINOLARINGOIATRIA	3.865	4.641	776	20%
RADIOLOGIA SENOLOGIA	21.581	23.496	1.915	9%
GINECOLOGIA	8.843	7.580	-1.263	-14%
EMATOLOGIA	14.695	14.131	-564	-4%
RADIOTERAPIA	36.755	33.058	-3.697	-10%
ONCOLOGIA MEDICA	46.700	49.418	2.718	6%
RADIOLOGIA AVANZATA	14.925	14.031	-894	-6%
ANATOMIA E ISTOLOGIA PATOLOGICA	9.312	10.197	885	10%
LABORATORIO ANALISI	336.468	286.653	-49.815	-15%
CARDIOLOGIA	8.641	8.913	272	3%
GASTROENTEROLOGIA	4.452	4.442	-10	0%
ANESTESIA E RIANIMAZIONE	12.263	15.298	3.035	25%
ONCOLOGIA INTERVENTISTICA	5.332	8.382	3.050	57%
CHIRURGIA PLASTICA	6.520	7.109	589	9%
ONCOLOGIA MEDICA E SPERIMENTALE	869	1.053	184	21%
TOT	536.591	492.538	-44.053	-8%



L'attività ambulatoriale esterna si presenta complessivamente in decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 44.053, -8%).

Si riportano di seguito i valori relativi al tasso di occupazione dei posti letto ed al peso medio dei ricoveri delle UU.OO con posti letto dell'Istituto:

INDICATORI DI ATTIVITA

Unità Operativa	% occupazione		Peso medio	
	2015	2016	2015	2016
Oncologia Interventistica	107,91	125,2	1,49	1,72
Chirurgia Generale ad Indirizzo Oncologico	81,08	86,94	2,49	1,99
Ginecologia Oncologica	46,67	39,41	1,3	1,37
Chirurgia Generale ad Indirizzo Senologico		60,96		1,13
Chirurgia Plastica e Ricostruttiva	58,69	2016	1,18	2016
		60,67		1,44
Otorinolaringoiatria	73,9	62,66	1,14	1,12
Oncologia Medica	82,4	85,87	1,05	1,17
Ematologia e Terapie cellulari	85,48	94,1	2,52	2,62

La tabella degli indicatori di attività mostra un miglioramento del tasso di occupazione dei posti letto, con particolare riferimento alla UOC di Chirurgia Generale ad indirizzo Oncologico, alla UOC di Ematologia e Terapie Cellulari ed alla UOC di Oncologia Interventistica.

Si riporta, di seguito, il dettaglio del valore dell'attività produttiva intra-regionale, extra-regionale.

Tab. 1 Mobilità Infraregionale

Prestazioni	Produzione 2015	Produzione 2016	Differenza 2016-2015 (€)	Differenza (%)
Ricoveri (*)	10.646.865	12.481.654	1.834.789	17,2%
Ambulatoriale (**)	7.267.072	7.696.171	429.099	5,9%
Totale	17.913.937	20.177.825	2.263.888	12,6%

(*) Il valore è al lordo della inappropriatazza

(**) il Valore è al netto del ticket



L'attività in regime di ricovero infraregionale alla data del 31 dicembre 2016 è in aumento rispetto all'anno precedente (+€ 1.834.789, +17,2%) così come aumenta il valore dell'attività in regime ambulatoriale (+€ 429.099, +5,9%).

Si riporta di seguito il valore delle prestazioni erogate in regime di ricovero ed ambulatoriale a pazienti non residenti nel territorio regionale nell'anno 2016 a confronto con la produzione dell'anno precedente.

Tab. 2 Mobilità extraregionale e nazionale

Prestazioni	Produzione 2015	Produzione 2016	Differenza 2016-2015 (€)	Differenza (%)
Ricoveri(*)	707.180,00	636.930	-70.250	-9,9%
Ambulatoriale (**)	241.647,48	172.306	-69.341	-28,7%
Totale	948.827,48	809.236	-139.591	-14,7%

(*) Il valore è al lordo della inappropriatezza

(**) il Valore è al netto del ticket

L'attività in regime di ricovero extraregionale alla data del 31 dicembre 2016 è in decremento rispetto all'anno precedente (- € 70.250, -9,9%) così come diminuisce l'attività in regime ambulatoriale (- € 69.341, -28,7%).

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2016 e confronto con il livello programmato

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2016 con Atto Dirigenziale – Dipartimento per la Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – *Sezione Amministrazione, Finanza a Controllo* a confronto con le assegnazioni previste per l'anno 2015 con D.G.R. n. 867 del 29 aprile 2015 per l'anno 2015.

	MOBILITA' REGIONALE	MOBILITA' EXTRAREGIONALE	SOMMINISTRAZIONE DIRETTA DI FARMACI REGIONALE	EMERGENZA ED ALTRE FUNZIONI NON TARIFFATE	FINANZIAMENTO ESCLUSIVITA'	TOTALE
ASSEGNAZIONE FSR ANNO 2015 - DGR 867/2015	18.800.000	2.100.000	15.000.000	10.200.000	22.544	46.122.544
ASSEGNAZIONE FSR 2016 - Determina dirigenziale n. 22 del 16/05/2017	20.180.000	1.175.000	16.240.000	10.200.000	22.045	47.817.045
DIFFERENZA 2016-2015	1.380.000	-925.000	1.240.000	0	-499	1.694.501



L'assegnazione complessivamente riconosciuta nell'anno 2016, segue l'andamento della produzione e, pertanto, è maggiore rispetto a quella riconosciuta nell'anno precedente, per €/mgl 1.694.501, per l'effetto combinato dei maggiori finanziamenti per mobilità regionale (+€/mgl 1.380), dei minori finanziamenti per mobilità extraregionale (-€/mgl 925) e dei maggiori finanziamenti riconosciuti a titolo di rimborso per i farmaci in somministrazione diretta, correlati ai costi sostenuti dall'Istituto (+€/mgl 1.240).

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

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

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

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

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



intervento da parte della Regione attraverso il riconoscimento di un "Contributo per il riequilibrio economico".

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

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

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

La politica di riduzione dei costi in applicazione a quanto previsto dal art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*», si sta avviando attraverso la rinegoziazione dei contratti in essere, nonché attraverso l'avvio di nuove gara di appalto per la fornitura di beni e servizi, finalizzate a realizzare una riduzione dei costi delle forniture. I risultati di questa importante azione di contenimento dei costi sono già visibili nell'anno 2016 avendo contribuito a determinare un rilevante decremento dei costi per la manutenzione di attrezzature sanitarie e di noleggio del Ris Pacs.

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

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



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

Il particolare, il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: "*Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, e prevede il trasferimento dalla Asl Ba all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di:*

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

Tale attività di rilancio, è confermata da quanto previsto dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: "*Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016"*", che consacra questo Istituto ad *hab* della rete oncologica.

Gli effetti positivi di tali politiche saranno visibili solo alla fine dell'anno 2017 e nell'anno 2018, cioè al completamento delle procedure di trasferimento e contestuale inizio dell'attività "produttiva".

3.2. RICERCA

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

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

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

L'Istituto è dotato di 6 laboratori dedicati specificamente alla ricerca (Invasione e Metastatizzazione, Genetica Molecolare Applicata, Farmacologia Clinica e Preclinica, Biomorfologia Funzionale, GMP – Facility Centro Avanzato di terapie Cellulari, Caratterizzazione cellulare) e diversi servizi prevalentemente destinati alla ricerca.

L'Istituto partecipa a diversi Programmi di Screening:



- **Screening carcinoma colon retto** – dal 2012 l’Unità Operativa Gastroenterologia e endoscopia digestiva dell’Istituto è uno dei centri di riferimento regionale per lo screening del cancro del colon retto per pazienti con Sangue Occulto nelle Feci positivo e per familiari di primo grado di pazienti affetti da neoplasia;
- **Screening regionale per il tumore alla mammella** - L’Unità Operativa Radiologia Senologica dell’Istituto rientra nel programma di screening regionale per il tumore alla mammella come struttura di II e III livello, ossia per approfondimenti diagnostici e caratterizzazione istologica delle lesioni sospette;
- **Screening carcinoma mammario ereditario-familiare** (Progetto Regione Puglia) - nell’ambito del progetto promosso dalla Regione Puglia per la definizione del rischio genetico di insorgenza del carcinoma della mammella e dell’ovaio, l’Istituto è capofila del network di centri di consulenza genetica oncologica, con la ASL Lecce Polo Oncologico “Vito Fazzi” e con l’Azienda Ospedaliera Universitaria “Ospedali Riuniti di Foggia.

A) Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2016 e 2015

Si riporta, di seguito il valore delle risorse per la ricerca incassate nel periodo 2016-2015, distinte tra finanziamenti pubblici, privati, donazioni ed altri finanziamenti.

	2016	2015	Differenza
Totale contributi pubblici	3.094.203	1.221.852	1.872.351
Italiani	3.094.203	1.221.852	1.872.351
Stranieri			
Totale contributi privati	233.369	319.647	-86.278
Italiani	148.609	293.344	-144.735
Stranieri	84.760	26.302	58.458
Donazioni da privato	50.700	61.000	-10.300
Contributi per sperimentazioni cliniche	436.429	404.194	32.234
TOTALE FONDI	3.814.701	2.006.693	1.808.008

Si riporta di seguito il confronto delle risorse assegnate a questo Istituto per la ricerca corrente nell’ultimo biennio.



Programmazione economica	Ricerca Corrente 2016	Ricerca Corrente 2015	Differenza
Personale a Contratto	615.923	1.178.146	-562.223
Personale Borse di Studio	13.708	141.561	-127.853
Missioni	18.973	4.859	14.115
Apparecchiature a Noleggio/Leasing	47.756	13.954	33.802
Materiale d'uso dei Laboratori di Ricerca	389.680	213.222	176.459
Biblioteca	124.376	65.387	58.990
Organizzazione Convegni	-	9.000	
Formazione Personale	60.915	7.112	53.802
Altre Tipologie di Spese	148.531	73.408	75.123
Overhead	144.575	153.737	-9.162
Totale	1.564.438	1.860.385	-295.947

Nell'anno 2016 il Ministero della Salute ha assegnato a questo Istituto minori finanziamenti per la ricerca corrente sulla base della crescente attività di ricerca dell'Istituto in termini di *Impact factor* e numero di pubblicazioni.

B) Attività dell'esercizio 2016 e confronto con il livello programmato

Al 2016 risultano attivi, come da sistema telematico ministeriale workflow della ricerca, 15 progetti di ricerca corrente divisi per le 6 linee di ricerca con il coinvolgimento di tutto il personale dipendente dell'Istituto e dei ricercatori a contratto.

Dati relativi alle pubblicazioni anno 2016 e ai trial clinici

L'Impact Factor normalizzato per l'anno 2016 è 330,50 ottenuto da n. 81 pubblicazioni, mentre il numero dei pazienti reclutati in trials clinici nel 2015 è 331 con 116 trials clinici attivi. Il dato è in riduzione rispetto all'anno 2015 nel quale l'Impact Factor ammontava a 364,90 a fronte di 100 pubblicazioni.

(Fonte Direzione Scientifica)



4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

La tabella che segue espone, in sintesi, il confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2016 e 2015.

	Bilancio 2016	Bilancio 2015	Variazione 2016/2015	Variazione % 2016/2015
IMMOBILIZZAZIONI	38.641	40.567	-1.926	-5%
ATTIVO CIRCOLANTE	21.117	19.976	1.141	6%
<i>RIMANENZE</i>	2.992	2.666	326	12%
<i>CREDITI DA:</i>	5.535	9.896	-4.361	-44%
Regione e Prov. Autonoma	3.355	6.867	-3.512	-51%
Aziende sanitarie pubbliche	75	109	-34	-31%
Altri (privati, estero, anticipi, personale.....)	2.105	2.920	-815	-28%
<i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>	12.590	7.414	5.176	70%
RATEI E RISCONTI	29	46	-17	-37%
<u>TOTALE ATTIVO</u>	59.787	60.589	-802	-1%
PATRIMONIO NETTO	25.658	26.715	-1.057	-4%
FONDI PER RISCHI E ONERI	12.259	13.455	-1.196	-9%
DEBITI	21.869	20.419	1.450	7%
Debiti verso Fornitori	12.643	12.161	482	4%
Aziende sanitarie pubbliche	3.268	2.450	818	33%
Altri debiti	5.958	5.808	150	3%
RATEI E RISCONTI	0	0	0	0%
<u>TOTALE PASSIVO E NETTO</u>	59.786	60.589	-803	-1%

L'analisi delle fluttuazioni relative ai valori patrimoniali attivi evidenzia, principalmente, un decremento del valore delle immobilizzazioni, pari a -€/mgl 1.926, il decremento dei crediti verso Regione Puglia, pari a -€/mgl 3.512, e l'incremento delle disponibilità liquide, pari a €/mgl 5.176, rispetto all'esercizio precedente.

Il decremento delle immobilizzazioni è determinato principalmente dall'effetto della riduzione del valore netto contabile delle immobilizzazioni acquistate precedentemente l'anno 2011, per il completamento della procedura di ammortamento. Per maggiori dettagli si rinvia alla Nota Integrativa paragrafo **n. 4 Immobilizzazioni immateriali e materiali**.



I crediti verso Regione alla data del 31 dicembre 2016 sono pari a €/mgl 3.355, di cui €/mgl 2.742 per crediti da FSR e €/mgl 613 per progetti, e presentano un decremento rilevante rispetto all'anno precedente, pari a -€/mgl 3.512, per effetto dell'intervenuto incasso, nel corso dell'anno 2016, del saldo dei crediti da FSR relativo all'anno 2014.

Il valore delle disponibilità liquide, al 31 dicembre 2016, pari a €/mgl 12.570, presenta un rilevante incremento rispetto all'anno precedente (+€/mgl 5.176) derivante dalle maggiori somme incassate nel corso del 2016 in particolare dall'incasso del contributo a ripiano della perdita dell'anno 2015 e dall'incasso del saldo dei crediti da FSR relativo all'anno 2014, come precedentemente evidenziato. Non ci sono stati problemi di liquidità per effetto della significativa assegnazione finanziaria effettuata dalla Regione nel corso dell'anno 2016 e l'Istituto non ha avuto la necessità di ricorrere alla anticipazione di Tesoreria.

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

L'analisi delle fluttuazioni relative ai valori patrimoniali passivi evidenzia un decremento del valore Patrimonio Netto, pari ad -€/mgl 1.057, un decremento dei fondi per rischi ed oneri, pari a - €/mgl 1.196, ed un incremento dei debiti, pari a €/mgl 1.449, rispetto all'esercizio precedente.

Il decremento del Patrimonio Netto è determinato dall'effetto combinato dei minori finanziamenti per investimenti, a seguito dell'acquisto di attrezzature sanitarie e della sterilizzazione dei relativi ammortamenti, dell'intervenuto stralcio dei finanziamenti per investimenti trasferiti dalla ASL Bari, a seguito di comunicazione regionale, e della minore perdita rilevata al 31 dicembre 2016 rispetto all'anno precedente.

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

L'incremento dei debiti è connesso principalmente all'incremento dei debiti verso Aziende Sanitarie pubbliche.

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



4.1.1. ANALISI DELLA SITUAZIONE CREDITORIA VERSO LA REGIONE PUGLIA

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

	Crediti da ass.ne	Decremento per Incassi	Incremento per produzione	Crediti da ass.ne
	31/12/2015	2016	2016	31/12/2016
Esercizio '01	0,00			0,00
Esercizio '02	0,00			0,00
Esercizio '03	0,00			0,00
Esercizio '04	0,00			0,00
Esercizio '05	0,00			0,00
Esercizio '06	0,00			0,00
Esercizio '07	0,00			0,00
Esercizio '08	0,00			0,00
Esercizio '09	0,00			0,00
Esercizio '10	0,00			0,00
Esercizio '11	240.000,00			240.000,00
Esercizio '12	25.351,39			25.351,39
Esercizio '13	22.542,36			22.542,36
Esercizio '14	5.480.358,58	-5.458.715,82		21.642,76
Esercizio '15	0,00			0,00
Esercizio '16	0,00	-45.381.996,00	47.814.269,45	2.432.273,45
Saldo al 31.12.2016	5.768.252,33	-50.840.711,82	47.814.269,45	2.741.809,96

I crediti verso Regione, al 31 dicembre 2016, risultano in decremento rispetto all'anno precedente per effetto dell'intervenuto incasso, nel corso dell'anno 2016, del saldo dei crediti relativi all'anno 2014, pari a €/mgl 5.459, come precedentemente evidenziato.

L'Istituto comunque ha provveduto alla riconciliazione con i competenti uffici dell'Assessorato alle Politiche della Salute – *Area Politiche per la Salute delle Persone e delle Pari Opportunità Regione* dei crediti verso Regione Puglia iscritti in bilancio alla data del 31 dicembre 2015 ed alla verifica della movimentazione degli stessi nell'anno 2016.

4.1.2. ANALISI DELLA SITUAZIONE DEBITORIA

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2016", pari a €/mgl 12.642, di cui €/mgl 3.746 per fatture da ricevere, sono complessivamente in linea rispetto all'anno precedente.

Tuttavia, è opportuno rilevare che la voce ha avuto nel corso dell'anno una notevole movimentazione determinata dalla rilevazione di nuovi debiti per €/mgl 38.495 e da pagamenti per €/mgl 38.014.

Al 31 dicembre 2016 l'indice di tempestività dei pagamenti (ITP), calcolato secondo quanto stabilito dall'art. 9 del DPCM del 22 settembre 2014, entrato in vigore dal 1°



gennaio 2015 è pari a di 37,7 ed è in miglioramento rispetto all'anno precedente, pari a 38 giorni.

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

Detto miglioramento è da attribuire principalmente ai maggiori finanziamenti che la Regione Puglia ha riconosciuto, a vario titolo, e liquidato all'Istituto negli ultimi anni.

L'avvenuto incasso, nel corso dell'anno 2016, dei finanziamenti regionali a ripiano delle perdite relative all'anno 2015 e del saldo dei crediti da FSR relativi all'anno 2014 ed il miglioramento delle procedure amministrative di liquidazione e pagamento, hanno consentito di proseguire con l'attività transattiva già iniziata dal 2012, dando particolare priorità ai debiti relativi a fatture 2014 e precedenti, in applicazione delle disposizioni contenute nel Decreto Legge n. 35 del 8 aprile 2012 "*Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione*" convertito in Legge n. 64 del 6 giugno 2013.

I debiti verso fornitori sono passati da €/mgl 9.662 nel 2015 ed a €/mgl 9.002 nel 2016, con un decremento del 7%.

Con riferimento ai debiti verso fornitori si evidenzia che in sede di predisposizione del presente bilancio si è proceduto alla circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi al fine di accertare la sussistenza dei debiti iscritti al 31 dicembre 2016. Questa attività ha comportato, da un lato lo stralcio dei debiti insussistenti, sulla base della verifica degli estratti conto, e dall'altro la registrazione di documenti mai pervenuti con effetti sulle componenti delle voci economiche straordinarie.

4.1.3. ANALISI DELLA SITUAZIONE FINANZIARIA

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

L'intervenuto incasso di maggiori finanziamenti, ha permesso all'Istituto di ridurre significativamente il ritardo medio nei pagamenti dei fornitori di beni e servizi, nonché di chiudere transattivamente rilevanti decreti ingiuntivi, con un notevole risparmio di spesa, grazie allo storno di interessi passivi fatturati ed al mancato addebito degli interessi maturati e maturandi.

In assenza dell'incasso dei suddetti finanziamenti l'Istituto non avrebbe potuto coprire, con la sola assegnazione di FSR riconosciuta mensilmente nell'anno 2016 con Deliberazione di Giunta Regionale n. 867/2015, pari ad €/mgl 3.782, i costi ordinari di produzione sostenuti.

L'avvenuto incasso, nel corso dell'anno 2016, dei finanziamenti regionali a ripiano delle perdite relative all'anno 2015 ed a saldo dei crediti da FSR relativi all'anno 2014, come precedentemente evidenziato, ha consentito all'Istituto di coprire lo sbilancio di cassa medio mensile determinato dai costi ordinari di gestione e dalla assegnazione ordinaria di FSR mensile.



4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

4.2.1. ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PRECONSUNTIVO 2016, CONTO ECONOMICO PREVISIONALE 2016 ED AL CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2015.

Si propone, di seguito, il raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2016 con i dati di conto economico preconsuntivo 2016, del conto economico previsionale 2016 e con i valori del conto economico consuntivo 2015:

DESCRIZIONE	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Prec.vo 2016	Budget 2016	Variazione		
					CNS 2016-CNS 2015	CNS 2016-PRC 2016	CNS 2016-BDG 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	57.344	54.916	56.579	52.432	2.428	765	4.912
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	66.496	65.849	66.506	64.384	647	-10	2.112
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-9.152	-10.933	-9.927	-11.952	1.781	775	2.800
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	-1	-2	0	1	2	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	450	-61	-71	0	511	521	450
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-8.702	-10.995	-10.000	-11.952	2.293	1.298	3.250
IMPOSTE E TASSE	1.703	1.618	1.677	1.632	85	26	71
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-10.405	-12.613	-11.677	-13.584	2.208	1.272	3.179

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

Nei paragrafi che seguono vengono analizzati i principali scostamenti tra i dati consuntivi 2016 e quelli relativi all'anno precedente, al conto economico preconsuntivo ed al bilancio economico previsionale 2016.



4.2.2. ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO ALL'ESERCIZIO 2015

Il Bilancio 2016 rileva un perdita di €/mgl 10.405, rispetto ad una perdita rilevata nell'esercizio precedente, pari a €/mgl 12.613.

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

Risultato d'esercizio al 31 dicembre 2015		-12.613
Maggiori ricavi		
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	375	4.863
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.741	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	349	
Concorsi, recuperi e rimborsi	4	
Proventi straordinari	394	
Minori ricavi		
Contributi in c/esercizio	-93	-2.040
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-1.905	
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-15	
Altri ricavi e proventi	-27	
Maggiori costi		
Consumi di beni	-2.710	-3.524
Costi del personale	-625	
Oneri diversi di gestione	-92	
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-12	
Imposte e tasse	-85	
Minori costi		
Acquisti di servizi non sanitari	75	2.909
Acquisti di servizi sanitari	31	
Manutenzione e riparazione	287	
Godimento di beni di terzi	310	
Ammortamenti	1.957	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	1	
Accantonamenti	131	
Oneri straordinari	117	
Risultato al 31 dicembre 2016		-10.405



I maggiori ricavi (+ €/mgl 4.863) sono determinati:

- dai maggiori ricavi per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 375), connessi ai maggiori utilizzi dei finanziamenti relativi a progetti di ricerca, in correlazione ai costi sostenuti;
- dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 3.741), determinati principalmente dall'effetto dei maggiori ricavi per attività di ricovero ed ambulatoriale, dei maggiori ricavi per somministrazione diretta di farmaci File F correlati ai costi e dei maggiori ricavi per ALPI;
- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti (+€/mgl 349), derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificato dalla Legge di stabilità che prevede per l'anno in corso la rettifica del 20% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2015 e del 100% degli acquisti effettuati nell'anno 2016 con contributi in conto esercizio;
- dai maggiori ricavi per recuperi e rimborsi (+€/mgl 4);
- maggiori proventi straordinari (+€/mgl 394), legati in particolare ai rimborsi AIFA relativi agli anni precedenti, pervenuti nell'anno 2016.

I minori ricavi (-€/mgl 2.040) sono determinati:

- dai minori ricavi per contributi in c/esercizio (-€/mgl 93) connessi al mancato riconoscimento nell'esercizio 2016 dei contributi per progetti da DIFE ed ai minori contributi da amministrazioni statali e comunitarie per la ricerca;
- dalla minore quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio (-€/mgl 1.905), connessa all'effetto dell'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs n. 118/2011 in materia di ammortamento e relativa sterilizzazione;
- dai minori proventi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (-€/mgl 15);
- da minori altri ricavi e proventi (-€/mgl 27).

Gli incrementi di costo (+€/mgl 3.524) si riferiscono principalmente:

- ai maggiori consumi di beni (+€/mgl 2.710) rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, connessi principalmente all'incremento della produzione registratosi nell'anno 2016. Parte dell'incremento dei costi è coperto dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci;
- ai maggiori costi per il personale (+€/mgl 625) derivanti dall'effetto delle assunzioni effettuate nel periodo;
- ai maggiori costi per oneri diversi di gestione (+€/mgl 92), derivanti dai maggiori costi per organi istituzionali connessi principalmente ai compensi del Direttore Scientifico entrato in servizio a giugno 2015;
- alle maggiori svalutazioni dei crediti verso gli utenti per mancate disdette (+€/mgl 12).
- ai maggiori costi per IRES (€/mgl 85) a seguito della corretta quantificazione, intervenuta nel corso dell'anno 2016, dell'IRES dovuta sui fabbricati.



I decrementi dei costi al 31 dicembre 2016 (-€/mgl 2.909) derivano:

- da minori costi per servizi sanitari (-€/mgl 75) connessi principalmente al mancato addebito dei costi per la lavorazione del plasma da parte della ASL Bari;
- da minori costi per servizi non sanitari (-€/mgl 31) connessi principalmente ai minori costi per servizi appaltati, ai minori costi per attività di formazione, ai minori costi per contratti di collaborazione finanziati da progetti di ricerca correlati ai ricavi;
- da minori costi per manutenzioni e riparazione (-€/mgl 287), per effetto dell'attività di riduzione dei costi in applicazione del D.Lgs 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012 (c.d. Spending Review) e dell'art. 9 ter D.lgs 78/2015 convertito in legge 125/2015, posta in essere dalla Direzione Strategica;
- da minori costi di godimento di beni di terzi (-€/mgl 310) derivanti principalmente dai minori canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie per ricerca e dai minori canoni per centri elettrocontabili;
- da minori costi per ammortamento (-€/mgl 1.957) derivanti dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, così come modificate dalla Legge di stabilità;
- da minori interessi passivi (-€/mgl 1);
- da minori accantonamenti (-€/mgl 131) derivanti principalmente ai minori accantonamenti per vertenze nei confronti del personale dipendente;
- da minori oneri straordinari (-€/mgl 163).

È opportuno evidenziare che la riduzione dei costi rilevatasi nell'anno 2016 rispetto al 2015 è da attribuire principalmente alla politica di spending review posta in essere dalla Direzione Strategica che, in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78, coordinato con la legge di conversione 6 agosto 2015, n. 125, recante: «*Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonche' norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali*», e del 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), ha avviato la rinegoziazione dei contratti in essere relativi alla forniture di beni e servizi e/o all'indizione di nuove procedure di gare, consentendo all'Istituto una riduzione dei costi, evitando in tal modo anche il ricorso alla proroga dei contratti.

Ulteriori dettagli sulle variazioni dei ricavi e dei costi al 31 dicembre 2016 rispetto al 31 dicembre 2015 sono forniti nella Nota Integrativa.



4.2.3. ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PRECONSUNTIVO 2016

Il Bilancio 2016 rileva una perdita di €/mgl 10.405, rispetto ad una perdita rilevata in sede di predisposizione del conto economico preconsuntivo 2016 pari a €/mgl 11.676.

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

Risultato conto economico preconsuntivo al 31 dicembre 2016		-11.676
Maggiori ricavi		
Contributi in c/esercizio	483	1.615
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	105	
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	55	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	422	
Altri ricavi e proventi	1	
Proventi straordinari	549	
Minori ricavi		
Concorsi, recuperi e rimborsi	-221	-301
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-80	
Maggiori costi		
Acquisti di servizi non sanitari	-123	-759
Costi del personale	-100	
Oneri diversi di gestione	-27	
Accantonamenti	-482	
Imposte e tasse	-27	
Minori costi		
Acquisti di beni	330	716
Acquisti di servizi sanitari	60	
Manutenzione e riparazione	41	
Godimento di beni di terzi	266	
Ammortamenti	39	
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	5	
Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2	
Oneri straordinari	-27	
Risultato al 31 dicembre 2016		-10.405



I maggiori ricavi (+ €/mgl 1.615) sono determinati:

- da maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 483), derivanti principalmente dai maggiori finanziamenti riconosciuti da altri soggetti pubblici per la Ricerca;
- da maggiori ricavi per utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 105) connessi ai maggiori accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati;
- da maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 55);
- dalla rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimento (-€/mgl 422) derivante dalla rilevazione in sede di predisposizione del Consuntivo 2016 dei finanziamenti regionali per investimenti;
- da maggiori altri ricavi e proventi (+€/mgl 1);
- da maggiori proventi straordinari (+€/mgl 549) derivanti principalmente dalla rilevazione della insussistenza relativa alla rettifica del fondo per l'autoassicurazione a seguito di una più puntuale valutazione dei rischi effettuata dall'Area Legale.

I minori ricavi (-€/mgl 301) sono determinati da:

- minori concorsi e recuperi (-€/mgl 221) derivanti della corretta rilevazione tra gli acquisti di beni sanitari delle note credito pervenute per i rimborsi AIFA;
- minore quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio (-€/mgl 80) derivanti da un più puntuale calcolo degli ammortamenti delle immobilizzazioni acquistate con contributi in conto capitale;

I maggiori costi (+€/mgl 759) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico preconsuntivo, legati a:

- maggiori costi per acquisti di servizi non sanitari (+€/mgl 123) derivanti dai maggiori costi per servizi appaltati;
- maggiori costi del personale (+€/mgl 100);
- maggiori costi per oneri diversi di gestione (+€/mgl 27);
- maggiori costi per accantonamenti (+€/mgl 482) derivanti dall'effetto dei minori accantonamenti per rischi comunicati dall'Area Legale e dei maggiori accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati;
- maggiori imposte e tasse (€/mgl 27) connesse ai maggiori costi del personale.

I minori costi (-€/mgl 716) sono determinati da:

- minori consumi di beni (-€/mgl 330) derivanti principalmente dalla riclassifica delle note credito per rimborsi AIFA, come precedentemente evidenziato ;
- minori costi per acquisto di servizi sanitari (-€/mgl 60) derivanti principalmente dai minori costi per consulenze sanitarie da aziende sanitarie della Regione;
- minori costi di manutenzione di attrezzature (-€/mgl 41);
- minori costi per ammortamenti (-€/mgl 39);



- minori costi per godimento beni di terzi (-€/mgl 266) derivanti da una più puntuale rilevazione dei costi relativi al contratto di noleggio del Ris Pacs e della procedura amministrativo contabile;
- minori costi per ammortamento (-€/mgl 39);
- minori costi per svalutazione crediti per mancate disdette da parte degli utenti (-€/mgl 5);
- minori costi per interessi passivi (-€/mgl 2);
- minori costi per oneri straordinari (-€/mgl 20).



4.2.4. ANALISI DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2016

Il Bilancio 2016 rileva una perdita di -€/mgl 10.405, migliorativa rispetto ad una perdita rilevata con il Budget 2016 rideterminato pari a -€/mgl 13.584.

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2016 approvato con Deliberazione DG n. 610 del 4/12/2015.

Risultato Budget 2016		-13.584
Maggiori ricavi		
Contributi in c/esercizio	1.058	6.129
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.751	
Concorsi, recuperi e rimborsi	20	
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	347	
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	922	
Proventi straordinari	1.031	
Minori ricavi		
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	-12	-186
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	-145	
Altri ricavi e proventi	-29	
Maggiori costi		
Acquisti di beni	-1.432	-3.752
Acquisti di servizi sanitari	-363	
Costi del personale	-70	
Oneri straordinari	-581	
Accantonamenti	-1.235	
Imposte e tasse	-71	
Minori costi		
Manutenzione e riparazione	316	988
Oneri diversi di gestione	6	
Acquisti di servizi non sanitari	460	
Godimento di beni di terzi	167	
Ammortamenti	25	
Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	14	
Risultato al 31 dicembre 2016		-10.405

I maggiori ricavi (+ €/mgl 6.129) sono determinati:



- da maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 1.058), derivanti principalmente dai maggiori contributi per Ricerca Corrente 2016 assegnati dal Ministero della Salute rispetto alle previsioni riportate nel Bilancio previsionale;
- da maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 2.751) derivanti da maggiori proventi per ricoveri e prestazioni ambulatoriali regionali ed extraregionali effettuati alla data del 31 dicembre 2016, e dai maggiori rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci, rispetto a quanto stimato in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2016;
- da maggiori ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi (+€/mgl 20);
- dalla rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti (-€/mgl 347) derivante dall'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 118/2011, che prevede la rettifica del 20% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2015 e del 100% degli acquisti fatti al 31 dicembre 2016 con contributi in conto esercizio;
- da maggiori utilizzi fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (+€/mgl 922) da correlare ai costi sostenuti alla data del 31 dicembre 2016, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti;
- da proventi straordinari (+€/mgl 1.031) derivanti principalmente dai rimborsi AIFA pervenuti nel corso dell'anno 2016 e dallo storno del fondo per autoassicurazione a seguito di una più puntuale quantificazione effettuata dall'Area Legale;

I minori ricavi (-€/mgl 186) sono determinati da:

- minori ricavi per compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) (-€/mgl 12);
- minori utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedente (-€/mgl 145);
- minori altri ricavi e proventi (-€/mgl 29).

I maggiori costi (€/mgl 3.752) sono connessi in particolare a costi non prevedibili al momento della predisposizione del conto economico previsionale 2016, legati a:

- maggiori costi per consumi di beni (-€/mgl 1.432) connessi all'incremento rilevante della produzione realizzatosi nell'anno 2016, in parte coperti dai maggiori rimborsi per somministrazione diretta dei farmaci;
- maggiori costi per acquisto di servizi sanitari (+€/mgl 363), derivanti dai maggiori contratti di collaborazione finanziati da progetti di ricerca, correlati ai ricavi;
- maggiori costi per il personale (+€/mgl 70), derivanti dall'effetto delle assunzioni/cessazioni;
- maggiori accantonamenti (+€/mgl 1.235) derivanti in particolare dai maggiori accantonamenti per quote inutilizzate, da correlare ai maggiori "utilizzi fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti";



- maggiori imposte e tasse (+€/mgl 71), connessi ai maggiori costi per IRES rilevati rispetto alle previsioni;
- oneri straordinari (+€/mgl 581) derivanti in particolare dall'addebito di costi per acquisto di beni e servizi di competenza di anni precedenti non prevedibili al momento della predisposizione dei relativi bilanci.

I minori costi (-€/mgl 988) sono determinati da:

- minori costi per manutenzione e riparazione (-€/mgl 316) derivanti dalla attività posta in essere dalla Direzione Strategica volta al contenimento dei costi (c.d. Spending review), in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter D.lgs 19 settembre 2015, n. 78;
- minori oneri diversi di gestione (-€/mgl 6);
- minori acquisti di servizi non sanitari (-€/mgl 460), derivanti dal mancato sostenimento di alcuni costi per servizi appaltati previsti in sede di predisposizione del bilancio previsionale, a seguito del mancato avvio delle condizioni previste dalle nuove gare;
- minori costi per godimento beni di terzi (-€/mgl 167), derivanti dalla riduzione dei costi del Ris Pacs;
- minori ammortamenti (-€/mgl 25);
- minori svalutazioni dei crediti relativi alle mancate disdette da parte degli utenti (-€/mgl 14).



4.2.5. ESAME DEI VINCOLI DI SPESA

4.2.5.1. VINCOLO DI CONTENIMENTO DEI COSTI DEL PERSONALE

Relativamente alla spesa del personale si evidenzia che attualmente è in fase di adozione il provvedimento di costituzione provvisoria dei fondi 2016 e 2017. I valori inseriti nel bilancio di esercizio 2016 come fondi contrattuali tengono conto degli incrementi dei fondi di posizione previsti dall'art. 53 dei CC.NN.LL 8 giugno 2000 per la Dirigenza Medica, la Dirigenza Sanitaria e la Dirigenza PTA, mentre vengono mantenuti costanti rispetto all'anno 2015 i valori dei fondi che finanziano il trattamento accessorio (fondo particolari condizioni e fondo risultato).

È opportuno precisare che con Deliberazione DG n. 180/2017, è stato affidato ad una società di consulenza l'incarico di rivedere i fondi contrattuali del personale delle Aree Dirigenziali e del comparto, in quanto dall'esame dei provvedimenti di costituzione dei fondi contrattuali per gli anni 2002-2010, sono emerse delle criticità con particolare riferimento ai fondi della Dirigenza SPTA; pertanto, a completamento delle attività di ricostruzione dei fondi contrattuali, i costi del personale alla data del 31 dicembre 2016 potranno subire variazioni.

Alla data di bilancio non si hanno elementi per effettuare una stima dei maggiori costi di competenza dell'anno 2016 che potranno derivare dalla predetta rideterminazione.

Sulla base della quantificazione provvisoria dei fondi così come precedentemente evidenziato, l'Area Gestione Risorse Umane ha provveduto a verificare il rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2016, rispetto al corrispondente ammontare della spesa 2004 diminuito dell'1,4%, come evidenziato nella tabella seguente.

<i>(valori in migliaia di euro)</i>	Totale presenti al 31.12.2016 (1)	Spese per competenze fisse e accessorie (2)	IRAP (3)	Spese per contributi a carico dell'azienda (4)	Altre voci di spesa (5)	Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5)	<i>di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7)</i>	Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7)
Personale dipendente a tempo indeterminato	379	16.557.145	1.407.357	4.550.429	161.924	22.676.856	3.397.012	19.279.844
Personale a tempo determinato	7	494.125	42.001	142.071	1.030	679.226	62.742	616.485
Restante personale			-			-		-
Totale	386	17.051.270	1.449.358	4.692.500	162.954	23.356.082	3.459.754	19.896.329
<i>(valori in migliaia di euro)</i>								-
Indennità De Maria	-							-



<i>(valori in migliaia di euro)</i>	Totale presenti al 30.12.2016 (1)	Spese per competenze fisse e accessorie (2)	IRAP (3)	Spese per contributi a carico dell'azienda (4)	Altre voci di spesa (5)	Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5)	<i>di cui rimborsi e rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 / Fondi di ricerca non gravanti sul bilancio (7)</i>	Totale al netto dei rinnovi/rimborso (8) = (6) - (7)
personale finanziato con fondi di ricerca extra regionale *	70	1.546.836	131.481	428.164		2.106.481	2.106.481	-
Categorie protette	15	385.987		106.269	6.752	499.009	134.446	364.562
Totale Complessivo	471	18.984.093	1.580.839	5.226.933	169.707	25.961.573	5.700.681	20.260.891

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

LIMITE ANNUALE DI SPESA DELIBERAZIONE GIUNTA REGIONALE N.2243 DEL 27/10/2014	21.782.799,00
SPESA 2016 AL NETTO DELLE CATEGORIE PROTETTE	19.896.328,80
DIFFERENZA	1.886.470

Come si evince dalla tabella, il limite di spesa del personale di cui all'art. 1 comma 565 della Legge 27/12/2006 n. 296 alla data del 31 dicembre 2016 il limite di spesa è stato rispettato e, alla stessa data, c'è una disponibilità residua di spesa pari a € 1.886.470. Con Deliberazione di Giunta Regionale n. 2243 del 27 ottobre 2014 la Regione Puglia ha preso atto della valenza regionale del limite di spesa del personale previsto dall'art. 1 comma 565 della Legge 27/12/2006 n. 296, e su tale base ha provveduto a rideterminare i limiti di spesa delle aziende del SSR portando il limite di spesa di questo Istituto da 18,782 milioni di euro a 21,782.

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

Alla data del 31 dicembre 2016 il limite di spesa del costo del personale a tempo determinato, pari al 50% della somma contemplata nella tab. 14 del conto annuale del 2009 è stato rispettato.



4.2.5.2. VERIFICA VINCOLO INCREMENTO SPESA 2% RISPETTO AI COSTI DI PRODUZIONE ANNO 2004

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

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2016
VERIFICA VINCOLO INCREMENTO SPESA 2% RISPETTO AI COSTI DI PRODUZIONE ANNO 2004

(Valori espressi in €/mgl)

D.G.R. n.95/2008

	CE 2016	CE 2004	CE 2004 + 2%	Differenza 2016-2004
	A		B	C=A-B
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	44.666	26.133	32.405	12.262
1) acquisti di beni	25.530	9.966	12.358	13.172
2) acquisti di servizi	8.106	3.479	4.314	3.792
3) manutenzione e riparazione	3.770	302	374	3.396
4) godimento beni di terzi	1.015	6.667	8.267	-7.252
5) personale sanitario				
6) personale professionale				
7) personale tecnico				
8) personale amministrativo				
9) oneri diversi di gestione	1.029	3.042	3.772	-2.742
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	108	26	33	75
11) ammortamento dei fabbricati	1.202	0	0	1.202
12) ammortamenti immobilizzazioni materiali	2.757	612	759	1.998
13) svalutazione dei crediti	12	0	0	12
14) variazione delle rimanenze	-327	-87	-107	-219
15) accantonamenti tipici dell'esercizio (*)	1.465	2.126	2.636	-1.171
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE RETTIFIATO	44.666	26.133	32.405	12.262
		Incid. %		27%
<i>Rettifiche di costo</i>				
Finanziamento Somministrazione diretta farmaci pari ai costi d'esercizio	-16.605	-5.163	-6.402	-10.203
Altri contributi in conto esercizio correlati a costi di acquisto beni e servizi (**)	-1.427	-2.950	-3.658	2.231
Ricavi per ALPI e consulenze	-782	-429	-532	-250
Sterilizzazione ammortamenti	-3.588	-640	-794	-2.794
		Maggiori costi		1.246
		Incid. %		0,0%

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

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

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

Dall'esame risulta che c'è stato un incremento dei costi della produzione di €/mgl 12.262 pari al 27%. Tuttavia, è opportuno evidenziare che nel periodo 2004 - 2016 si è verificato un incremento generalizzato dei prezzi, confermato dallo stesso indice nazionale dei prezzi al consumo del periodo gennaio - dicembre 2016, pari al **1,006 %** (Dati ISTAT - fonte sito <http://rivaluta.istat.it/Rivaluta>).

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



Se il valore dei costi di produzione viene rettificato delle voci di ricavo iscritte nel valore della produzione che sono direttamente correlate alle voci di spesa incluse nei Costi della Produzione, il limite risulterebbe rispettato (€/mgl 1.293; +0%).

Tra esse si evidenziano:

- il finanziamento per la somministrazione diretta farmaci correlato al costi di acquisto dei farmaci, pari a €/mgl 16.605;
- i contributi in conto esercizio correlati ai maggiori costi di acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 1.427, derivanti da finanziamenti per la ricerca corrente e finalizzata;
- i ricavi per Attività libero Professionale, correlati ai relativi costi iscritti nei costi della produzione, pari a €/mgl 782;
- la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi in conto capitale, pari a €/mgl 3.588.

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

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

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

Si allega alla presente il modello LA di cui al DM 18 giugno 2004 e s.m.i., precisando che questo Istituto in quanto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, ha solo il livello essenziale di assistenza specialistica ed ospedaliera.

4.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA

Si riporta di seguito il Bilancio Settoriale della Ricerca dove vengono riportati i costi sostenuti nel corso dell'anno 2016 finanziati dai fondi della ricerca corrente e finalizzata correlati ai relativi ricavi.

REGIONE PUGLIA
IRCCS ISTITUTO TUMORI "GIOVANNI PAOLO II" - BARI
RELAZIONE SULLA GESTIONE
Bilancio di esercizio 2016



BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA			
CONTO ECONOMICO	BILANCIO 2016	BILANCIO 2015	Variazione
CONTRIBUTI DELLA RICERCA			
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute	2.708.231	2.314.029	394.203
per ricerca corrente	2.526.562	2.122.346	404.215
per ricerca finalizzata	64.873	69.682	-4.809
5 per mille	116.797	122.000	-5.203
Altri Finanziamenti Ministero	0	0	0
Contributi c/esercizio da Regione	79.266	51.749	27.517
per la ricerca	0	0	0
Altri Contributi Regione	79.266	51.749	27.517
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	0	0	0
per ricerca	0	0	0
Altri da Provincia e Comuni	0	0	0
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	131.127	460.253	-329.126
per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlinici)	0	0	0
Altri enti pubblici	131.127	460.253	-329.126
Contributi C/esercizio da PRIVATI	243.398	343.969	-100.570
no profit per ricerca	0	0	0
profit per ricerca	0	0	0
Altri Finanziatori Privati	243.398	343.969	-100.570
Contributi C/esercizio da estero	33.392	41.801	-8.408
Altri Finanziatori esteri	33.392	41.801	-8.408
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	3.195.415	3.211.799	-16.384
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA			
Acquisto di beni e servizi	712.383	497.530	214.852
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	441.795	420.585	21.210
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	0	0	0
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	0	0	0
manutenzioni per attrezzature scientifiche	84.904	35.999	48.906
altro per ricerca	94.583	0	94.583
altro sanitari	0	0	0
altro non sanitari	91.100	40.947	50.153
Personale sanitario	1.545.416	1.616.354	-70.938
di ruolo sanitario dell'ente	0	0	0
di ruolo di altro ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo sanitario	1.489.233	1.391.068	98.165
borsista del ruolo sanitario	35.266	218.431	-183.165
collaborazioni occasionali	0	0	0
Rimborso spese dipendenti	20.917	6.854	14.062
Personale amministrativo	365.125	350.854	14.270
di ruolo amministrativo dell'ente	0	0	0
borsista del ruolo amministrativo	313	77.031	-76.718
co.co.co. del ruolo amministrativo	364.811	273.823	90.988
Personale tecnico-professionale	0	41.480	-41.480
di ruolo tecnico-professionale dell'ente	0	0	0
co.co.co. del ruolo tecnico e professionale	0	0	0
consulenze tecniche	0	41.480	-41.480
Godimento di beni di terzi	68.252	211.777	-143.525
attrezzature sanitarie e scientifiche	68.252	211.777	-143.525
altro	0	0	0
Ammortamenti dei beni immateriali	0	0	0
Brevetti	0	0	0
Ammortamento beni materiali	166.218	156.038	10.180
attrezzature diagnostiche	0	0	0
attrezzature scientifiche	132.414	141.132	-8.718
ammortamenti altri beni	33.804	14.906	18.899
Oneri diversi di gestione	193.446	169.028	24.418
Formazione	70.881	51.066	19.814
Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	71.749	97.962	-26.213
Altri oneri di gestione	50.816	20.000	30.816
Accantonamenti	0	0	0
Variazioni rimanenze	0	0	0
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	3.050.840	3.043.062	7.778
DIFFERENZA	144.575	168.737	-24.163
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	144.575	168.737	-24.163
RISULTATO FINALE	0	0	0



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

Il costo del personale al 31 dicembre 2016 è stato determinato sulla base della quantificazione provvisoria dei fondi contrattuali 2016 effettuata dell'Area del Personale.

I valori inseriti nel bilancio di esercizio 2016 come fondi contrattuali tengono conto degli incrementi dei fondi di posizione previsti dall'art. 53 dei CC.NN.LL 8 giugno 2000 per la Dirigenza Medica, la Dirigenza Sanitaria e la Dirigenza PTA, mentre vengono mantenuti costanti rispetto all'anno 2015 i valori dei fondi che finanziano il trattamento accessorio (fondo particolari condizioni e fondo risultato).

Alla data di predisposizione del presente bilancio di esercizio è opportuno rilevare tra i *"fatti di rilievo avvenuti dopo la data di chiusura di esercizio"* la presenza di passività potenziali non quantificabili con ragionevole certezza e, pertanto, non accantonate nel presente bilancio di esercizio.

Con Deliberazione DG n. 180/2017, è stato affidato ad una società di consulenza l'incarico di rivedere i fondi contrattuali del personale delle Aree Dirigenziali e del comparto, in quanto dall'esame dei provvedimenti di costituzione dei fondi contrattuali per gli anni 2002-2010, sono emerse delle criticità con particolare riferimento ai fondi della Dirigenza SPTA; pertanto, a completamento delle attività di ricostruzione dei fondi contrattuali, i costi del personale alla data del 31 dicembre 2016 potranno subire variazioni.

Alla data di bilancio l'Area del Personale non si ha elementi per effettuare una stima dei maggiori costi di competenza dell'anno 2016 che potranno derivare dalla predetta rideterminazione.

Pertanto, a completamento delle attività di ricostruzione dei fondi contrattuali, potrebbero determinarsi maggiori costi di competenza dell'anno 2016 non quantificabili e non accantonati nel presente bilancio di esercizio.



4.6. PROPOSTA DI COPERTURA DELLA PERDITA

Il Bilancio di esercizio 2016, come già evidenziato, rileva un perdita pari a - €/mgl 10.405 significativamente inferiore rispetto all'anno precedente (€/mgl 12.613) ed alle previsioni riportate nel bilancio previsionale per l'anno 2016 (-€/mgl 13.584).

DESCRIZIONE	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015	Budget 2016	Variazione	
				CNS 2016- CNS 2015	CNS 2016- BDG 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	57.344	54.916	52.432	2.428	4.912
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	66.496	65.849	64.384	647	2.112
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-9.152	-10.933	-11.952	1.781	2.800
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	-1	0	1	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	450	-61	0	511	450
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-8.702	-10.995	-11.952	2.293	3.250
IMPOSTE E TASSE	1.703	1.618	1.632	85	71
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-10.405	-12.613	-13.584	2.208	3.179

Significativo è anche il decremento del rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, passato dal 23% nel 2015 al 18% nel 2016, come di seguito evidenziato.

DESCRIZIONE	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	57.344	54.916
UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO	-10.405	-12.613
Rapporto % Perdita di esercizio /Valore della produzione	-18%	-23%

È evidente che il risultato al 31 dicembre 2016 resta ancora influenzato da fattori di costo non governabili che caratterizzano la gestione economica dell'Istituto.

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

E opportuno inoltre evidenziare che, dal punto di vista organizzativo, l'Istituto è in un fase di profondi cambiamenti i cui effetti non sono ancora pienamente attivi alla data del 31 dicembre 2016.

L'attuale Direzione Strategica, ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che prevede l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica finalizzata ad incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'incremento del numero di posti letto che, con DGR n. 265/2016 avente ad oggetto "Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi



del DM n°7 0/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica", sono passati da n. 81 a n. 140.

Come evidenziato nel corso di questa relazione, il progetto di rilancio dell'Istituto è stato approvato dalla Regione Puglia con D.G.R. n. 895 del 22/06/2016 avente ad oggetto: *"Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, e prevede il trasferimento dalla Asl Ba all'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di:*

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

Tale "potenziamento" consentirà all'Istituto di aumentare il fatturato, diluendo i costi fissi e creando le premesse per un più agevole raggiungimento del punto di equilibrio tra costi e ricavi. Questo percorso richiede certamente almeno un triennio, anche perché si basa sul recupero della credibilità dell'Istituto innanzitutto presso la popolazione residente nella provincia di Bari.

Il potenziamento di questo Istituto è confermato da quanto previsto recentemente dalla Regione Puglia con Deliberazione di Giunta regionale n. 221 del 28/02/2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016",* che consacra questo Istituto ad *hab* della rete oncologica.

L'attività di rilancio dell'Istituto ha come obiettivo fondamentale quello di far diventare l'Istituto Tumori di Bari "Il Polo Oncologico a valenza Metropolitana" consentendo l'aumento dei fatturati e consentendo il raggiungimento nel breve – medio periodo il punto di equilibrio economico.

Inoltre, l'attuale Direzione Strategica, per poter tendere ad un progressivo equilibrio economico, ha attivato in tempi ristretti un programma di rilancio dell'Istituto attraverso l'adozione delle seguenti politiche fondamentali:

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

Inoltre nel breve sarà possibile realizzare una maggiore produzione connessa:

- all'avvio dell'Unità Operativa di Urologia;
- all'incremento dell'attività chirurgica della Unità Operativa di Ginecologia Oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria Policlinico di Bari, avviata nel 2016;



- a prestazioni di ortopedia oncologica a seguito dell'attivazione di una convenzione in corso di attuazione;
- a prestazioni ambulatoriali che verranno erogate da un medico endocrinologo che si prevede di assumere nel corso dell'anno 2017;
- ad un ulteriore incremento dell'attività della Unità di Chirurgia Generale ad indirizzo oncologico e della Oncologia Interventistica, già in consistente aumento nell'anno 2016;
- al trasferimento delle UU.OO. di Chirurgia Toracica, di Anatomia Patologica e di Oncologia Medica in applicazione della Deliberazione di Giunta Regionale n. 895/2016.

Queste azioni consentiranno all'Istituto di realizzare progressivamente l'equilibrio economico della gestione.

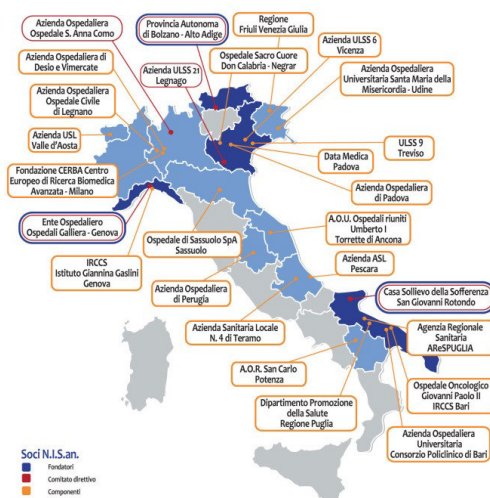
Gli effetti delle importanti azioni precedentemente evidenziate saranno però visibili solo alla fine dell'anno 2017, a completamento delle attività di trasferimento dei nuovi reparti, e nell'anno 2018.

Come evidenziato in precedenza, l'istituto con la partecipazione al N.i.San *Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati*, ha introdotto la metodica dei costi standard come strumento di gestione strategica innovativa, che consente, attraverso la determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero e per prestazione ambulatoriale, la possibilità di confrontarsi con altre realtà italiane facendo emergere i fattori di inefficienza e consentendo, quindi, una migliore allocazione delle scarse risorse a disposizione,

La metodica dei costi standard rappresenta, inoltre, un utile strumento che possa essere in grado di rispondere all'evoluzione legislativa in atto.

Il N.I.San., *Network Italiano Sanitario per la condivisione dei costi standard, degli indicatori e dei risultati*, si è costituito nell'aprile 2009 come rete finalizzata allo scambio volontario di informazioni relative ai costi standard delle attività sanitarie.

È una rete fondata da E.O. Ospedali Galliera di Genova, Provincia Autonoma di Bolzano, Azienda Ussl 18 di Rovigo, IRCCS Casa Sollievo della Sofferenza di S. Giovanni Rotondo, che annovera ad oggi 36 componenti i quali gestiscono in condivisione i risultati relativi all'elaborazione dei costi standard delle



attività sanitarie svolte da ciascuno, secondo uno strumento tecnico omogeneo di elaborazione dei costi basato sul metodo di analisi dei costi ABC (Activity Based Costing).

Attraverso l'adesione al N.i.San, questo Istituto potrà dare un sempre più importante contributo al legislatore regionale e nazionale per la rideterminazione delle tariffe dei



DRG di competenza oncologica, sulla base della determinazione dei costi effettivi di produzione per singolo episodio di ricovero, rilevati applicando la metodica dei "Activity Based Costing". In questo modo si potranno adeguare le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico contribuendo all'azzeramento dell'attuale disequilibrio economico tra le tariffe applicate per la remunerazione delle prestazioni ed i costi sostenuti per erogarle.

L'attività svolta ha consentito di rilevare importanti informazioni:

1. il confronto tra i costi effettivi di produzione per ogni singolo episodio e la tariffa DRG applicata;
2. determinazione dei costi effettivi di produzione per ogni singolo episodio di ricovero erogato nel corso del 2013;
3. la possibilità di confrontarsi con i costi standard rappresentati dalla media dei costi sostenuti, per l'erogazione della stessa tipologia di ricovero dalle aziende aderenti al network al fine di consentire una migliore allocazione delle risorse.

Si riportano qui di seguito delle tabelle riassuntive dei risultati ottenuti. In particolare si evidenzia che nelle Tabelle 1 e 2 vengono confrontati i costi effettivi sostenuti per l'erogazione dei vari ricoveri e le tariffe utilizzate dalla Regione per il finanziamento dell'Istituto. Il confronto pone in evidenza concretamente quali sono i DRG per i quali l'Istituto sostiene un costo maggiore per la sua erogazione rispetto a quanto effettivamente rimborsato dalla Regione Puglia.

Si riporta di seguito una tabella in cui sono evidenziati i ricoveri relativi all'anno 2013 con differenza negativa tra costo pieno medio e tariffa regionale, dalla quale si evince che le tariffe applicate non sono remunerative dei costi sostenuti.



Tabella 1 Esempi di ricoveri relativi all'anno 2013 con differenza NEGATIVA tra COSTO PIENO MEDIO e TARIFFA REGIONALE

CODICE DRG	DESCRIZIONE DRG	Tariffa Regionale Media (A)	Media Costi di Produzione per singolo DRG (B)	Media Costo Pieno per singolo DRG (C)	Margine di contribuzione D=A-B	Risultato Economico E=A-C
482	Tracheostomia per diagnosi relative a faccia, bocca e collo	11.891,00	32.880,97	42.553,81	-20.989,97	-30.662,81
365	Altri interventi sull'apparato riproduttivo femminile	2.970,00	14.701,39	19.026,20	-11.731,39	-16.056,20
304	Interventi su rene e uretere, non per neoplasia con CC	5.546,00	14.761,76	19.104,34	-9.215,76	-13.558,34
7	Interventi su nervi periferici e cranici ed altri interventi su sistema nervoso con CC	7.931,28	15.956,70	20.650,80	-8.025,42	-12.719,52
397	Disturbi della coagulazione	3.516,71	11.582,30	14.989,55	-8.065,58	-11.472,83
567	Interventi su esofago, stomaco e duodeno, età > 17 anni con CC con diagnosi gastrointestinale maggiore	11.437,59	17.680,29	22.881,43	-6.242,70	-11.443,84
193	interventi sulle vie biliari eccetto colecistectomia isolata con o senza esplorazione del dotto biliare comune con CC	10.292,99	16.738,28	21.662,31	-6.445,29	-11.369,32
353	Eviscerazione pelvica, isterectomia radicale e vulvectomia radicale	6.307,11	13.557,84	17.546,26	-7.250,73	-11.239,14
357	Interventi su utero e annessi per neoplasie maligne dell'ovaio o degli annessi	6.763,14	13.317,00	17.234,57	-6.553,87	-10.471,43
75	Interventi maggiori sul torace	8.421,73	13.753,16	17.799,03	-5.331,43	-9.377,29
468	Intervento chirurgico esteso non correlato con la diagnosi principale	9.674,93	14.561,88	18.845,66	-4.886,95	-9.170,73
201	Altri interventi epatobiliari o sul pancreas	8.992,40	13.820,18	17.885,76	-4.827,78	-8.893,36
358	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne con CC	4.097,57	9.950,52	12.877,74	-5.852,95	-8.780,17
191	Interventi su pancreas, fegato e di shunt con CC	13.527,89	17.173,13	22.225,08	-3.645,24	-8.697,19
80	Infezioni e infiammazioni respiratorie, età > 17 anni senza CC	5.134,23	10.656,32	13.791,16	-5.522,09	-8.656,93
170	Altri interventi sull'apparato digerente con CC	8.511,02	13.177,85	17.054,48	-4.666,83	-8.543,45
208	Malattie delle vie biliari senza CC	1.171,00	7.417,48	9.599,53	-6.246,48	-8.428,53
359	Interventi su utero e annessi non per neoplasie maligne senza CC	2.905,30	8.505,87	11.008,11	-5.600,57	-8.102,81
356	Interventi ricostruttivi dell'apparato riproduttivo femminile	2.901,00	8.035,11	10.398,86	-5.134,11	-7.497,86
568	Interventi su esofago, stomaco e duodeno, età > 17 anni con CC senza diagnosi gastrointestinale maggiore	11.792,12	14.886,57	19.265,86	-3.094,45	-7.473,74
49	Interventi maggiori sul capo e sul collo	6.619,00	10.793,14	13.968,23	-4.174,14	-7.349,23

Si riporta di seguito una tabella in cui vengono evidenziati esempi di ricoveri relativi all'anno 2013 con differenza positiva tra costo pieno medio e tariffa regionale.



Tabella 2 Esempi di ricoveri relativi all'anno 2013 con differenza POSITIVA tra COSTO PIENO MEDIO e TARIFFA REGIONALE

CODICE DRG	DESCRIZIONE DRG	Tariffa Regionale Media (A)	Media Costi di Produzione per singolo DRG (B)	Media Costo Pieno per singolo DRG (C)	Margine di contribuzione D=A-B	Risultato Economico E=A-C
542	Tracheostomia con ventilazione meccanica >96 ore o diagnosi principale non relativa a faccia, bocca e collo senza intervento chirurgico maggiore	34.546,00	18.999,85	24.589,17	15.546,15	9.956,83
578	Malattie infettive e parassitarie con intervento chirurgico	12.780,50	7.712,20	9.980,96	5.068,29	2.799,54
539	Linfoma e leucemia con interventi chirurgici maggiori con CC	11.671,83	7.688,32	9.950,05	3.983,51	1.721,78
192	Interventi su pancreas, fegato e di shunt senza CC	8.796,34	5.561,90	7.198,08	3.234,44	1.598,26
300	Malattie endocrine con CC	3.337,00	1.958,23	2.534,29	1.378,77	802,71
146	Resezione rettale con CC	10.800,55	7.821,09	10.121,88	2.979,46	678,68
205	Malattie del fegato eccetto neoplasie maligne, cirrosi, epatite alcolica con CC	3.760,00	2.666,90	3.451,44	1.093,10	308,56
120	Altri interventi sull'apparato circolatorio	6.876,00	5.202,46	6.732,90	1.673,54	143,10
319	Neoplasie del rene e delle vie urinarie senza CC	3.029,98	2.236,70	2.894,68	793,28	135,30
413	Altre alterazioni mieloproliferative e neoplasie poco differenziate con CC	5.387,51	4.154,73	5.376,96	1.232,78	10,56

Come evidenziato precedentemente, l'utilizzo della metodica dei costi standard consente, attraverso il confronto con la media dei costi effettivi sostenuti dalle altre aziende aderenti al network per erogare i medesimi DRG (costi standard), la possibilità di verificare il corretto utilizzo delle risorse a propria disposizione al fine di realizzare una più efficiente allocazione delle stesse.

Le importanti informazioni ottenute da questo progetto rappresentano uno strumento manageriale di gestione che può consentire, nel medio periodo, un progressivo contenimento dei costi e una più adeguata allocazione delle risorse.

Si evidenzia, infine, che l'Istituto sta partecipando ad una serie di progetti collegati, quali per esempio:

- la determinazione dei costi effettivi di produzione delle prestazioni di ricovero e ambulatoriali per l'anno 2016 e 2015,
- la partecipazione ai Costi Standard N.i.San 2017 su dati di produzione 2015 e 2016,
- il progetto finalizzato alla rideterminazione delle tariffe di prestazioni oncologiche presentato dall'AIOM,
- il progetto Regionale *Activity-based Funding* (ABF) utile alla determinazione dei costi di effettivi di produzione, dei costi standard e degli indicatori di *benchmarking* per la Sanità della Regione Puglia.



La conoscenza dei costi effettivi di produzione dei ricoveri e delle prestazioni ambulatoriali rappresenta un fattore di importanza strategica per l'Istituto, perché consente una gestione più efficiente ed efficace dall'attività produttiva soprattutto in prospettiva di un ulteriore incremento atteso dall'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che dell'Area Chirurgica, con conseguente incremento del numero di posti letto che, come previsto dalla DGR n°265/2016 avente ad oggetto "Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n°70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n° 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica", passeranno da n. 81 a n. 141.

Tuttavia, si ritiene che i benefici delle suddette azioni poste in essere dalla attuale Direzione Strategica saranno evidenti nell'esercizio 2017 solo in misura poco significativa; mentre già nell'esercizio 2018, sarà possibile verificare la validità di tale progetto e fornire, a livello tendenziale, indicazioni sulle scelte da effettuare, in modo da portare l'Istituto nel triennio 2017-2019 ad una progressiva riduzione della perdita di esercizio ed a un tendenziale equilibrio economico.

Il successo di tale iniziative è naturalmente condizionato dai coerenti e tempestivi interventi di politica sanitaria nazionale e regionale miranti a valorizzare le peculiarità degli IRCCS e di questo Istituto in particolare, anche adeguando le tariffe e le procedure all'evolversi delle potenzialità terapeutiche in ambito oncologico. In tale ottica l'Istituto, può dare un valido contributo al legislatore regionale e nazionale nella rideterminazione delle tariffe dei DRG, sulla base delle informazioni rilevate applicando la metodica dei "costi standard", che consente la determinazione dei costi effetti di produzione, per singolo episodio di ricovero e per singole prestazioni erogate.

Il Direttore Amministrativo

F.to Dr. Massimo Mancini

Il Direttore Sanitario

F.to Dr. Alessandro Sansonetti

Il Direttore Generale

F.to Dr. Vito Antonio Delvino

MODELLO LA

DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I

	Macrovoce economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
10100	Igiene e sanità pubblica	0												0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0												0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0												0
10400	Sanità pubblica veterinaria	0												0
10500	Attività di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0												0
19999	Totale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Assistenza distrettuale														
20100	Guardia medica	0												-
20200	Medicina generale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20201	-- Medicina generica	0												-
20202	--Pediatria di libera scelta	0												-
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0												-
20400	Assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20401	--Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzioni	0												-
20402	--Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20500	Assistenza Integrativa	0												-
20600	Assistenza specialistica	19.245	115	15	859	4.314	8.416	100	497	859	1.720	244	1.145	37.529
20601	--Attività clinica	17.305	44	6	328	1.650	3.218	38	190	328	658	93	438	24.296
20602	--Attività di laboratorio	897	39	5	292	1.466	2.860	34	169	292	584	83	389	7.110
20603	--Attività di diagnostica strumentale e per immagini	1.043	32	4	239	1.198	2.338	28	138	239	478	68	318	6.123
20700	Assistenza Protetica	0												-
20800	Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20801	--assistenza programmata a domicilio (ADI)	0												-
20802	--assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	0												-
20803	--Assistenza psichiatrica	0												-
20804	--Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
20805	--Assistenza ai tossicodipendenti	0												-
20806	--Assistenza agli anziani	0												-
20807	--Assistenza ai malati terminali	0												-
20808	--Assistenza a persone affette da HIV	0												-
20900	Assistenza territoriale semiresidenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
20901	--Assistenza psichiatrica	0												-
20902	--Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
20903	--Assistenza ai tossicodipendenti	897												-
20904	--Assistenza agli anziani	0												-
20905	--Assistenza a persone affette da HIV	0												-
20906	--Assistenza ai malati terminali	0												-
21000	Assistenza territoriale residenziale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
21001	--Assistenza psichiatrica	0												-
21002	--Assistenza riabilitativa ai disabili	0												-
21003	--Assistenza ai tossicodipendenti	0												-
21004	--Assistenza agli anziani	0												-
21005	--Assistenza a persone affette da HIV	0												-
21006	--Assistenza ai malati terminali	0												-
21100	Assistenza Idrotermale	0												-
29999	Totale	19.245	115	15	859	4.314	8.416	100	497	859	1.720	244	1.145	37.529
Assistenza ospedaliera														
30100	Attività di pronto soccorso													-
30200	Ass. ospedaliera per acuti	4.986	157	22	1.172	5.885	11.481	135	679	1.171	2.347	332	1.562	29.929
30201	-in Day Hospital e Day Surgery	951	30	4	224	1.123	2.191	26	130	224	448	63	298	5.712
30202	-in degenza ordinaria	4.035	127	18	948	4.762	9.290	109	549	947	1.899	269	1.264	24.217
30300	Interventi ospedalieri a domicilio													-
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti													-
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione													-
30600	Emocomponenti e servizi trasfusionali													-
30700	Trapianto organi e tessuti													-
39999	Totale	4.986	157	22	1.172	5.885	11.481	135	679	1.171	2.347	332	1.562	29.929
49999	TOTALE	24.231	272	37	2.031	10.199	19.897	235	1.176	2.030	4.067	576	2.707	67.458

	Macro voci economiche	Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale del ruolo sanitario	Personale del ruolo professionale	Personale del ruolo tecnico	Personale del ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze / insussistenze	Altri costi	Totale
		sanitari	non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari								
Allegato 1														
A1101	formazione del personale	0	0	0	0	101	53	0	0	35	0	0	0	189
A1102	sistemi informativi e statistici	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A1103	altri oneri di gestione	466	192	51	722	886	1.297	131	475	1.739	6.024	697	2.522	15.202
A1999	Totale	466	192	51	722	987	1.350	131	475	1.774	6.024	697	2.522	15.391

Allegato 2 - Mobilità intraregionale														
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
A2101	- attiva													0
A2102	- passiva													0
per assistenza distrettuale														
per assistenza sanitaria di base														
A2201	- attiva													0
A2202	- passiva													0
per assistenza farmaceutica														
A2203	- attiva													16.239
A2204	- passiva													0
per assistenza specialistica														
A2205	- attiva													7.696
A2206	- passiva													0
per assistenza termale														
A2207	- attiva													0
A2208	- passiva													0
per assistenza di emergenza sanitaria														
A2209	- attiva													0
A2210	- passiva													0
per assistenza terr. Ambulatoriale e domiciliare														
A2211	- attiva													0
A2212	- passiva													0
per assistenza territoriale semiresidenziale														
A2213	- attiva													0
A2214	- passiva													0
per assistenza territoriale residenziale														
A2215	- attiva													0
A2216	- passiva													0
per assistenza protesica														
A2217	- attiva													0
A2218	- passiva													0
per assistenza ospedaliera														
A2301	- attiva													12.491
A2302	- passiva													0

Allegato 3 - Mobilità interregionale														
per assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro														
A3101	- attiva													0
A3102	- passiva													0
per assistenza distrettuale														
per assistenza sanitaria di base														
A3201	- attiva													0
A3202	- passiva													0
per assistenza farmaceutica														
A3203	- attiva													366
A3204	- passiva													0
per assistenza specialistica														
A3205	- attiva													172
A3206	- passiva													0
per assistenza termale														
A3207	- attiva													0

MINISTERO DELLA SALUTE-SISTEMA INFORMATIVO SANITARIO

A3208	- passiva		0
	per assistenza di emergenza sanitaria		
A3209	- attiva		0
A3210	- passiva		0
	per assistenza terr. Ambulatoriale e domiciliare		
A3211	- attiva		0
A3212	- passiva		0
	per assistenza territoriale semiresidenziale		
A3213	- attiva		0
A3214	- passiva		0
	per assistenza territoriale residenziale		
A3215	- attiva		0
A3216	- passiva		0
	per assistenza protesica		
A3217	- attiva		0
A3218	- passiva		0
	per assistenza ospedaliera		
A3301	- attiva		637
A3302	- passiva		0

Allegato 4 - Detenuti			
A4201	assistenza territoriale, ambulatoriale e domiciliare ai tossicodipendenti internati o detenuti		
A4202	assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti		
A4203	assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti		
	Totale		0

Allegato 5 - Prestazioni eventualmente erogate non riconducibili ai livelli essenziali di assistenza			
Prestazioni di cui all'Allegato 2 A del DPCM 29 novembre 2001			
A5001	chirurgia estetica		
A5002	circoncisione rituale maschile		
A5003	medicines non convenzionali		
A5004	vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero		
A5005	certificazioni mediche		
A5006	prestazioni di medicina fisica, riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), escluse laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia)		
A5007	prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoterapia (qualora non incluse nell'allegato 2B su disposizione regionale).		
	Altre prestazioni escluse dai LEA		
A5108	assegno di cura		
A5109	contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN		
A5110	ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione		
A5111	prodotti apoteici		
A5112	prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali		
A5113	farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare		
A5114	rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure		
A5115	prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra		
A5199	altro		
A5999	Totale		0

Allegato 6 - stranieri irregolari			
A6001	Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari		
A6002	Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari		
A6003	Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari		
	Totale		0

MODELLO SP

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

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2016
	A) IMMOBILIZZAZIONI	38.641,00
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	97,00
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	-
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca, sviluppo	-
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	21
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	21
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	-
AAA120	A.I.4) immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	97,00
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.362
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.265
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	-
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	-
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	-
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione Imm.ni Immateriali	-
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	32.975,00
AAA280	A.II.1) Terreni	27,00
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	27
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	-
AAA310	A.II.2) Fabbricati	29.791,00
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	112,00
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	150
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	38
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	29.679,00
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	40.936
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	11.257
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	344,00
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	2.007
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	1.663
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.094,00
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	34.178
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	32.084
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	614,00
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	3.814
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	3.200
AAA470	A.II.6) Automezzi	-
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	237
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	237
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	-
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	105,00
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	2.933
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	2.828
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	-
AAA550	A.II.10) F.do Svalutazione Imm.ni Materiali	-
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	5.569,00
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	5.537,00
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	695
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	4.842
AAA700	A.III.2) Titoli	32,00
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	-
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	32,00
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	32

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2016

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2016
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	21.117,00
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.992,00
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.870,00
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1.703
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	719
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	-
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	-
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	448
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	122,00
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	-
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	2
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	120
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	-
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-
ABA190	B.II) CREDITI	5.535,00
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	1.180,00
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.lvo 56/2000	-
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN	-
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale	-
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale	-
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	-
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/ Stato per finanziamenti per investimenti	-
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/ Stato per ricerca	1.005,00
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/ Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	336
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	669
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	175
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	3.355,00
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente	3.055,00
ABA370	B.II.2.a. 1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - IRAP	-
ABA380	B.II.2.a. 2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma perspesa corrente - Addizionale IRPEF	-
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	2.604
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	451
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti e Patrimonio Netto	300,00
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	300
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	2
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	75,00
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	75,00
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	75
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	-
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	923,00
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	412
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	223
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	138
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	150
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.590,00
ABA760	B.IV.1) Cassa	-

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2016

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2016
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	12.578
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	-
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	12
	C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	29,00
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	-
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Asl-AO della Regione	-
ACA030	C.II) RISCOINTI ATTIVI	29,00
ACA040	C.II.1) Riscointi attivi	29
ACA050	C.II.2) Riscointi attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	D) CONTI D'ORDINE	289,00
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	-
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	289
	A) PATRIMONIO NETTO	25.658,00
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	453
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	35.401,00
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	-
PAA030	A.II.2.) Finanziamenti da Stato per investimenti	6.448,00
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	695
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	5.753
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	28.490
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	463
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	205
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	-
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	-
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-
PAA200	A.V.3) Altro	-
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	4
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	- 10.405
	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	12.259,00
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	2.138,00
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	1.515
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	390
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	233
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	-
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-
PBA080	B.III.1) FSR Indistinto da distribuire	-
PBA090	B.III.2) FSR Vincolato da distribuire	-
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-
PBA110	B.III.4) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PBA120	B.III.5) Fondo Finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PBA130	B.III.6) Fondo Finanziamento per ricerca	-
PBA140	B.III.7) Fondo Finanziamento per investimenti	-
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	9.924,00
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. vincolato	472
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	7.722
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	1.730
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	197,00
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	-
PBA220	B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali	85,00
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	85
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	-
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	112
	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	-
	D) DEBITI	21.870,00
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	-
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2016

CODICE	VOCE MODELLO SP	CONSUNTIVO 2016
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-
PDA060	D.II.5) Altri Debiti v/Stato	-
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	-
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	-
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	-
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	86
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.268,00
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.077,00
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	3.077
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	191
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/ patrimonio netto	-
PDA240	D.VI) DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	12.642,00
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	12.642
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	-
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.621
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.654
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	2.599,00
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	2.205
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	394
	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	-
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	-
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	-
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	-
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
	F) CONTI D'ORDINE	289,00
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	-
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	289

MODELLO CE

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

	Totale	
Totale Ricavi		61.367
Totale Costi		71.772
Risultato		-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	12.829
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione ... per quota F.S. regionale	10.222
AA0030	A.1.A.1) da Regione ... per quota F.S. regionale indistinto	10.200
AA0040	A.1.A.2) da Regione ... per quota F.S. regionale vincolato	22
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	427
AA0060	A.1.B.1) da Regione ... (extra fondo)	47
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione ... (extra fondo) vincolati	47
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale per LEA	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio reg.le per extra LEA	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione ... (extra fondo) - Altro	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo)	18
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) vincolati	18
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Az. sanit. pubbl. della Regione ... (extra fondo) altrc	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	362
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	362
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	2.047
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	1.680
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzate	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	143
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	224
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	133
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-86
AA0250	A.2.A) Rettifica contrib. in c/eserc. per ... investimenti ... per quota F.S. regionale	-86
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per ...investimenti - altri contributi	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.427
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti ... per quota F.S. regionale vincolato	50
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi prec. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolato	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	1.264
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privat	113
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	38.827
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	37.769
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Az. sanit. pubbl. della Regione	36.419
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	12.482
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialista ambulatoriale	7.697
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	16.239
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	1
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	175
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici extrareg.	1.175
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	637
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	172
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	366
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale extrareg	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata extrareg	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali extrareg	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso extrareg	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria extrareg	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali extrareg.	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione extrareg	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione extrareg	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie ... non soggette a compensazione extrareg	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti extrareg. in compensazione (mobilità attiva)	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	275
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	783
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliere	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistiche	725
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per Prest. San. intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	41
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Az. sanit. pubbl. della Regione)	17
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	43
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Az. sanit. pubbl. della Regione	9
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Az. sanit. pubbl. della Regione	9
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	12
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	12
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliere	0

	Totale	
Totale Ricavi		61.367
Totale Costi		71.772
Risultato		-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	22
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	657
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	657
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	3.588
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Statc	393
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.032
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investment	141
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investment	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	22
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	60
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	11
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	20
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	29
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	57.345
B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.531
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	25.256
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	19.122
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	17.467
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.655
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0
BA0070	B.1.A.2) Sanguie ed emocomponenti	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Az. sanit. pubbl. extra Regione) - Mobilità extraregionale	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	5.528
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	3.508
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	276
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.744
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	257
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	349
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	275
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	5
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	218
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	16
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	24
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	8.108,00
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	2.592,00
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0
BA0470	B.2.A.1.2) - M.G. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Az. sanit. pubbl. extrareg.) - Mobilità extraregionale	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
BA0510	B.2.A.2.2) - Farm. da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)- Mobilità intrareg.	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
BA0540	B.2.A.3.1) - Specialistica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privat	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privat	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privat	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0
BA0650	B.2.A.4.1) - Riabilitativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (extrareg.) non soggetti a compensazione	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0
BA0710	B.2.A.5.1) - Integrativa da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0
BA0760	B.2.A.6.1) - Protesica da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	1
BA0810	B.2.A.7.1) - Ospedaliera da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1

	Totale
Totale Ricavi	61.367
Totale Costi	71.772
Risultato	-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privat	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privat	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privat	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mob. att. in compens.)	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0
BA0910	B.2.A.8.1) - Psichiatria da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione)	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (extrareg.) - non soggette a compensazione	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0
BA0970	B.2.A.9.1) - File F da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0
BA1040	B.2.A.10.1) - Termale da pubblico (Az. San. pubbl. della Regione) - Mob. intrareg.	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - extrareg. (mobilità attiva in compensazione)	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	38

	Totale	
Totale Ricavi		61.367
Totale Costi		71.772
Risultato		-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
BA1100	B.2.A.11.1) - Traspoto da pubbl. (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrareg.	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (extrareg.)	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	38
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0
BA1150	B.2.A.12.1) - PSSRS da pubblico (Az. sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intrar.	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (extrareg.) non soggette a compensazione	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	624
BA1210	B.2.A.13.1) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area ospedal	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Area special	441
BA1230	B.2.A.13.3) Compart.al personale per att. Lib. prof. intramoenia - Area San. pubb.	0
BA1240	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	20
BA1250	B.2.A.13.4) Comp. al personale per att. Lib. prof. Intr. - Cons. (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) - Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altrc	163
BA1270	B.2.A.13.7) Compart. al personale per att. libero prof. intramoenia - Altro (Az. San. Pubbl. Regione)	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	30
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	30
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.780
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Az. sanit. pubbl. della Regione	347
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privatc	1.408
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	5
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.403
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	25
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	25
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	119
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Az. sanit. pubbl. della Regione	86
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (extrareg.)	11
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	22
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passivc	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	5.516
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	5.029
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	202
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.322
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	494
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	93
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	6
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	79
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	43
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.135
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	211
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	48
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	10
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	38
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.396
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Az. San. Pubbl. Regione)	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.396
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	386,00
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale ... non sanitarie da privatc	363
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0

	Totale
Totale Ricavi	61.367
Totale Costi	71.772
Risultato	-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da private	354
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	9
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	23
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Az. sanit. pubbl. della Regione	23
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (extrareg.)	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	101
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	2
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	99
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.770
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.839
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	44
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.853
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	9
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	25
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.013
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.008
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	679
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	329
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	5
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	5
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Az. sanit. pubbl. della Regione	0
BA2080	Totale Costo del personale	21.829
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	18.614
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	10.563
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	9.368
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	9.129
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	238
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.195
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.195
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	8.051
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	7.671
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	380
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	221
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	221
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	203
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	18
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	1.097
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.097
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.097
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.897
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	169
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo indeterminato	169
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - tempo determinato	0
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amm.vo - altro	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.728
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo indeterminato	1.728
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - tempo determinato	0
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amm.vo - altro	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.028

	Totale
Totale Ricavi	61.367
Totale Costi	71.772
Risultato	-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	120
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	908
BA2540	B.9.C.1) Inden., rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sind	765
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	143
BA2560	Totale Ammortamenti	4.067
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	108
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.959
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.202
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	5
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.197
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.757
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	12
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	12
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-327
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-325
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-2
BA2690	B.16) Accant. dell'esercizio	1.465
BA2700	B.16.A) Accant. per rischi	545
BA2710	B.16.A.1) Accant. per cause civili ed oneri processuali	242
BA2720	B.16.A.2) Accant. per contenzioso personale dipendente	303
BA2730	B.16.A.3) Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanit. da privato	0
BA2740	B.16.A.4) Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0
BA2750	B.16.A.5) Altri Accant. per rischi	0
BA2760	B.16.B) Accant. per premio di operosità (SUMAI)	0
BA2770	B.16.C) Accant. per quote inutilizzate di contributi vincolati	755
BA2780	B.16.C.1) Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolati	17
BA2790	B.16.C.2) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0
BA2800	B.16.C.3) Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	455
BA2810	B.16.C.4) Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	283
BA2820	B.16.D) Altri Accant.	165
BA2830	B.16.D.1) Accant. per interessi di mora	80
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	36
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	6
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	43
BA2890	B.16.D.7) Altri Accant.	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	66.496

C) Proventi e oneri finanziari

CA0010	C.1) Interessi attivi	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	0
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	0
CA0150	C.4) Altri oneri	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

DA0010	D.1) Rivalutazioni	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-

E) Proventi e oneri straordinari

EA0010	E.1) Proventi straordinari	1.031
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	1.031
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	515
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	10
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	505
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistic	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Soprav. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	500
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	5
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	504
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	2
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	502
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	99
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistic	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insuss. attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	129
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	274
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	12

Totale	
Totale Ricavi	61.367
Totale Costi	71.772
Risultato	-10.405

Modello CE - Consuntivo 2016		Consuntivo 2016
EA0260	E.2) Oneri straordinari	581
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	581
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	51
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	511
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	68
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	68
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	443
EA0360	E.2.B.3.2.A) Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	6
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	5
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - compartc	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistic	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e serviz	362
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	75
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	19
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione	2
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	17
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistic	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditat	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e serviz	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	17
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	450
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	-8.701
Imposte e tasse		
YA0010	Y.1) IRAP	1.651
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.417
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	184
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	50
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0
YA0060	Y.2) IRES	53
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	29
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	24
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	1.704
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-10.405

RENDICONTO FINANZIARIO

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

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2016

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE	ANNO 2016
(+) risultato di esercizio	-10.405
- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	
(+) ammortamenti fabbricati	1.202
(+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	2.757
(+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali	108
Ammortamenti	4.067
(-) Utilizzo finanziamenti per investimenti	-6.399
(-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire	0
utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	-6.399
(+) accantonamenti SUMAI	0
(-) pagamenti SUMAI	0
(+) accantonamenti TFR	0
(-) pagamenti TFR	0
- premio operosità medici SUMAI + TFR	0
(+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie	0
(+) accantonamenti a fondi svalutazioni	0
(-) utilizzo fondi svalutazioni*	0
- Fondi svalutazione di attività	0
(+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri	1.465
(-) utilizzo fondi per rischi e oneri	2.103
- Fondo per rischi e oneri futuri	3.568
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	-9.169
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso comune	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	817
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso arpa	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori	480
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti tributari	231
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	268
(+)/(-) aumento/diminuzione altri debiti	620
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)	2.416
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate	1.211
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - gettito fiscalità regionale	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione	3.511
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune	1
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao	34
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri	-221
(+)/(-) diminuzione/aumento di crediti	4.536,00
(+)/(-) diminuzione/aumento del magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino	0
(+)/(-) diminuzione/aumento rimanenze	-327
(+)/(-) diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	17
A - Totale operazioni di gestione reddituale	-2.527

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

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2016

ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO	
(-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento	0
(-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo	0
(-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
(-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	0
(-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	-42
(-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali	-42
(+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0
(+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi	0
(+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi	0
(+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0
(+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse	0
(-) Acquisto terreni	0
(-) Acquisto fabbricati	0
(-) Acquisto impianti e macchinari	0
(-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	1.321
(-) Acquisto mobili e arredi	2
(-) Acquisto automezzi	0
(-) Acquisto altri beni materiali	46
(-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali	1.369
(+) Valore netto contabile terreni dismessi	0
(+) Valore netto contabile fabbricati dismessi	1.760
(+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0
(+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0
(+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0
(+) Valore netto contabile automezzi dismessi	0
(+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	1.760
(-) Acquisto crediti finanziari	0
(-) Acquisto titoli	0
(-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0
(+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0
(+) Valore netto contabile titoli dismessi	0
(+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0
(+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	728
B - Totale attività di investimento	3.815
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO	
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)	336
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	3.551
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0
(+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0
(+) aumento fondo di dotazione	3.887
(+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	0
(+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	0
(+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0
(+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0
(+) assunzione nuovi mutui*	0
(-) mutui quota capitale rimborsata	0
C - Totale attività di finanziamento	3.887
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	5.175
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	5.175
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo	0

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

AI SENSI DEL COMMA 11, ART. 77—quarter del DL 112/2008

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

Codice Siope	Descrizione Siope	Pagato	Riscosso	Saldo
E1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	0	719.252	719.252
E1302	Entrate da Aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	1.227	1.227
E1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	39.574	39.574
E1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	0	4.391	4.391
E1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	0	483	483
E1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	784.422	784.422
E1650	Entrate derivanti dalla vendita di beni di consumo	0	580	580
E1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	0	13.272.633	13.272.633
E2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	0	3.217.173	3.217.173
E2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	0	49.293.469	49.293.469
E2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	0	56.830	56.830
E2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	0	54.546	54.546
E2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	0	462.004	462.004
E2204	Donazioni da famiglie	0	6.973	6.973
E3101	Rimborsi assicurativi	0	4.634	4.634
E3104	Restituzione fondi economici	0	24.620	24.620
E3105	Riscossioni IVA	0	25.987	25.987
E3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	0	9.635	9.635
E3201	Fitti attivi	0	27.078	27.078
E3204	Altri proventi	0	9.644	9.644
U1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	11.978.526	0	-11.978.526
U1104	Arretrati di anni precedenti al personale a tempo indeterminato	3.271	0	-3.271
U1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	416.077	0	-416.077
U1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	15.374	0	-15.374
U1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	3.961.352	0	-3.961.352
U1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	26	0	-26
U1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	442.908	0	-442.908
U1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	6.418.210	0	-6.418.210
U1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	25.013	0	-25.013
U1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	29.735	0	-29.735
U1307	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo determinato	22.572	0	-22.572
U1503	Rimborsi spese per personale comandato	58.345	0	-58.345

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

Codice Siope	Descrizione Siope	Pagato	Riscosso	Saldo
U2101	Prodotti farmaceutici	16.287.780	0	-16.287.780
U2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	9.881	0	-9.881
U2112	Dispositivi medici	1.605.354	0	-1.605.354
U2198	Altri acquisti di beni sanitari	3.059.637	0	-3.059.637
U2199	Acquisto di beni sanitari derivante da sopravvenienze	209.284	0	-209.284
U2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.000	0	-2.000
U2204	Supporti informatici e cancelleria	95.811	0	-95.811
U2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	68.205	0	-68.205
U2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	16.308	0	-16.308
U2298	Altri beni non sanitari	20.547	0	-20.547
U3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	47.834	0	-47.834
U3131	Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	9.533	0	-9.533
U3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	136.770	0	-136.770
U3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	929.080	0	-929.080
U3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	7.537	0	-7.537
U3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	235.809	0	-235.809
U3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	2.169.768	0	-2.169.768
U3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	409	0	-409
U3206	Mensa per degenti	469.561	0	-469.561
U3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	94.182	0	-94.182
U3209	Utenze e canoni per energia elettrica	580.428	0	-580.428
U3210	Utenze e canoni per altri servizi	183.110	0	-183.110
U3211	Assicurazioni	42.142	0	-42.142
U3212	Assistenza informatica e manutenzione software	76.983	0	-76.983
U3213	Corsi di formazione esternalizzata	65.928	0	-65.928
U3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	1.491.943	0	-1.491.943
U3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.665.323	0	-1.665.323
U3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	7.996	0	-7.996
U3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	22.091	0	-22.091
U3219	Spese legali	135.914	0	-135.914
U3220	Smaltimento rifiuti	74.334	0	-74.334
U3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	35.400	0	-35.400
U3298	Acquisto di servizi non sanitari derivanti da sopravvenienze	56.513	0	-56.513
U3299	Altre spese per servizi non sanitari	347.648	0	-347.648
U4107	Contributi e trasferimenti ad aziende sanitarie	10.000	0	-10.000
U4198	Contributi e trasferimenti a altre Amministrazioni Pubbliche	7.355	0	-7.355
U4201	Cotributi e traferimenti a altre imprese	141.937	0	-141.937
U5101	Concorsi, recuperi e rimborsi a Amministrazioni Pubbliche	131	0	-131

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

Codice Siope	Descrizione Siope	Pagato	Riscosso	Saldo
U5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati	438	0	-438
U5201	Noleggi	786.533	0	-786.533
U5306	Interessi passivi v/fornitori	50.495	0	-50.495
U5308	Altri oneri finanziari	2.576	0	-2.576
U5401	- IRAP	1.588.451	0	-1.588.451
U5402	IRES	103.176	0	-103.176
U5404	IVA	4.526.428	0	-4.526.428
U5499	Altri tributi	127.252	0	-127.252
U5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	123.931	0	-123.931
U5503	Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	330.226	0	-330.226
U5504	Commissioni e Comitati	14.511	0	-14.511
U5505	Borse di studio	58.783	0	-58.783
U5506	Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	10.299	0	-10.299
U5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi	3.186	0	-3.186
U5598	Altri oneri della gestione corrente	97.467	0	-97.467
U5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	68	0	-68
U6102	Fabbricati	26.672	0	-26.672
U6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	1.130.667	0	-1.130.667
U6105	Mobili e arredi	4.170	0	-4.170
U6199	Altri beni materiali	26.154	0	-26.154
U6200	Immobilizzazioni immateriali	40.850	0	-40.850
	Totale	62.844.206	68.015.157	5.170.951