

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 2022 | Anno 2021 | VARIAZIONE 2022/2021 | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | | | Importo | % | | |
| IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | |
| A.I) Immobilizzazioni immateriali | 1.040.511 | 938.533 | 101.978 | 11% | | |
| 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 | 1.601 | 3.202 | 1.601 | -50% | | |
| A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - | | |
| A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali | 1.038.911 | 935.332 | 103.579 | 11% | | |
| A.II) Immobilizzazioni materiali | 30.927.291 | 30.176.935 | 750.356 | 2% | | |
| A.II.1) Terreni | 27.000 | 27.000 | - | - | | |
| A.II.1.a) Terreni disponibili | 27.000 | 27.000 | - | - | | |
| A.II.1.b) Terreni indisponibili | - | - | - | - | | |
| A.II.2) Fabbricati | 24.627.660 | 24.817.216 | 189.556 | -1% | | |
| A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 84.750 | 89.250 | 4.500 | -5% | | |
| A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 24.542.910 | 24.727.966 | 185.056 | -1% | | |
| A.II.3) Impianti e macchinari | 1.073.254 | 1.295.272 | 222.018 | -17% | | |
| A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.751.689 | 3.584.263 | 1.167.426 | 33% | | |
| A.II.5) Mobili e arredi | 155.555 | 113.992 | 41.563 | 36% | | |
| A.II.6) Automezzi | 50.028 | 70.040 | 20.011 | 0 | | |
| A.II.7) Oggetti d'arte | - | - | - | - | | |
| A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 242.105 | 269.152 | 27.047 | -10% | | |
| A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | - | - | - | - | | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| A.III) Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo) | 923.249 | 2.901.703 | 3.873.997 | 3.880.929 | 6.932 | 0% |
| A.III.1) Crediti finanziari | 923.249 | 2.901.703 | 3.824.952 | 3.824.952 | - | - |
| A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | 923.249 | 2.901.703 | 923.249 | 923.249 | - | - |
| A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - | - | - |
| A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | - | - | - | - | - | - |
| A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | - | - | - | - | - | - |
| A.III.2) Titoli | - | - | 2.901.703 | 2.901.703 | - | - |
| A.III.2.a) Partecipazioni | - | - | 49.045 | 55.977 | 6.932 | -12% |
| A.III.2.b) Altri titoli | - | - | 33.000 | 33.000 | - | - |
| | - | - | 16.045 | 22.977 | 6.932 | -30% |
| Totale A) | 35.841.800 | 34.996.397 | 845.403 | 845.403 | 2% | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | |
| B.I) Rimanenze | 3.454.590 | 3.756.698 | 302.109 | 302.109 | -8% | |
| B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 3.298.854 | 3.629.884 | 331.030 | 331.030 | -9% | |
| B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 155.735 | 126.814 | 28.921 | 28.921 | 23% | |
| B.I.3) Acconti per acquisti beni sanitari | - | - | - | - | - | |
| B.I.4) Acconti per acquisti beni non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | | | | |
| B.II) Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo) | 27.188.921 | 3.332 | 27.192.253 | 15.949.615 | 11.242.638 | 70% |
| B.II.1) Crediti v/Stato | 1.414.390 | 3.332 | 1.417.722 | 1.666.522 | 248.800 | -15% |
| B.II.1.a) Crediti v/Stato - parte corrente | - | 3.332 | 3.332 | 3.332 | - | - |
| B.II.1.a.1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.a.2) Crediti v/Stato - altro | - | 3.332 | 3.332 | 3.332 | - | - |
| B.II.1.b) Crediti v/Stato - investimenti | 995.200 | - | 995.200 | 1.244.000 | 248.800 | - |
| B.II.1.c) Crediti v/Stato - per ricerca | 419.190 | - | 419.190 | 419.190 | - | - |
| B.II.1.c.1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.c.2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 419.190 | - | 419.190 | 419.190 | - | - |
| B.II.1.c.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.c.4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| B.II.1.d) Crediti v/prefetture | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 24.055.940 | - | 24.055.940 | 12.590.502 | 11.465.438 | 91% |
| B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente | 11.357.916 | - | 11.357.916 | 5.876.073 | 5.481.843 | 93% |
| B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 9.544.917 | - | 9.544.917 | 5.696.074 | 3.848.843 | 68% |
| B.II.2.a.1.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente | 708.545 | - | 708.545 | 984.640 | 276.094 | -28% |
| B.II.2.a.1.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.a.1.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.a.1.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 8.836.372 | - | 8.836.372 | 4.711.435 | 4.124.937 | 88% |
| B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 1.812.999 | - | 1.812.999 | 179.999 | 1.633.000 | - |
| B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto | 12.698.024 | - | 12.698.024 | 6.714.429 | 5.983.595 | 89% |
| B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti | 12.698.024 | - | 12.698.024 | 6.714.429 | 5.983.595 | 89% |
| B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - | - | - | - |
| B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - |
| B.II.3) Crediti v/Comuni | 748 | - | 748 | 748 | - | - |
| B.II.4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire | 108.952 | - | 108.952 | 124.634 | 15.683 | -13% |
| B.II.4.a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione | 108.952 | - | 108.952 | 124.634 | 15.683 | -13% |
| B.II.4.b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - | - | - |
| B.II.6) Crediti v/Erario | - | - | - | - | - | - |
| B.II.7) Crediti v/altri | 1.608.891 | - | 1.608.891 | 1.567.208 | 41.683 | 3% |
| III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | | |
| 1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - | - | - |
| 2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - | - | - |
| IV Disponibilità liquide | 17.362.283 | 25.950.917 | 8.588.635 | 8.588.635 | -33% | |
| 1) Cassa | 3.030 | 18.220 | 15.191 | 15.191 | -83% | |
| 2) Istituto Tesoriere | 17.353.585 | 25.929.865 | 8.576.280 | 8.576.280 | -33% | |
| 3) Tesoreria Unica | - | - | - | - | - | |
| 4) Conto corrente postale | 5.668 | 2.833 | 2.836 | 2.836 | 100% | |
| Totale B) | 48.009.125 | 45.657.231 | 2.351.894 | 2.351.894 | 5% | |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | | | | |
| C.I) Ratei attivi | - | - | - | - | - | |
| C.II) Risconti attivi | 39.689 | 97.900 | 58.211 | 58.211 | -59% | |
| Totale C) | 39.689 | 97.900 | 58.211 | 58.211 | -59% | |
| TOTALE ATTIVO (A+B+C) | 83.890.614 | 80.751.527 | 3.139.086 | 3.139.086 | 4% | |
| D) CONTI D'ORDINE | | | | | | |
| D.1) Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - | - | |
| D.2) Depositi cauzionali | - | - | - | - | - | |
| D.3) Beni in comodato | - | - | - | - | - | |
| D.4) Altri conti d'ordine | - | - | - | - | - | |
| Totale D) | - | - | - | - | - | |

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi : Euro

| SCHEMA DI BILANCIO <i>D.lgs n. 118/2011</i> | Anno 2022 | Anno 2021 | VARIAZIONE 2022/2021 | |
|--|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| | | | Importo | % |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | |
| A.I) Fondo di dotazione | 453.395 | 453.395 | - | - |
| A.II) Finanziamenti per investimenti | 44.003.550 | 39.732.714 | 4.270.837 | 11% |
| A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - |
| A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 18.256.824 | 6.547.743 | 11.709.082 | 179% |
| A.II.2.a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88 | - | - | - | - |
| A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per ricerca | 2.220.312 | 1.910.143 | 310.169 | 16% |
| A.II.2.c) Finanziamenti da Stato - altro | 16.036.512 | 4.637.599 | 11.398.913 | 246% |
| A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 2.478.623 | 31.057.792 | -28.579.169 | -92% |
| A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 20.771.728 | - | 20.771.728 | - |
| A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.496.376 | 2.127.179 | 369.197 | 17% |
| A.III) Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti | 22.059 | 45.272 | -23.213 | -51% |
| A.IV) Altre riserve | - | - | - | - |
| A.V) Contributi per ripiano perdite | - | - | - | - |
| A.VI) Utili (perdite) portati a nuovo | 4.076 | 4.076 | - | - |
| A.VII) Utile (perdita) dell'esercizio | -6.960.970 | -4.421.414 | -2.539.556 | 57% |
| Totale A) | 37.522.110 | 35.814.043 | 1.708.067 | 5% |
| B) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | | |
| B.1) Fondi per imposte, anche differite | - | - | - | - |
| B.2) Fondi per rischi | 914.906 | 1.340.457 | -425.551 | -32% |
| B.3) Fondi da distribuire | - | - | - | - |
| B.4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati | 13.074.440 | 9.454.491 | 3.619.948 | 38% |
| B.5) Altri fondi oneri | 2.324.506 | 2.211.737 | 112.768 | 5% |
| Totale B) | 16.313.851 | 13.006.686 | 3.307.165 | 25% |
| C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | | | | |
| C.1) Premi operosità | 154.449 | 104.394 | 50.056 | 48% |
| C.2) TFR personale dipendente | - | - | - | - |
| Totale C) | 154.449 | 104.394 | 50.056 | 48% |
| 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 | - | - | 91.000 | -91.000 |
| D.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma | 6.722.740 | 6.722.740 | 9.901.310 | -3.178.570 |
| D.4) Debiti v/Comuni | 86.258 | 86.258 | 86.258 | - |
| D.5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche | 1.705.611 | - | 180.673 | 1.524.938 |
| 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 | - | - | - | - |
| D.5.c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario | - | - | - | - |
| D.5.d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni | - | - | - | - |
| 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 | 180.673 | 180.673 | 180.673 | - |
| D.6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| D.7) Debiti v/fornitori | 9.310.402 | 9.310.402 | 11.812.064 | -2.501.662 |
| D.8) Debiti v/Istituto Tesoriere | - | - | - | - |
| D.9) Debiti tributari | 2.754.357 | 2.754.357 | 2.046.353 | 708.004 |
| D.10) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - |
| D.11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale | 2.384.921 | 2.384.921 | 2.008.871 | 376.050 |
| D.12) Debiti v/altri | 2.422.001 | 2.422.001 | 2.100.246 | 321.755 |
| Totale D) | 25.386.290 | - | 28.226.774 | -2.840.485 |
| E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI | | | | |
| E.1) Ratei passivi | 110 | - | 110 | - |
| E.2) Riscconti passivi | 4.513.803 | 3.599.630 | 914.173 | 25% |
| Totale E) | 4.513.913 | 3.599.630 | 914.283 | 25% |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E) | 83.890.614 | 80.751.527 | 3.139.086 | 4% |
| F) CONTI D'ORDINE | | | | |
| F.1) Canoni di leasing ancora da pagare | - | - | - | - |
| F.2) Depositi cauzionali | - | - | - | - |
| F.3) Beni in comodato | - | - | - | - |
| F.4) Altri conti d'ordine | - | - | - | - |
| Totale F) | - | - | - | - |

CONTO ECONOMICO

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

CONTO ECONOMICO

Importi : Euro

| SCHEMA DI BILANCIO <i>D.Lgs n. 118/2011</i> | Anno 2022 | di cui Covid | Anno 2021 | VARIAZIONE CNS 2022-CNS 2021 | |
|--|--------------------|----------------|--------------------|---------------------------------|-------------|
| | | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 31.309.574 | 708.545 | 29.692.169 | 1.617.405 | 5% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 25.464.965 | 708.545 | 24.187.152 | 1.277.813 | 5% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | - | - | 364.008 | -364.008 | -100% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | 29.515 | -29.515 | - |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - | - |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro | - | - | - | - | - |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | 334.493 | -334.493 | -100% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 5.844.609 | - | 5.141.008 | 703.600 | 14% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 4.452.490 | - | 4.275.378 | 177.111 | 4% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 1.125.530 | - | 841.585 | 283.945 | 34% |
| 4) da privati | 266.589 | - | 24.045 | 242.544 | 1009% |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - | - |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -974.338 | -23.302 | - | -974.338 | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.649.185 | - | 1.670.870 | -21.685 | -1% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 71.155.724 | - | 70.272.652 | 883.071 | 1% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 69.522.040 | - | 68.785.955 | 736.085 | 1% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 1.633.683 | - | 1.486.697 | 146.986 | 10% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | - | - | - | - | - |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.990.750 | - | 248.996 | 1.741.754 | 700% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 595.505 | - | 588.944 | 6.562 | 1% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 3.723.262 | 2.330 | 3.408.091 | 315.171 | 9% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 201.159 | - | 79.203 | 121.957 | 154% |
| Totale A) | 109.650.822 | 687.574 | 105.960.924 | 3.689.898 | 3% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 44.952.289 | 256.058 | 43.725.511 | 1.226.778 | 3% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 44.638.351 | 256.058 | 43.107.115 | 1.531.236 | 4% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 313.939 | - | 618.396 | -304.457 | -49% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 3.127.141 | 291.115 | 3.018.879 | 108.262 | 4% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 633.986 | - | 545.940 | 88.047 | 16% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - | - | 156 | -156 | -100% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 34.295 | - | 55.527 | -21.231 | -38% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.207.921 | - | 948.115 | 259.806 | 27% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - | - | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.191.099 | 291.115 | 1.258.258 | -67.159 | -5% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 59.840 | - | 210.884 | -151.044 | -72% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 10.937.809 | 63.117 | 9.877.013 | 1.060.796 | 11% |
| a) Servizi non sanitari | 10.242.107 | 63.117 | 9.566.537 | 675.570 | 7% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 650.848 | - | 283.942 | 366.905 | 129% |
| c) Formazione | 44.854 | - | 26.533 | 18.321 | 69% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 4.723.311 | - | 4.589.769 | 133.541 | 3% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 618.456 | 4.582 | 693.002 | -74.546 | -11% |
| 6) Costi del personale | 39.368.268 | 699.692 | 36.850.049 | 2.518.219 | 7% |
| a) Personale dirigente medico | 16.259.446 | 50.637 | 15.789.310 | 470.136 | 3% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 2.260.859 | 15.969 | 2.024.560 | 236.299 | 12% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 14.738.274 | 222.169 | 13.911.801 | 826.473 | 6% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 974.247 | 42.444 | 978.962 | -4.716 | 0% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 5.135.443 | 368.472 | 4.145.416 | 990.027 | 24% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 1.751.482 | - | 892.231 | 859.251 | 96% |
| 8) Ammortamenti | 3.907.660 | 2.330 | 3.476.767 | 430.894 | 12% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 341.033 | - | 262.173 | 78.860 | 30% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 1.284.315 | - | 1.265.295 | 19.020 | 2% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 2.282.313 | 2.330 | 1.949.299 | 333.014 | 17% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | 5.344 | -5.344 | -100% |
| 10) Variazione delle rimanenze | 302.109 | - | 802.841 | -500.733 | -62% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | 331.030 | - | 782.037 | -451.008 | -58% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | -28.921 | - | 20.804 | -49.725 | -239% |

| SCHEMA DI BILANCIO D.Lgs n. 118/2011 | Anno 2022 | di cui Covid | Anno 2021 | VARIAZIONE CNS 2022-CNS 2021 | |
|---|--------------------|------------------|--------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | | Importo | % |
| | | | | 11) Accantonamenti | 6.615.605 |
| a) Accantonamenti per rischi | 453.271 | - | 138.378 | 314.893 | 228% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 50.056 | - | 45.175 | 4.880 | 11% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 5.269.134 | - | 2.440.029 | 2.829.105 | 116% |
| d) Altri accantonamenti | 843.145 | - | 1.690.950 | -847.805 | -50% |
| Totale B) | 116.304.130 | 1.316.894 | 108.245.939 | 8.058.191 | 7% |
| | | | | 0 | |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -6.653.308 | -629.321 | -2.285.015 | -4.368.293 | 191% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 0 | - | - | 0 | - |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | - | - | - | - | - |
| Totale C) | 0 | - | - | 0 | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | 180 | -180 | -100% |
| 2) Svalutazioni | 6.932 | - | - | 6.932 | - |
| Totale D) | -6.932 | - | 180 | -7.112 | -3943% |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 3.261.381 | - | 2.041.487 | 1.219.894 | 60% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - | - |
| b) Altri proventi straordinari | 3.261.381 | - | 2.041.487 | 1.219.894 | 60% |
| 2) Oneri straordinari | 755.584 | 10.483 | 1.512.382 | -756.798 | -50% |
| a) Minusvalenze | - | - | 2.052 | -2.052 | - |
| b) Altri oneri straordinari | 755.584 | 10.483 | 1.510.331 | -754.746 | -50% |
| Totale E) | 2.505.796 | -10.483 | 529.104 | 1.976.692 | 374% |
| | | | | 0 | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | -4.154.444 | -639.804 | -1.755.730 | -2.398.713 | 137% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | |
| 1) IRAP | 2.760.326 | 62.811 | 2.597.909 | 162.418 | 6% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.577.205 | 62.811 | 2.361.680 | 215.525 | 9% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 183.121 | - | 153.032 | 30.089 | 20% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - | - | 83.197 | -83.197 | -100% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | - | - | - |
| 2) IRES | 46.200 | - | 67.775 | -21.575 | -32% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - | - |
| Totale Y) | 2.806.526 | 62.811 | 2.665.684 | 140.843 | 5% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -6.960.970 | -702.615 | -4.421.414 | -2.539.556 | 57% |

Contributo Ripiano Perdita ex Nota AOO_168/PROT/30/05/2023/0003653 Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti

6.960.970

Differenza

-

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 2022



Premessa

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

Le novità legislative previste dal D.Lgs. 139/15 per effetto del recepimento della Direttiva Europea 34/UE/2013, così come disposto dalla Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 26 del 7 dicembre 2016, non trovano applicazione rispetto alla normativa di riferimento per la predisposizione del bilancio d'esercizio dell'IRCCS.

Si rileva che, nel corso del 2022, è stata completata l'implementazione del Sistema Informativo per il Monitoraggio della Spesa del Servizio Sanitario Regionale, MOSS, con l'avvio in esercizio per l'Istituto dal 17 ottobre 2022.



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, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto diversamente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e *ss.mm.ii.*, nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione.

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

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

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

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

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio d'esercizio 2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente. In particolare, non sono state operate deroghe ai criteri generali di valutazione e ai principi contabili adottati.

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

Tutte le voci dello stato patrimoniale, del conto economico e del rendiconto finanziario dell'esercizio 2022 sono comparabili con le medesime voci riferite al bilancio dell'esercizio precedente. Non sono stati identificati aspetti che avrebbero richiesto un adattamento delle voci del bilancio dell'esercizio ai fini della comparabilità con il bilancio dell'esercizio precedente.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

Per le sole finalità di completezza d'informativa, si segnala che nel corso dell'esercizio sono state effettuate conversioni nei valori afferenti ad acquisiti operati in moneta diversa dall'Euro. Dette operazioni di conversione hanno riguardato importi non significativi ai fini della valutazione complessiva del bilancio d'esercizio.

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'Istituto e il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Solo in presenza di specifiche e straordinarie circostanze che avrebbero richiesto il ricorso a deroghe di legge, nella presente nota integrativa sarebbero state esposte e motivate le informazioni nonché i relativi impatti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Istituto.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi generali di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nel rispetto della 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 e/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 (ove sostenuti) 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 utilizzate sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i>, nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali.</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 (ove sostenuti) e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.</p> |



| | |
|------------------------------|---|
| | <p>Le aliquote di ammortamento utilizzate sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i>, nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione e relative circolari applicative nazionali e regionali.</p> <p>I fabbricati ricevuti a titolo gratuito da privati, successivamente alla costituzione dell'Istituto, 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; (c.d. metodo patrimoniale).</p> |
| <i>Titoli</i> | Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato. |
| <i>Partecipazioni</i> | Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata. |
| <i>Rimanenze</i> | Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata. |
| <i>Crediti</i> | Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità. |
| <i>Disponibilità liquide</i> | Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale. |
| <i>Ratei e risconti</i> | Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi. |
| <i>Patrimonio netto</i> | I contributi per ripiano perdite sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione. I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché |



| | |
|--------------------------------------|---|
| | dai successivi decreti ministeriali di attuazione. |
| <i>Fondi per rischi e oneri</i> | I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e <i>ss.mm.ii.</i> , nonché dai successivi Decreti ministeriali di attuazione. |
| <i>Premio operosità Medici SUMAI</i> | È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI. |
| <i>Debiti</i> | Sono rilevati al loro valore nominale. |
| <i>Ricavi e costi</i> | Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti. |
| <i>Imposte sul reddito</i> | Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti. |
| <i>Conti d'ordine</i> | Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda. |

3. Dati relativi al personale

Si riportano di seguito i dati sull'occupazione al 31 dicembre 2022 secondo lo schema ed il contenuto del conto annuale 2021.

Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2022

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2021 | di cui Personale Part time al 31/12/2021 | Personale al 31/12/2022 | di cui Personale Part time al 31/12/2022 | Numero Mensilità | Totale spese a carattere stipendiale | Totale spese accessorie |
|--|-------------------------|--|-------------------------|--|------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| RUOLO SANITARIO | 484 | 3 | 494 | 5 | 5.928 | 18.417.107 | 5.983.744 |
| Dirigenza | 168 | 0 | 175 | 0 | 2.100 | 10.132.512 | 3.712.042 |
| Medico - Veterinaria | 150 | | 156 | | 1.872 | 9.089.350 | 3.188.956 |
| Sanitaria | 18 | | 19 | | 228 | 1.043.162 | 523.086 |
| Comparto | 316 | 3 | 319 | 5 | 3.828 | 8.284.595 | 2.271.702 |
| Categoria DS | | | 0 | | 0 | | |
| Categoria D | 297 | 3 | 302 | 5 | 3.624 | 7.825.478 | 2.174.712 |
| Coll. Prof. Di Ricerca Sanitaria - cat. D - Tecnico | 5 | 0 | 5 | 0 | 60 | 126.202 | 18.161 |
| Coll. Prof. Di Ricerca Sanitaria - cat. D - Amministrativo | 1 | 0 | 1 | 0 | 12 | 25.196 | 3.437 |
| Ricercatore Sanitario - cat. DS | 12 | 0 | 11 | 0 | 132 | 307.719 | 75.392 |
| Categoria C | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Categoria BS | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| RUOLO PROFESSIONALE | 3 | 0 | 4 | 0 | 48 | 163.523 | 172.389 |
| Dirigenza | 3 | 0 | 3 | 0 | 36 | 153.401 | 170.497 |
| Livello Dirigenziale | 3 | 0 | 3 | 0 | 36 | 153.401 | 170.497 |
| Comparto | 0 | 0 | 1 | 0 | 12 | 10.121 | 1.892 |
| Categoria D | 0 | 0 | 1 | 0 | 12 | 10.121 | 1.892 |
| RUOLO TECNICO | 75 | 0 | 80 | 0 | 0 | 1.792.548 | 231.575 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Livello Dirigenziale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Comparto | 75 | 0 | 80 | 0 | 960 | 1.792.548 | 231.575 |
| Categoria Ds | | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Categoria D | 4 | | 4 | | 48 | 102.925 | 22.992 |
| Categoria C | 1 | | 2 | | 24 | 45.330 | 20.857 |
| Categoria BS | 60 | | 65 | | 780 | 1.462.092 | 174.979 |
| Categoria B | 5 | | 4 | | 48 | 83.292 | 8.927 |
| Categoria A | 5 | | 5 | | 60 | 98.908 | 3.820 |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | 62 | 2 | 63 | 2 | 756 | 1.558.633 | 318.558 |
| Dirigenza | 3 | 0 | 6 | 0 | 72 | 106.698 | 162.905 |
| Livello Dirigenziale | 3 | 0 | 6 | 0 | 72 | 106.698 | 162.905 |
| Comparto | 59 | 2 | 57 | 2 | 684 | 1.451.936 | 155.653 |
| Categoria Ds | 1 | | 4 | | 48 | 108.156 | 15.101 |
| Categoria D | 22 | 1 | 25 | 1 | 300 | 601.331 | 78.480 |
| Categoria C | 26 | 1 | 18 | 1 | 216 | 535.392 | 52.320 |
| Categoria BS | 0 | | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Categoria B | 8 | | 8 | | 96 | 166.629 | 8.181 |
| Categoria A | 2 | | 2 | | 24 | 40.428 | 1.571 |

Le tabelle nn. 12 e 13 del Conto Annuale rilevano i soli emolumenti del personale a tempo indeterminato, mentre il costo del personale a tempo determinato, riferito ad altre particolari voci connesse al costo del lavoro è rilevato nelle tabelle nn. 14 e 15 del Conto Annuale. Pertanto, la spesa riportata nella su esposta tabella non corrisponde al costo complessivo del personale dipendente iscritto nel Conto economico del bilancio consuntivo 2022.



Dati sull'occupazione al 31 dicembre 2022

PERSONALE DIPENDENTE (Conto Annuale)

| Tipologia di personale | T3 | | T3 | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| | Personale al 31/12/2021 in comando ad altri enti | Personale al 31/12/2021 in comando da altri enti | Personale al 31/12/2022 in comando ad altri enti | Personale al 31/12/2022 in comando da altri enti |
| RUOLO SANITARIO | <u>1</u> | <u>3</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Dirigenza | 0 | 2 | 0 | 0 |
| Medico – Veterinaria | | 2 | | |
| Sanitaria | | | | |
| Comparto | <u>1</u> | <u>1</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Categoria DS | | | | |
| Categoria D | 1 | 1 | | |
| Categoria C | | | | |
| Categoria BS | | | | |
| RUOLO PROFESSIONALE | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Livello Dirigenziale | | | | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Categoria D | | | | |
| RUOLO TECNICO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Livello Dirigenziale | | | | |
| Comparto | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Categoria Ds | | | | |
| Categoria D | | | | |
| Categoria C | | | | |
| Categoria BS | | | | |
| Categoria B | | | | |
| Categoria A | | | | |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | <u>2</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Dirigenza | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Livello Dirigenziale | | | | |
| Comparto | <u>2</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Categoria Ds | | | | |
| Categoria D | 1 | | | |
| Categoria C | 1 | | | |
| Categoria BS | | | | |
| Categoria B | | | | |
| Categoria A | | | | |

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto Annuale T1B)

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2020 | di cui Personale a tempo parziale e al 31/12/2020 | Personale al 31/12/2021 | di cui Personale a tempo parziale e al 31/12/2021 |
|-----------------------------|-------------------------|---|-------------------------|---|
| RUOLO SANITARIO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - | - | - |
| Dirigenza | - | - | - | - |
| Comparto | - | - | - | - |



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

| Tipologia di personale | Uomini - anno 2020 | Uomini - anno 2021 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico – Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto Annuale T2)

| Tipologia di personale | Uomini - anno 2020 | Uomini - anno 2021 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico – Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto Annuale T2)

| Tipologia di personale | Uomini - anno 2020 | Uomini - anno 2021 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| RUOLO SANITARIO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Medico – Veterinaria | - | - |
| Sanitaria non medica | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO PROFESSIONALE | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO TECNICO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |
| RUOLO AMMINISTRATIVO | - | - |
| Dirigenza | - | - |
| Comparto | - | - |

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

| Tipologia di personale | Personale al 31/12/2020 | Personale al 31/12/2021 |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| MEDICINA DI BASE | - | - |
| MMG | - | - |
| PLS | - | - |
| Continuità assistenziale | - | - |
| Altro | - | - |

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2021, le immobilizzazioni immateriali al netto dei rispettivi fondi di ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 1.041 ed a €/mgl 939. Esse comprendono i costi sostenuti nell'esercizio in questione ed in precedenti esercizi per l'acquisto di software, licenze d'uso e migliorie su beni di terzi.

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | Valore Netto Contabile | | |
|----------------|--|---------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------|--|--|------------------------|--------------|--------------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzati | Migliorie | Interessi capitalizzati nell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (Valore netto) | | Ammortamenti | |
| AAA010 | Costi d'impianto e di ampliamento | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA040 | Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA070 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 29 | - | - | 26 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 | 2 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 8 | - | - | 5 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 | 2 |
| AAA120 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA130 | Altre immobilizzazioni immateriali | 2.625 | - | - | 1.691 | 934 | - | - | - | 444 | - | - | - | - | - | 339 | 1.039 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.383 | - | - | 465 | 918 | - | - | - | 444 | - | - | - | - | - | 339 | 1.023 |
| AAA140 | Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.647 | - | - | 1.495 | 152 | - | - | - | 107 | - | - | - | - | - | 76 | 183 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 405 | - | - | 269 | 136 | - | - | - | 107 | - | - | - | - | - | 76 | 167 |
| AAA160 | Migliorie su beni di terzi | 978 | - | - | 196 | 782 | - | - | - | 337 | - | - | - | - | - | 263 | 856 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 978 | - | - | 196 | 782 | - | - | - | 337 | - | - | - | - | - | 263 | 856 |
| AAA180 | Pubblicità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA200 | Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 2.654 | - | - | 1.717 | 937 | - | - | - | 444 | - | - | - | - | - | 341 | 1.041 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 1.391 | - | - | 470 | 921 | - | - | - | 444 | - | - | - | - | - | 341 | 1.025 |

La voce è rappresentata al 31 dicembre 2022 da diritti di brevetto, pari a complessivi €/mgl 29 (valore netto contabile €/mgl 2, quindi al netto degli ammortamenti), da concessioni licenze d'uso e software, pari a complessivi €/mgl 1.754 (valore netto contabile €/mgl 183, quindi al netto degli ammortamenti) e da migliorie su beni di terzi, pari a complessivi €/mgl 1.315 (valore netto contabile €/mgl 856, quindi al netto degli ammortamenti) riguardanti le spese capitalizzate per i lavori degli uffici amministrativi di via Camillo Rosalba 47z e degli uffici della Direzione Scientifica presso la Scuola dei Fiori.

Gli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio sono riferiti principalmente:

- per €/mgl 49 al costo sostenuto per l'affidamento diretto della piattaforma genomica VCS per la raccolta dei dati clinici a Cineca, per la realizzazione del progetto di ricerca pilota "Modello di medicina personalizzata basato su profilazione genomica con il coinvolgimento delle attività di Molecular Tumor Board" mediante finanziamento Roche S.p.A. - giusta Delibera del Direttore Generale n. 745 del 20 dicembre 2021;

- per €/mgl 24 al costo per l'acquisizione di volpara Scorecard - 2 year subscription. *Progetto Ricerca Finalizzata - Integrate Health Gov* - giusta Delibera del Direttore Generale n. 812 del 26 ottobre 2020;
- per €/mgl 337 al costo capitalizzato per i lavori di adeguamento edile ed impiantistico dei locali siti al 1° piano ex scuola dei fiori effettuati dal Consorzio Innova Soc. Co-op (in RTI).

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

Al 31 dicembre 2022 non sono iscritti in bilancio costi di impianto e ampliamento.

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

Al 31 dicembre 2022 non sono iscritti in bilancio costi di ricerca e sviluppo.

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

Al 31 dicembre 2022 non sono iscritti in bilancio costi di pubblicità.

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Nel seguito si riporta il dettaglio delle immobilizzazioni materiali.

Al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2021, le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi ammortamento, ammontano rispettivamente a €/mgl 30.927 ed a €/mgl 30.177.

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

| CODICE MOD. SP | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Costostorico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | Valore Netto Contabile | | | |
|----------------|---|--------------|---------------------|--------------|--------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|---------------------------------|-----------|--|--|------------------------|--------------|-------|--------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Fondo ammortamento | Valore netto iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni dell'esercizio | di cui interamente ammortizzati | Migliorie | Interessi capitalizzati nell'esercizio | Cessioni dell'esercizio (Valore netto) | | Ammortamenti | | |
| AAA290 | Terreni disponibili | 27 | - | - | - | 27 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 27 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA300 | Terreni indisponibili | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA320 | Fabbricati non strumentali (disponibili) | 150 | - | - | 61 | 89 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 | 85 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA350 | Fabbricati strumentali (indisponibili) | 42.217 | - | - | 17.489 | 24.728 | - | - | - | 1.095 | - | - | - | - | - | - | 1.280 | 24.543 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 30.539 | - | - | 5.885 | 23.559 | - | - | - | 1.095 | - | - | - | - | - | - | 1.280 | 23.374 |
| AAA380 | Impianti e macchinari | 3.935 | - | - | 2.641 | 1.294 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 222 | 1.073 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 3.572 | - | - | 2.365 | 1.207 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 222 | 985 |
| AAA410 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 42.105 | - | - | 38.521 | 3.584 | - | - | - | 2.918 | - | - | - | - | - | - | 1.750 | 4.752 |
| | <i>di cui soggette a sterilizzazione</i> | 10.565 | - | - | 7.252 | 3.313 | - | - | - | 2.918 | - | - | - | - | - | - | 1.750 | 4.481 |
| AAA440 | Mobili e arredi | 4.034 | - | - | 3.920 | 114 | - | - | - | 198 | - | - | - | - | - | - | 157 | 155 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 1.970 | - | - | 1.938 | 32 | - | - | - | 198 | - | - | - | - | - | - | 157 | 73 |
| AAA470 | Automezzi | 317 | - | - | 247 | 70 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20 | 50 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 20 | 20 |
| AAA500 | Oggetti d'arte | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA510 | Altre immobilizzazioni materiali | 3.550 | - | - | 3.281 | 269 | - | - | - | 106 | - | - | - | - | - | - | 133 | 242 |
| | <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i> | 741 | - | - | 528 | 213 | - | - | - | 106 | - | - | - | - | - | - | 133 | 186 |
| AAA540 | Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |



| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------|---|---|--------|--------|---|---|---|-------|---|---|---|---|-------|--------|
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 96.335 | - | - | 66.160 | 30.175 | - | - | - | 4.317 | - | - | - | 0 | 3.566 | 30.927 |
| di cui soggette a sterilizzazione | 47.387 | - | - | 17.968 | 28.324 | - | - | - | 4.317 | - | - | - | - | 3.562 | 29.079 |

Nel seguito sono esposti i principali acquisiti effettuati dall'Istituto nel corso dell'esercizio 2022 per un ammontare complessivo di €/mgl 4.317.

- *"Fabbricati indisponibili"*, complessivamente pari a €/mgl 1.095, riguardano:
 - per €/mgl 490 la realizzazione di n. 3 ulteriori posti letto di Terapia Intensiva, da affiancare ai 4 già attivi, e di n. 2 posti letto di terapia sub intensiva, con realizzazione di lavori edili, adeguamento impianti e installazione di attrezzature;
 - per €/mgl 269 la capitalizzazione dei costi sostenuti per i lavori di adeguamento edile ed impiantistico dei locali ex magazzino adibiti per ospitare il nuovo cup;
 - per €/mgl 105 per la realizzazione lavori per installazione nuovo Sistema Telecomandato Digitale Diretto.

- *"Attrezzature sanitarie"*, complessivamente pari a €/mgl 2.918, sono principalmente attribuibili:
 - per €/mgl 815 alla fornitura di attrezzature da laboratorio di altissima tecnologia, in 5 lotti aggiudicabili separatamente, da destinare ai Laboratori di Farmacologia Sperimentale, Genetica Molecolare ed Ematologia dell'Istituto - giusta Delibera del Direttore Generale n. 463 del 9 settembre 2022;
 - per €/mgl 523 alla fornitura di colonne per endoscopia, in 3 lotti aggiudicabili separatamente, da destinare alle SSD di Endoscopia Bronchiale, Endoscopia Digestiva ed Urologia dell'Istituto, - POR Fesr 2014-2020 Azione 9.12 — schede progetto A0912.128, A0912.133, A0912.140 — giusta Delibera del Direttore Generale n. 200 del 19 maggio 2022;
 - per €/mgl 188 per alla fornitura di sistema completo di analisi di immagine per la scansione e analisi del cariotipo, tecniche di Fish completo di microscopio ottico motorizzato. POR Puglia 2014-2020 — Asse IX — Azione 9.12 - scheda A0912.135 "Ottimizzazione della diagnostica e prognostica molecolare in Oncologia di precision" aggiudicata alla Carl Zeiss – giusta Delibera del Direttore Generale n. 69 del 25 gennaio 2022;
 - per €/mgl 427 alla fornitura di attrezzature elettromedicali, informatiche e arredi per allestimento e potenziamento di Laboratori e Ambulatori dell'Istituto. POR. Puglia 2014 — 2020 - Asse IX - Azione 9.12 — scheda A0912.127 — A0912.135 —

A0912.136 - A0912.137 — CUP, CIG vari - giusta Delibera del Direttore Generale n. 67 del 25 gennaio 2022;

- per €/mgl 170 alla fornitura di "Telecomandati per esami di reparto", dispositivi accessori e servizi connessi ed opzionali - CIG 8371392338 - giusta Delibera del Direttore Generale n. 605 del 5 agosto 2020.
- "Mobili e Arredi", pari a €/mgl 198, principalmente riferiti alla fornitura a corpo di Mobili e Arredi per l'allestimento Immobile destinato ai nuovi uffici della Direzione Scientifica.

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

La voce "Altre immobilizzazioni materiali" è così dettagliata:

| DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | Valore lordo | Fondo ammortamento | Valore netto |
|--|--------------|--------------------|--------------|
| Attrezzature non sanitarie | 740 | 719 | 21 |
| Macchine elettroniche | 1.852 | 1.686 | 166 |
| Macchine ordinarie d'ufficio | 34 | 34 | 0 |
| Telefoni cellulari | 16 | 15 | 1 |
| Altri beni | 1.015 | 961 | 54 |
| Totale | 3.657 | 3.415 | 242 |

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

La voce alla data del 31 dicembre 2022 non risulta valorizzata.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore unitario inferiore ad € 516,46 ci si è avvalsi, in linea con le politiche di ammortamento adottate in esercizi precedenti, della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui lo stesso è divenuto disponibile e pronto all'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

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

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

5. Immobilizzazioni finanziarie

La composizione di tale voce al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2021 è la seguente:

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE) | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale |
|----------------|---|-----------------|------------|------------|---------------|
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | 923 | - | - | 923 |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 2.902 | - | - | 2.902 |
| | - Ministero della Salute | 2.902 | - | - | 2.902 |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 3.825 | - | - | 3.825 |

La voce "Crediti finanziari verso Stato", pari a €/mgl 923, include:

- per €/mgl 440, il saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2018-2366304 "Approccio integrato nelle neoplasie degli apparati gastrointestinale e genito-urinario: impatto in termini assistenziali e di ricerca traslazionale" – giusta Delibera del Direttore Generale n. 805/2019;
- per €/mgl 340, il saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2019-2366658 "Cat. I - "Datawareomics: una sistematica organizzazione dei dati strutturati e destrutturati in una architettura multilayer per il supporto alle decisioni nella malattia oncologica" - giusta Delibera del Direttore Generale n. 909/2020;
- per €/mgl 140, il saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale CC-2016- 2365446 "Le cellule tumorali circolanti (CTC) nell'identificazione e validazione dell'efficacia di nuove ipotesi terapeutiche nell'ambito della Medicina di precisione" – giusta Delibera del Direttore Generale n. 796/2018;
- per €/mgl 3, il saldo attivo derivante dalla Convenzione stipulata con il Ministero della Salute per il finanziamento del Progetto Conto Capitale 2014-2015 "Sviluppo di una piattaforma genomico-computazionale avanzata per la Medicina Personalizzata condivisa tra gli IRCCS afferenti ad Alleanza Contro il Cancro" – giusta Delibera del Direttore Generale n. 532/2016.

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

In particolare:



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

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

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

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

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

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|-----------------------------------|--|------------|------------|-----------|-----------|
| | | Anno 2018 e precedenti | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | 143 | 440 | 340 | - | - |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | 2.902 | - | - | - | - |
| | - Ministero della Salute | 2.902 | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 3.045 | 440 | 340 | - | - |

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI FINANZIARI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA | | |
|----------------|-----------------------------------|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| AAA660 | Crediti finanziari v/Stato | 923 | - | - |
| AAA670 | Crediti finanziari v/Regione | - | - | - |
| AAA680 | Crediti finanziari v/partecipate: | - | - | - |
| AAA690 | Crediti finanziari v/altri: | - | 2.902 | - |
| | - Ministero della Salute | - | 2.902 | - |
| | TOTALE CREDITI FINANZIARI | 923 | 2.902 | - |

Si riporta nel seguito il dettaglio dei titoli iscritti nella voce immobilizzazioni finanziarie al 31 dicembre 2022.

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

| CODICE MOD. SP | TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | Costo storico | ESERCIZI PRECEDENTI | | | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------------|--------------|-----------------|-------------------------------|---------------|--------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------|-----------|
| | | | Rivalutazioni | Svalutazioni | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Rivalutazioni | Svalutazioni | Acquisizioni e conferimenti | Cessioni (valore contabile) | Valore contabile | |
| AAA710 | Partecipazioni: | 33 | - | - | 33 | - | - | - | - | - | - | 33 |
| | Partecipazioni in imprese controllate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in imprese collegate | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | Partecipazioni in altre imprese | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA720 | Altri titoli: | 23 | - | - | 23 | - | - | 7 | - | - | - | 16 |
| AAA730 | Titoli di Stato | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA740 | Altre Obbligazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA750 | Titoli azionari quotati in Borsa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| AAA760 | Titoli diversi | 23 | - | - | 23 | - | - | 7 | - | - | - | 16 |



| | | | | | | | | | | |
|--------|----|---|---|----|---|---|---|---|---|----|
| TOTALE | 56 | - | - | 56 | - | - | 7 | - | - | 49 |
|--------|----|---|---|----|---|---|---|---|---|----|

La voce "Titoli", così come riportato in tabella, è pari al 31 dicembre 2022 a €/mgl 16 e comprende:

- per €/mgl 8, la quota di iscrizione al consorzio H Bio Puglia S.r.l. sottoscritta nell'anno 2012. Tale l'iscrizione è stata considerata dall'Istituto funzionale allo svolgimento delle attività di ricerca; attualmente si collabora per il progetto "Costituzione della bio-banca del microbiota intestinale e salivare umano: dalla disbiosi alla simbiosi con acronimo BIOMIS" – Delibera del Direttore Generale n. 295 del 2 aprile 2019 e successiva integrazione con Delibera del Direttore Generale n. 861 del 15 ottobre 2019;
- per €/mgl 8, al valore dei titoli obbligazionari iscritti in bilancio a seguito della Delibera del Direttore Generale n. 410 del 7 maggio 2019 di presa d'atto della nota telematica, acquisita al protocollo dell'Istituto n. 131 del 3 gennaio 2019, con la quale il notaio Dott.ssa Claudia Chiaia comunicava la pubblicazione, in data 22 novembre 2017, del testamento olografo della defunta Signora Spadone Maria Raffaella, con la quale la stessa disponeva il lascito dei suoi risparmi, depositati presso l'Unicredit, all'Istituto; nel dettaglio:
 - €/mgl 15 derivante dalla vendita di fondi comuni oggetto di lascito, così come da successione;
 - €/mgl 8 – valore nominale del titolo obbligazionario ISIN IT0005187890 Banca Popolare Società Cooperativa 2016/2022 TV TLX.

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

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

La voce "Partecipazioni" al 31 dicembre 2022, pari ad €/mgl 33, è riferita alla quota di interessenza sottoscritta nel corso dell'esercizio 2019 per una quota pari al 33,33%, nella Società denominata "S.C.A.R.L. Alleanza Mediterranea Oncologica in rete", costituita con atto del 27 marzo 2019 Repertorio n. 24576 dall'Istituto Tumori Giovanni Paolo II – I.R.C.C.S., dall'Istituto Nazionale Tumori I.R.C.C.S. – Fondazione G. Pascale e dall'IRCCS CROB.

La società, non persegue finalità di lucro, ma ha come obiettivo prioritario la costruzione di una rete integrata per la ricerca e la cura delle patologie oncologiche, comprendente gli istituti specializzati in oncologia e ogni altra struttura sanitaria, di ricerca ed impresa attiva nel campo dell'oncologia.

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

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

Nel corso dell'esercizio è stata effettuata la svalutazione della partecipazione nella Società Consortile a Responsabilità Limitata Distretto Tecnologico Pugliese Salute dell'Uomo e Biotecnologie per adeguamento del valore della partecipazione alla riduzione del capitale sociale.

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 | No | |



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

6. Rimanenze

Le scorte di magazzino al 31 dicembre 2022 e al 31 dicembre 2021 ammontano rispettivamente ad €/mgl 3.455 ed €/mgl 3.757.

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

| CODICE MOD. SP | RIMANENZE | Valore iniziale | Giroconti e Riclassificazioni | Incrementi | Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino | Decrementi | Valore finale | di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto | di cui scorte di reparto |
|----------------|---|-----------------|-------------------------------|--------------|---|----------------|---------------|--|--------------------------|
| ABA020 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 1.854 | - | 1.281 | - | - 1.854 | 1.280 | - | 197 |
| | <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i> | 1.677 | - | 1.213 | - | - 1.677 | 1.213 | - | 187 |
| | <i>Medicinali senza AIC</i> | 172 | - | 64 | - | - 172 | 64 | - | 7 |
| | <i>Ossigeno e altri gas medicali</i> | 5 | - | 2 | - | - 5 | 2 | - | 2 |
| | <i>Emoderivati di produzione regionale</i> | | - | 2 | - | - | 2 | - | 1 |
| ABA030 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA040 | Dispositivi medici: | 1.764 | - | 1.920 | - | - 1.764 | 1.920 | - | 1.723 |
| | <i>Dispositivi medici</i> | 1.743 | - | 1.905 | - | - 1.743 | 1.905 | - | 1.712 |
| | <i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i> | | - | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i> | 21 | - | 15 | - | - 21 | 15 | - | 11 |
| ABA050 | Prodotti dietetici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA060 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 2 | - | - | - | - 2 | - | - | 1 |
| ABA070 | Prodotti chimici | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA080 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA090 | Altri beni e prodotti sanitari | 10 | - | 99 | - | - 10 | 99 | - | 89 |
| ABA100 | Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | RIMANENZE BENI SANITARI | 3.630 | - | 3.300 | - | - 3.630 | 3.299 | - | 2.010 |
| ABA120 | Prodotti alimentari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA130 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 4 | - | 4 | - | - 4 | 4 | - | - |
| ABA140 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA150 | Supporti informatici e cancelleria | 123 | - | 148 | - | - 123 | 148 | - | 12 |
| ABA160 | Materiale per la manutenzione | - | - | 4 | - | - | 4 | - | 4 |
| ABA170 | Altri beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ABA180 | Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | RIMANENZE BENI NON SANITARI | 127 | - | 156 | - | - 127 | 156 | - | 16 |

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

Il valore delle rimanenze finali 2022 del magazzino farmaceutico comprende le scorte di reparto, per un valore complessivamente pari ad €/mgl 2.026, così come da risultanze della Farmacia dell'Istituto.

RIM01 – Svalutazioni.



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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|--|-------------------|
| RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc? | No | | |
| RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel 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 2022 e al 31 dicembre 2021 è riportata nella tabella seguente.

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|---|--------------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | 1.247 | - 249 | - | 998 | - |
| | Credit v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | | | |
| ABA201 | Credit v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Credit v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Credit v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Credit v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Credit v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Credit v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Credit v/Stato - altro: | 3 | - | - | 3 | - |
| ABA270 | Credit v/Stato per spesa corrente - altro | 3 | - | - | 3 | - |
| ABA271 | Credit v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI | 1.244 | - 249 | - | 995 | - |
| ABA280 | Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 1.244 | - 249 | - | 995 | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/STATO - RICERCA | 419 | - | - | 419 | - |
| ABA300 | Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - | - |
| ABA310 | Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 419 | - | - | 419 | - |
| ABA320 | Credit v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - |
| ABA330 | Credit v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 1.666 | - 249 | - | 1.417 | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | 5.877 | 103.526 | -98.044 | 11.358 | - |
| | Credit v/Regione o P.A. per spesa corrente | 5.877 | 103.526 | -98.044 | 11.358 | - |
| ABA390 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 985 | 93.337 | - 93.613 | 709 | - |
| ABA400 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA410 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA420 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - | - | - | - | - |
| ABA430 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| ABA440 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| ABA450 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 4.537 | 8.109 | - 3.984 | 8.662 | - |
| ABA451 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 175 | - | - | 175 | - |
| ABA460 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 180 | 2.080 | - 447 | 1.813 | - |
| ABA461 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | 6.714 | 7.235 | -1.251 | 12.698 | - |
| ABA480 | Credit v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 6.714 | 7.235 | - 1.251 | 12.698 | - |
| ABA490 | Credit v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - | - | - |
| ABA500 | Credit v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| ABA501 | Credit v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Credit v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Credit v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 12.591 | 110.761 | -99.295 | 24.056 | - |



I "Crediti verso Stato - altro", al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 3, si riferiscono al deposito cauzionale versato nel 2019 all'Agenzia del Demanio afferente il contratto di locazione a canone agevolato ex DPR 296/05 dell'immobile sito in Bari in Via Camillo Rosalba, 47/z.

I "Crediti verso Stato per finanziamenti per investimenti", al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 995, si riferiscono al finanziamento assegnato all'Istituto per €/mgl 1.244 per investimenti spettante alla Regione Puglia come da DL 34/2020, Art. 2, comma 11, per i piani di riorganizzazione per il potenziamento della rete ospedaliera di fatto definiti con Delibera di Giunta Regionale n. 1079/2020.

I "Crediti verso Stato per la ricerca", al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 419, si riferiscono ai crediti verso il Ministero della Salute per la ricerca finalizzata. Nel dettaglio riguardano:

- per €/mgl 60, il saldo attivo relativo al progetto "Bando giovani ricercatori 2008. Progetto di Ricerca "Activation on Nuclear Bile Acid receptor FXR as a Novel Therapeutic approach to colon cancer", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 67, il saldo attivo relativo al progetto "Programma Straordinario di Ricerca Oncologica 2006. Validazione clinica e analitica di markers biomolecolari di diagnosi oncologica su materiale oncologico ottenuto con tecniche no invasive", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 9, il saldo attivo riferito al progetto "La capsula endoscopica monouso ingeribile nelle diagnosi delle neoplasie dell'intestino tenue", non incassato alla data di bilancio;
- per €/mgl 36, il saldo attivo relativo al progetto "Valutazione dell'efficacia della chemioterapia adiuvante nel ca cestrice resecato e correlazione della risposta terapeutica con il valore della timidilatosinetasi e dell'indice di proliferazione cellulare. Studio policentrico randomizzato", non incassato alla data del bilancio;
- per €/mgl 79, a crediti per progetti di ricerca relativi all'anno 2002 per i quali non sono ad oggi terminate le attività di verifica circa la sussistenza degli elementi qualitativi con i competenti uffici del Ministero della Salute;
- per €/mgl 168, il saldo attivo relativo al progetto di ricerca finalizzata "Definition and testing of a new model of clinical governance based on the integration of tools such as Health Technology Assessment, Clinical Practice Guidelines, Clinical Pathways, and healthcare performance measurement for planning, implementation and management of healthcare interventions in different settings - INTEGRATE-HEALTH-GOV". Tale progetto, presenta un budget complessivo di €/mgl 810, cofinanziato dalla Regione Puglia per €/mgl 300 e dall'Istituto per € 230. Nel corso dell'esercizio per tale progetto è stata incassata la somma di €/mgl 112 dal Ministero della Salute e la somma di €/mgl 120 dalla Regione Puglia.



Nel corso dell'esercizio è stato incassato, per un valore pari ad €/mgl 249, la prima quota pari al 20% del finanziamento assegnato all'Istituto pari a €/mgl 1.244 per investimenti spettante alla Regione Puglia come da DL 34/2020, Art. 2, comma 11, per i piani di riorganizzazione per il potenziamento della rete ospedaliera di fatto definiti con Delibera di Giunta Regionale n. 1079/2020.

I "crediti verso Regione per spesa corrente" sono pari complessivamente a €/mgl 11.358 al 31 dicembre 2022 ed €/mgl 5.876 al 31 dicembre 2021.

Al 31 dicembre 2022 i crediti verso Regione sono rappresentati:

- per €/mgl 4.000 da crediti per progetti Dief;
- per €/mgl 175 da crediti per STP anni precedenti;
- per €/mgl 1.924 da crediti per progetti di ricerca;
- per €/mgl 590 da crediti per costo Covid relativo al personale e stabilizzazioni;
- per €/mgl 118 da crediti per contributo relativo alla quota per incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017;
- per €/mgl 552 da crediti per Progetto Pon Gov Finanziamento straordinario Covid-19;
- per €/mgl 492 da crediti per contributo energia;
- per €/mgl 3.507 da crediti per assegnazione payback dispositivi e farmaci.

Nel corso dell'esercizio 2022, in relazione ai Crediti verso Regione per spesa corrente, sono stati rilevati i seguenti incassi e compensazioni:

- incasso degli acconti mensili di quote 2022 di FSR, pari a complessive €/mgl 92.628, determinando un debito nei confronti della Regione per maggiori versamenti ricevuti rispetto alla produzione realizzata per l'anno 2022 per €/mgl 5.279;
- incasso del credito per le prestazioni effettuate nel corso del 2021 per il recupero delle liste d'attesa, legge 13 ottobre 2020, n. 126 conversione del Decreto Legge 14 agosto 2020, n. 104, pari a €/mgl 334; il finanziamento totale assegnato all'Istituto per il Piano di Recupero delle Liste di Attesa con Atto Dirigenziale n. 47 del 18 febbraio 2021 è pari a €/mgl 600;
- incasso del credito iscritto nel corso del 2021 per i maggiori costi sostenuti per la gestione dell'emergenza epidemologica da Covid-19, pari ad €/mgl 599; compensazione dei



crediti iscritti nel corso del 2021 per contributo DIEF 2021, costo del personale a tempo determinato, saldo Covid indistinta e mobilità internazionale per un totale di €/mgl 4.036, utilizzando il debito derivante dai maggiori versamenti ricevuti rispetto alla produzione realizzata per l'anno 2021 per €/mgl 9.901, come da Nota Prot. n. AO-O_168/0004319 del 7 settembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Indicazioni in merito alle compensazioni contabili 2021/2022”*;

Gli incrementi 2022 sono invece attribuibili a:

- rilevazione crediti verso Regione Puglia per prestazioni di ricovero, ambulatoriale, finanziamento per somministrazione diretta dei farmaci e contributo per funzioni non tariffate, pari a €/mg 87.349, assegnazioni validate, nelle more dell'approvazione formale del Riparto definitivo 2022, con Nota Prot. n. AOO_168/0003601 del 26 maggio 2023 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti avente ad oggetto: *“Bilancio di esercizio 2022. Assegnazioni definitive”*;
- rilevazione crediti verso Regione Puglia per l'assegnazione del contributo FSN Finalizzato - COVID: Personale e stabilizzazioni per €/mgl 590;
- rilevazione crediti verso Regione Puglia per l'assegnazione del contributo FSN Finalizzato - COVID: Quota per incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017 per €/mgl 118.

I *“Crediti verso Regione per spesa corrente altro”*, pari a €/mgl 10.649, si riferiscono:

- per €/mgl 4.000, al credito iscritto per il progetto *“IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari”* finanziato con le risorse del Fondo Sanitario Regionale;
- rilevazione crediti verso Regione Puglia per il finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera di Giunta Regionale n. 1000 del 19 luglio 2022 *“Decreto Ministero della Salute del 8 novembre 2021 - Istituzione “Rete italiana screening polmonare - Individuazione dei centri di riferimento - Riparto spesa - Assegnazione finanziamento all'I.R.C.C.S. Giovanni Paolo II”* per €/mgl 111;
- rilevazione crediti verso Regione Puglia per l'assegnazione del contributo per l'incremento del costo dell'energia per €/mgl 492;



- rilevazione crediti verso Regione Puglia per l'assegnazione del contributo per payback farmaci e dispositivi per €/mgl 3.507;
- per €/mgl 552 a crediti per Progetto Pon Gov React – EU *“Interventi per il rafforzamento delle strutture sanitarie nella lotta alla pandemia da Covid 19 nelle Regioni del Mezzogiorno”* Finanziamento straordinario Covid.

I *“Crediti verso Regione per finanziamenti per investimenti”*, pari a €/mgl 12.698, si riferiscono:

- per €/mgl 2.998, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12, riconosciuto dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, con Atto Dirigenziale n. 45 del 24 marzo 2020, avente ad oggetto: *“POR Puglia 2014-2020 – Az. 9.12. Procedura negoziale per la selezione di interventi nell’ambito dell’Azione pilota avviata con DGR n. 2117/2018 per la costituzione del Tecnopolo per la Medicina di precisione di cui all’art. 14 della L.R. 44/2018. Definizione e pubblicazione elenco dei progetti ammissibili e finanziabili, dei non finanziabili e degli esclusi. Azienda: IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II”*;
- per €/mgl 2.129, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 FESR, riconosciuto dal Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, con Atto Dirigenziale n. 34 del 11 marzo 2020, avente ad oggetto: *“POR Puglia 2014-2020 - Azione 9.12 FESR. Seconda procedura negoziale. DGR n. 275/2019 e DGR n. 879/2019. Definizione e pubblicazione elenco dei progetti ammissibili e finanziabili, dei non finanziabili e degli esclusi. Azienda: IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II”*;
- per €/mgl 186, al credito relativo alla III° tranche di finanziamento relativo alla ripartizione tra le regioni dei fondi per la riduzione dei tempi di attesa nell'erogazione delle prestazioni sanitarie, mediante l'implementazione e l'ammodernamento delle infrastrutture tecnologiche legate ai sistemi di prenotazione elettronica per l'accesso delle strutture sanitarie, liquidata con Atto Dirigenziale n. 260 del 14 dicembre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale, Sezione Risorse Strumentali e Tecnologiche Sanitarie, Servizio Sistemi Informativi e Tecnologie della Regione Puglia;
- per €/mgl 150, a finanziamenti in conto capitale relativi al Progetto: *“Caratterizzazione genetico muscolare dei tumori a fini terapeutici – Omica Integrat: dalle colture 3D alla precision medicine per i tumori solidi ed ematologici dell’IRCCS – Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari”*, riconosciuti con Atto Dirigenziale n. 78 del 27 ottobre 2017

del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti, Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo;

- per €/mgl 2.015, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 FESR, assegnato con Delibera di Giunta Regionale n. 1425 del 1 settembre 2021 "POR-POC Puglia 2014-2020 (FESR). Az. 9.12. Copertura finanziaria degli interventi individuati con la DGR 826/2021 e avvio di una nuova procedura negoziale con le Aziende pubbliche del Servizio Sanitario Regionale. Applicazione avanzo di amministrazione e variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023";
- per €/mgl 5.220, al finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera di Giunta Regionale n. 1023 del 19 luglio 2022 "PNRR Missione 6 Salute. Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie - Delega attività ai sensi dell'art. 5 del CIS".

Nel corso dell'esercizio è stato incassato, per un valore complessivo di €/mgl 771, la quota assegnata per gli investimenti effettuati nel 2021 con fondi propri.

Si riporta nel seguito la movimentazione dei "Crediti verso altri" al 31 dicembre 2022.

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI (VALORE NOMINALE) | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | |
|----------------|--|--------------------------|------------|--------------|---------------|--------------------------------|
| | | Valore iniziale | Incrementi | Decrementi | Valore finale | di cui per fatture da emettere |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1 | - | - | 1 | |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 125 | 187 | - 203 | 109 | 8 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA591 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA601 | Credit v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 125 | 187 | - 203 | 109 | 8 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Credit v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Credit v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Credit v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | | - | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Credit v/clienti privati | 1.072 | 4.720 | - 4.707 | 1.085 | 90 |
| ABA680 | Credit v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2022

| | | | | | | | |
|--------|--|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|-----------|
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 223 | 76 | - | 43 | 256 | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 105 | - | - | - | 105 | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | 167 | 46 | - | 50 | 163 | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 1.567 | 4.842 | -4.800 | 1.609 | 1.609 | 90 |

I “crediti verso aziende sanitarie” al 31 dicembre 2022, pari ad €/mgl 109, si riferiscono principalmente alle prestazioni sanitarie erogate all’Azienda Sanitaria Locale di BAT, per €/mgl 66 e all’Azienda Sanitaria Locale di Bari, per €/mgl 26.

La voce si riferisce esclusivamente a crediti maturati dal 2021, in quanto, i crediti e i debiti intercompany relativi gli anni precedenti sono stati oggetto di compensazione a livello regionale tra le aziende sanitarie, ospedaliere e IRCCS pubblici della Regione Puglia, in aderenza alle seguenti determinine:

- Determina n. 26 del 6 aprile 2018, del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: “Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia al 31.12.2017 ex D.lgs 118/2011”;
- Atto Dirigenziale n. 446 del 29 ottobre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti, avente ad oggetto: “Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende SSR pugliesi al 31.12.2020 ex D.lgs 118/2011”.

I “crediti verso privati”, pari a €/mgl 1.085, si riferiscono principalmente a crediti verso Enti di Ricerca per la partecipazione a progetti di ricerca come Unità Collaboranti Esterne, ed a crediti verso le ditte farmaceutiche per sperimentazioni cliniche. Detti crediti, alla data della presente nota, risultano incassati nella misura complessiva di €/mgl 226.

I “crediti verso altri soggetti pubblici”, pari a €/mgl 256, si riferiscono principalmente ai crediti verso la Comunità Europea per un nuovo progetto di ricerca Europeo sulle nanotecnologie “Progetto Horizon 2020-NMP-PILOTS-2014 NANOFACTURING n. 646364” – così come da Delibera del Direttore Generale n. 564 del 18 ottobre 2016.

I “crediti verso altri soggetti pubblici per la ricerca”, pari ad €/mgl 105, si riferiscono ai crediti verso l’Istituto Superiore di Sanità. La voce non ha subito variazioni rispetto all’esercizio precedente.

La voce “altri crediti diversi” al 31 dicembre 2022 è pari ad €/mgl 163 e non ha subito significative variazioni rispetto al precedente esercizio.

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

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|---------------------------|
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| ABA271 | Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI | - | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO – RICERCA | - | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | - | - | - | - |

| | | | | | |
|--------|---|---|---|---|---|
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | - | - | - | - |
| ABA360 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | - | - | - | - |
| ABA380 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF | - | - | - | - |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | - | - | - | - |
| ABA400 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - |
| ABA410 | Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA420 | Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR | - | - | - | - |
| ABA430 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| ABA440 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| ABA450 | Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro | - | - | - | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | - | - |
| ABA461 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| | 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 | - | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - |

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

| CODICE MOD. SP | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | Fondo svalutazione iniziale | Accantonamenti | Utilizzi | Giroconti | Fondo svalutazione finale |
|----------------|---|-----------------------------|----------------|----------|-----------|---------------------------|
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | - | - | - | - | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | - | - | - | - | - |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--------|--|-----------|---|---|---|-----------|
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| | ABA650 CREDITI V/ERARIO | - | - | - | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 91 | - | - | - | 91 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | - | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | - | - | - | - | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | - | - | - | - | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 91 | - | - | - | 91 |

Il fondo svalutazione crediti, pari a €/mgl 91, si riferisce al valore degli accantonamenti cumulati negli anni nella misura pari allo 0,5% per €/mgl 25 e alla svalutazione prudenziale dei crediti derivanti dalle mancate disdette delle prestazioni da parte degli utenti, il cui recupero, trattandosi di importi irrilevanti, comporterebbe oneri superiori rispetto alle aspettative di recupero, per €/mgl 66. Quest'ultimo è stato stanziato a partire dal 2014, considerando l'andamento degli incassi registrati a partire da tale esercizio per tale tipologia di crediti.

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|---|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Anno 2018 e precedenti | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | - | 3 | - | - | - |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | - | - | - | - | - |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | 3 | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | - | 3 | - | - | - |
| | CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI | - | - | 995 | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | - | - | 995 | - | - |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | CREDITI V/STATO – RICERCA | 251 | - | 168 | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 251 | - | 168 | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--------|---|------------|--------------|------------|------------|---------------|
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 251 | 3 | 1.163 | - | - |
| | 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 | - | - | - | - | 709 |
| 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 | - | - | - | 552 | 8.110 |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 175 | - | - | - | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | - | - | 180 | - | 1.633 |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 150 | 5.127 | - | 186 | 7.235 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 325 | 5.127 | 180 | 738 | 17.687 |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | Anno 2018 e precedenti | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1 | - | - | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | - | - | - | 35 | 74 |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | | | |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | - | - | - | 35 | 74 |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | | | | | |
| | CREDITI V/ALTRI | | | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 245 | - | 181 | 275 | 384 |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 223 | - | - | - | 33 |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 105 | - | - | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 91 | - | 72 | - | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | 91 | - | 72 | - | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|--------|--|------------|----------|------------|------------|------------|
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 664 | 0 | 253 | 275 | 417 |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA | | |
|----------------|--|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| | CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti: | | | |
| ABA201 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - |
| ABA220 | Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - |
| ABA230 | Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - |
| ABA240 | Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - |
| ABA250 | Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - |
| ABA260 | Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - |
| | Crediti v/Stato - altro: | - | - | - |
| ABA270 | Crediti v/Stato per spesa corrente – altro | - | 3 | - |
| | CREDITI V/STATO – INVESTIMENTI | - | - | - |
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti: | 995 | - | - |
| | CREDITI V/STATO – RICERCA | - | - | - |
| ABA300 | Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - |
| ABA310 | Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 419 | - | - |
| ABA320 | Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - |
| ABA330 | Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - |
| ABA340 | CREDITI V/PREFETTURE | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/STATO | 1.414 | 3 | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE | | | |
| | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente: | | | |
| ABA390 | Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR | 709 | - | - |
| 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 | 8.662 | - | - |
| ABA451 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 175 | - | - |
| ABA460 | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA: | 1.813 | - | - |
| | CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO | - | - | - |
| ABA480 | Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti | 12.698 | - | - |
| ABA490 | Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione | - | - | - |
| | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite: | - | - | - |
| ABA500 | Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite | - | - | - |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - |
| ABA520 | Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - |
| ABA521 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| ABA522 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 – aziende sanitarie | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 24.057 | - | - |

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

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

| CODICE MOD. SP | CREDITI | VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2022 PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| ABA530 | CREDITI V/COMUNI | 1 | - | - |
| | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | | |
| ABA560 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - |
| ABA570 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - |
| ABA580 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | 109 | - | - |
| ABA590 | Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - |
| ABA591 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| ABA600 | CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE | | | |
| ABA601 | Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 109 | - | - |
| | CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI | | | |
| ABA620 | Crediti v/enti regionali: | - | - | - |
| ABA630 | Crediti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - |
| ABA640 | Crediti v/altre partecipate: | - | - | - |
| ABA650 | CREDITI V/ERARIO | - | - | - |
| | CREDITI V/ALTRI | | | |
| ABA670 | Crediti v/clienti privati | 1.085 | - | - |
| ABA680 | Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - |
| ABA690 | Crediti v/altri soggetti pubblici | 256 | - | - |
| ABA700 | Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 105 | - | - |
| ABA710 | Altri crediti diversi | 163 | - | - |
| ABA711 | Altri Crediti diversi | - | - | - |
| ABA712 | Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - |
| ABA713 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| ABA714 | Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - |
| ABA715 | Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - |
| | TOTALE CREDITI V/ALTRI | 1.609 | - | - |

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

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

| DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|--|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| AO POLICLINICO DI BARI | - | - | 3 |
| ASL BARI | - | - | 34 |
| ASL BAT | - | - | 66 |
| ASL BR | - | - | 2 |
| IRCCS Gastroenterologico S. de Bellis | - | - | 2 |
| ASL TARANTO | - | - | 2 |

Come riportato in precedenza, i crediti verso aziende sanitarie si riferiscono esclusivamente a crediti maturati nel corso del 2021 e 2022, in quanto, i crediti e i debiti intercompany relativi gli anni precedenti sono stati oggetto di compensazione a livello regionale tra le aziende sanitarie, ospedaliere e IRCCS pubblici della Regione Puglia, in aderenza alle seguenti determinazioni:

- Determina n. 26 del 6 aprile 2018, del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo, avente ad oggetto: *“Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende Sanitarie della Regione Puglia al 31.12.2017 ex D.lgs 118/2011”*;
- Atto Dirigenziale n. 446 del 29 ottobre 2021 del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti, avente ad oggetto: *“Riconciliazione e compensazione partite intercompany Aziende SSR pugliesi al 31.12.2020 ex D.lgs 118/2011”*.

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI | Delibera n°/anno | Importo delibera | Riscosso negli esercizi precedenti (-) | Consistenza iniziale | Importo nuove deliberazioni | Riscossioni (-) | Consistenza finale |
|----------------|--|--|------------------|--|----------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|
| ABA280 | Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | | - | - | 1.244 | | 249 | 995 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA480 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | | 5.464 | - | 5.464 | 7.234 | 0 | 12.698 |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| | | Determinazione della Regione Puglia n. 78/2017 | 150 | - | 150 | - | - | 150 |
| | | Delibera Giunta Regionale n. 879/2019 | 2.129 | - | 2.129 | | - | 2.129 |
| | | Delibera Giunta Regionale n. 2117/2018 | 2.999 | - | 2.999 | | - | 2.999 |
| | | Delibera Giunta Regionale n. 2050/2021 | 186 | - | 186 | | - | 186 |
| | | Delibera Giunta Regionale n. 1425/2021 | | | | 2.014 | - | 2.014 |
| | | Delibera Giunta Regionale n. 1023/2022 | | | | 5.220 | - | 5.220 |
| ABA490 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA500 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA501 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA510 | Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |
| ABA520 | Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | | - | - | - | - | - | - |
| | <i>Inserire dettaglio</i> | | | | | | | |

Come riportato in tabella, i crediti per incrementi di patrimonio netto si riferiscono ai finanziamenti per investimenti riconosciuti dalla Regione Puglia.

Nel dettaglio, gli incrementi del 2022 si riferiscono principalmente:

- per €/mgl 2.015, al finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 FESR, assegnato con Delibera di Giunta Regionale n. 1425 del 1 settembre 2021 “POR-POC Puglia 2014-2020 (FESR). Az. 9.12. Copertura finanziaria degli interventi individuati con la DGR 826/2021 e avvio di una nuova procedura negoziale con le Aziende pubbliche del Servizio Sanitario Regionale. Applicazione avanzo di amministrazione e variazione al bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023”;
- per €/mgl 5.220, al finanziamento assegnato all’Istituto con Delibera di Giunta Regionale n. 1023 del 19 luglio 2022 “PNRR Missione 6 Salute. Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie - Delega attività ai sensi dell’art. 5 del CIS”.

Svalutazione crediti iscritti nell’attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

La voce al 31 dicembre 2022 non risulta movimentata.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc? | No | |
| AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso con- | No | |



| | | | |
|--|----|--|--|
| tenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | | | |
| AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati? | No | | |
| AF04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 cc)? | No | | |

9. Disponibilità liquide

La voce, pari al 31 dicembre 2022 ad €/mgl 17.362, è così analizzata:

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

| CODICE MOD. SP | DISPONIBILITA' LIQUIDE | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale |
|----------------|------------------------|-----------------|--------------------------|------------------|---------------|
| | | | Incrementi | Decrementi | |
| ABA760 | Cassa | 18 | 229 | - 244 | 3 |
| ABA770 | Istituto Tesoriere | 25.930 | 104.915 | - 113.491 | 17.353 |
| ABA780 | Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| ABA790 | Conto corrente postale | 3 | 3 | - | 6 |
| | Totale | 25.951 | 105.147 | - 113.735 | 17.362 |

La voce “Disponibilità liquide” comprende le giacenze di liquidità esistenti al 31 dicembre 2022 sul conto corrente bancario intrattenuto con l’Istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicata (Filiale 99) che ha svolto il servizio di tesoreria dal 1° gennaio 2022 al 31 dicembre 2022.

Come riportato in tabella, il valore delle somme incassate nell’anno 2022 sui conti di tesoreria è pari a complessivi €/mgl 105.147 ed il valore dei pagamenti effettuati nell’anno è pari a complessivi €/mgl 113.735.

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

DL01 – Fondi vincolati.

| | |
|------------------|---|
| DL01 – NO | Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati. |
|------------------|---|

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|-------------------|
| DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell’azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc? | No | | |
| DL03 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non | No | | |



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

10. Ratei e risconti attivi

La voce ratei attivi, come riportato nella tabella che segue, non risulta valorizzata al 31 dicembre 2022 in considerazione al fatto che non sussistono ratei di competenza alla data del bilancio d'esercizio.

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

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

La voce risconti attivi è così analizzata:

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

| CODICE MOD. CE | RISCONTI ATTIVI | Importo | di cui oltre 12 mesi |
|----------------|---------------------------------|-----------|----------------------|
| ACA040 | Consulenze tecniche | 3 | 2 |
| ACA040 | Compensi per Collegio Sindacale | 2 | |
| ACA040 | Fitti passivi | 6 | |
| ACA040 | Assicurazione | 3 | |
| ACA040 | Assistenza Hardware e Software | 26 | |
| | TOTALE | 40 | 2 |

La voce risconti attivi, come riportato in tabella, si riferisce a costi di competenza dell'esercizio successivo. La voce include il valore del costo di competenza dell'esercizio successivo riferito al servizio di assistenza Hardware e Software.

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. 2.423 cc)? | No | |

11. Patrimonio netto

Le variazioni intervenute, nel corso dell'esercizio 2022, nelle voci componenti il patrimonio netto al 31 dicembre 2022 sono riepilogate nella tabella che segue:

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

| CODICE MOD. SP | PATRIMONIO NETTO | Consistenza iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | Consistenza finale | RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI | | |
|----------------|---|----------------------|--------------------------|---------------------------------------|--|------------------------|------------------------------|--------------------|--|-----------------|-------------------|
| | | | Giroconti e RIC.INI | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzi per sterilizazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Risultato di esercizio (+/-) | | Copertura perdite | Sterilizzazioni | Altre motivazioni |
| PAA000 | FONDO DI DOTAZIONE | 453 | - | - | - | - | - | 453 | - | - | - |
| PAA010 | FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI: | 39.733 | - | 8.771 | 3.701 | - 799 | - | 44.004 | - | 9.497 | 254 |
| PAA020 | Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA030 | Finanziamenti da Stato per investimenti | 6.548 | - | 562 | - 509 | 11.656 | - | 18.257 | - | 3.605 | 74 |
| PAA040 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA050 | Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca | 1.910 | - | 553 | - 243 | - | - | 2.220 | - | 515 | - |
| PAA060 | Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 4.638 | - | 9 | - 266 | 11.656 | - | 16.037 | - | 3.090 | 74 |
| PAA070 | Finanziamenti da Regione per investimenti | 31.058 | - | 7.235 | - 2.587 | - 33.227 | - | 2.479 | - | 603 | - |
| PAA080 | Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | - | - | - | - | 20.772 | - | 20.772 | - | 4.002 | 130 |
| PAA090 | Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.127 | - | 974 | - 605 | - | - | 2.496 | - | 1.287 | 50 |
| PAA100 | RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 45 | - | - | - 23 | - | - | 22 | - | 136 | 172 |
| PAA110 | ALTRE RISERVE: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA120 | Riserve da rivalutazioni | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA130 | Riserve da plusvalenze da reinvestire | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA140 | Contributi da reinvestire | - | - | - | - | 6 | - | - | - | - | - |
| PAA150 | Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA160 | Riserve diverse | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA170 | CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE: | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA180 | Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA190 | Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA200 | Altro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA210 | UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 4 | 4.421 | 4.421 | - | - | - | 4 | 18.795 | - | - |
| PAA220 | UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | - 4.421 | 4.421 | - | - | - | - 6.961 | - 6.961 | - | - | - |
| | TOTALE PATRIMONIO NETTO | 35.814 | - | 13.192 | - 3.724 | - 800 | - 6.961 | 37.522 | 18.795 | 9.633 | 426 |

La voce "Fondo di dotazione", pari ad €/mgl 453, al 31 dicembre 2022 non ha subito variazioni rispetto all'anno precedente.

La voce "Finanziamenti per investimenti", pari a €/mgl 44.004 al 31 dicembre nel 2022 si riferisce:

- per €/mgl 2.479, a "Finanziamenti da Regioni per investimenti" riconosciuti dalla Regione Puglia in relazione agli investimenti effettuati con fondi propri per le annualità 2016/2017/2019/2021;
- per €/mgl 32.427, a "Finanziamenti da Stato per investimenti - altro" riguardanti anche i finanziamenti POR Puglia 2014 – 2020. Nel corso dell'esercizio è stato rilevato, per €/mgl 2.015, il finanziamento in conto capitale POR Puglia 2014 – 2020 – Azione 9.12 FESR, assegnato con Delibera di Giunta Regionale n. 1425 del 1 settembre 2021 "POR-POC Puglia

2014-2020 (FESR). Az. 9.12. Copertura finanziaria degli interventi individuati con la DGR 826/2021 e avvio di una nuova procedura negoziale con le Aziende pubbliche del Servizio Sanitario Regionale. Applicazione avanzo di amministrazione e variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2021 e pluriennale 2021-2023" e per €/mgl 5.220, il finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera di Giunta Regionale n. 1023 del 19 luglio 2022 "PNRR Missione 6 Salute. Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie - Delega attività ai sensi dell'art. 5 del CIS";

- per €/mgl 3.148, a finanziamenti per gli investimenti assegnati dal Ministero della Salute per l'acquisto di attrezzature destinate all'attuale struttura, di cui parte ancora da incassare, come precedentemente evidenziato;
- per €/mgl 2.496, alla rettifica dei contributi in conto esercizio derivante dall'applicazione di quanto disposto dal D.Lgs. n.118/2011 relativamente agli acquisti di immobilizzazioni effettuati negli anni con contributi in conto esercizio;
- per €/mgl 2.220, a finanziamenti in conto capitale per la ricerca;
- per €/mgl 1.234, al finanziamento iscritto per investimenti spettante alla Regione Puglia come da Decreto Legge 19 maggio 2020, n. 34, Art. 2, comma 11, per i piani di riorganizzazione per il potenziamento della rete ospedaliera di fatto definiti con Delibera di Giunta Regionale n. 1079/2020; nel corso dell'esercizio il finanziamento è stato utilizzato per l'acquisto l'acquisto di n. 1 ambulanza di soccorso tipo "A1" mod. LINEAR realizzata su automezzo nuovo FIAT DUCATO mod. 290 per €/mgl 85.

La voce "Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti", pari a €/mgl 22 nel 2022 ed €/mgl 45 nel 2021, 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 23.

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

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

| CODICE MOD. SP | DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI | INFORMAZIONI | | | | Consistenza all'inizio dell'esercizio | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | | | | | |
|----------------|---|------------------------|---------------------------|---------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|---|------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| | | Vincolato o indistinto | Esercizio di assegnazione | Estremi del provvedimento | Destinazione (tipologia di beni acquisiti) | | Giroconti e Riclassificazioni | Assegnazioni nel corso dell'esercizio | Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio | Altre variazioni (+/-) | Consistenza finale | di cui riscossi | di cui investiti |
| PAA020 | Per beni di prima dotazione: | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2019 | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare) | | | | | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAA030 | Da Stato: | | | | | 6.548 | 5.417 | 7.797 | - 1.505 | | 18.257 | 3.859 | 3.859 |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2019 | indistinto | | | | 3.745 | - | - | 477 | | 3.268 | 844 | 844 |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2022

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|---|------------|---|--|--------|----------|-----|-------|---------|-------|--|--------|-------|-------|
| | - assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare) | indistinto | | | 2.803 | | | | - 350 | | | 3.015 | 3.015 | 3.015 |
| | | 2020 | | | | | | | - 637 | | | 4.456 | - | - |
| | | 2020 | | | | | | | | | | 284 | - | - |
| | | 2021 | | | | | | | - 41 | | | - | - | - |
| | | 2021 | | | | | | | | | | - | - | - |
| | | 2022 | Delibera di Giunta Regionale n. 1425/2021 | | | | | | | 2.015 | | 2.015 | - | - |
| | | 2022 | Delibera di Giunta Regionale n. 1023/2022 | | | | | | | 5.220 | | 5.220 | - | - |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| PAA070 | Da Regione: | | | | | | | | | | | | | |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2019 | indistinto | | | 31.058 | - 27.470 | | | - 309 | - 800 | | 2.479 | 2.479 | 2.479 |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare) | indistinto | | | 22.405 | 18.412 | | | 309 | - | | 3.684 | 2.479 | 2.479 |
| | | indistinto | | | 6.685 | 7.890 | | | | | | 1.205 | - | - |
| | | 2020 | Determinazione della Regione 1559/2020 | | 325 | 325 | | | | | | - | - | - |
| | | 2020 | Legge Regionale 44/2018 | | 800 | | | | | | | 800 | - | - |
| | | 2021 | Decreto 20 agosto 2019. Atto Dirigenziale n. 260/2021 | | 186 | 186 | | | | | | - | - | - |
| | | 2021 | | | 657 | 657 | | | | | | - | - | - |
| PAA080 | Da altri soggetti pubblici: | | | | | | | | | | | | | |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2019 | | | | - | 22.053 | | | - 1.281 | - | | 20.772 | - | - |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare) | | | | - | 18.412 | | | 827 | - | | 17.586 | - | - |
| | | | | | - | 2798 | | | 350 | - | | 2.448 | - | - |
| | | 2021 | Decreto 20 agosto 2019. Atto Dirigenziale n. 260/2021 | | | 186 | | | | 23 | | 163 | - | - |
| | | 2.021 | | | | 657 | | | | 82 | | 575 | - | - |
| | | | | | | | | | | | | - | - | - |
| PAA090 | Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio: | | | | | | | | | | | | | |
| | - assegnati in data antecedente al 1/1/2019 | indistinto | | | 2.127 | - | 974 | - 605 | | | | 2.496 | 1.522 | 2.496 |
| | - assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare) | indistinto | | | 2.127 | - | 974 | 605 | | | | 2.496 | 1.522 | 2.496 |

Come riportato nelle tabelle che seguono, al 31 dicembre 2022 non sono valorizzate rispettivamente le riserve da plusvalenze e contributi da reinvestire.

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

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



| | | | | |
|---------------|---|---|---|---|
| Incrementi | - | - | - | - |
| Utilizzi | - | - | - | - |
| Valore finale | - | - | - | - |

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

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

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

Nell'esercizio 2022 non è stata rilevata alcuna donazione e lasciti vincolati ad investimenti.

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. 2.423 cc)? | No | |

12. Fondi per rischi e oneri

Tale voce, pari ad €/mgl 16.314 al 31 dicembre 2022, accoglie i fondi per rischi e oneri di seguito evidenziati:

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

| CODICE MOD. SP | FONDO RISCHI E ONERI | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Incrementi contributi | Riclassifiche dell'esercizio | Utilizzi | Valore finale |
|----------------|--|----------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------|---------------|
| PBA000 | FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | - | - | - | - | - | - |
| PBA010 | FONDI PER RISCHI: | 1.340 | 304 | - | - 688 | - 41 | 915 |
| PBA020 | Fondo rischi per cause civili e oneri processuali | 890 | 106 | - | - 632 | - 4 | 360 |
| PBA030 | Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 292 | 48 | - | - 56 | - | 284 |
| PBA040 | Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - | - | - |
| PBA050 | Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 85 | 150 | - | - | - | 235 |
| PBA051 | Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | - | - | - | - | - |
| PBA052 | Fondo rischi per interessi di mora | 73 | - | - | - | - 37 | 36 |
| PBA060 | Altri fondi rischi: | - | - | - | - | - | - |
| PBA070 | FONDI DA DISTRIBUIRE: | - | - | - | - | - | - |
| PBA080 | FSR indistinto da distribuire | - | - | - | - | - | - |
| PBA090 | FSR vincolato da distribuire | - | - | - | - | - | - |
| PBA100 | Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | - | - | - | - | - |
| PBA110 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA120 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA130 | Fondo finanziamento per ricerca | - | - | - | - | - | - |
| PBA140 | Fondo finanziamento per investimenti | - | - | - | - | - | - |
| PBA141 | Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PBA150 | QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI: | 9.455 | 5.268 | - | - | -1.649 | 13.074 |
| PBA151 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - | - | - | - | - |
| PBA160 | Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 365 | 2.437 | - | - | - 141 | 2.661 |
| PBA170 | Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 10 | - | - | - | - | 10 |
| PBA180 | Quote inutilizzate contributi per ricerca | 8.629 | 2.726 | - | - | - 1.419 | 9.936 |
| PBA190 | Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 451 | 105 | - | - | - 89 | 467 |
| PBA200 | ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE: | 2.212 | 992 | - | - 106 | - 986 | 2.324 |
| PBA210 | Fondi integrativi pensione | - | - | - | - | - | - |
| PBA220 | Fondi rinnovi contrattuali | 1.733 | 661 | - | - | - 868 | 1.526 |
| PBA230 | Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 1.715 | 652 | - | - | - 868 | 1.499 |
| PBA240 | Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA | - | - | - | - | - | - |
| PBA250 | Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI | 18 | 9 | - | - | - | 27 |
| PBA260 | Altri fondi per oneri e spese | 53 | 198 | - | 115 | - | 366 |
| PBA270 | Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | 426 | 133 | - | - 9 | - 118 | 432 |
| | TOTALE FONDI RISCHI E ONERI | 13.007 | 6.366 | - | - 697 | -2.676 | 16.314 |

Il Fondo rischi e oneri accoglie gli accantonamenti connessi alla stima delle passività potenziali ritenute probabili, relativamente ai contenziosi in corso alla data di redazione del bilancio. 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 2022 a complessivi €/mgl 915 di cui, €/mgl 360 per rischi connessi a cause civili e oneri processuali, €/mgl 284 per rischi contenzioso personale dipendente, €/mgl 235 al fondo per la copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) e per €/mgl 36 al fondo per interessi moratori.

Nel corso del 2022, i fondi rischi hanno avuto un utilizzo complessivo di €/mgI 41 relativo principalmente al fondo per interessi di mora.

L'accantonamento effettuato nel corso dell'esercizio, per €/mgI 304, si riferisce all'adeguamento per cause civili ed oneri processuali, per contenzioso personale dipendente e per autoassicurazione la cui valutazione è stata effettuata dalla Struttura Burocratico Legale dell'Istituto.

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

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

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2019 e precedenti | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | Esercizio 2022 |
| Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato | 2013 | 160 | B.1) Acquisti di beni | 17 | - | - | - | 12 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 109 | - | 1 | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 21 | - | - | - | |
| | | | Totale | 147 | - | 1 | - | |
| | 2014 | 356 | B.1) Acquisti di beni | 26 | - | - | - | 86 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 202 | - | - | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 42 | - | - | - | |
| | | | Totale | 270 | - | - | - | |
| | 2015 | 131 | B.1) Acquisti di beni | 12 | - | - | 1 | 14 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 81 | - | - | 6 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 16 | - | - | 1 | |
| | | | Totale | 109 | - | - | 8 | |
| | 2016 | 35 | B.1) Acquisti di beni | 4 | - | - | - | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 26 | - | - | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 5 | - | - | - | |
| | | | Totale | 35 | - | - | - | |
| | 2017 | 128 | B.1) Acquisti di beni | 11 | 2 | - | 0 | 0 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 79 | 16 | - | - | |
| Altri costi (dettagliare) | | | 16 | 3 | - | - | | |
| Totale | | | 106 | 22 | - | 0 | | |
| 2018 | 29 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 1 | 2 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | 7 | - | - | 13 | | |
| | | Altri costi (dettagliare) | 3 | - | - | 3 | | |
| | | Totale | 10 | - | - | 17 | | |
| 2019 | 720 | B.1) Acquisti di beni | 42 | 15 | 34 | 12 | 115 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |



| | | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 |
|---------------|--------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | | | B.1) Acquisti di beni | B.2) Acquisti di servizi sanitari | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | B.6) Costi del personale | |
| 2020 | 43 | B.6) Costi del personale | - | 108 | 250 | 50 | 18 |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | 23 | 50 | 21 | |
| | | Totale | 42 | 146 | 334 | 83 | |
| | | B.1) Acquisti di beni | - | 3 | - | - | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| 2021 | 14 | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | 14 |
| | | B.6) Costi del personale | - | 19 | - | - | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | 4 | - | - | |
| | | Totale | - | 25 | - | - | |
| | | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | |
| 2022 | 2.400 | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | 2.400 |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | |
| | | Totale | - | - | - | - | |
| TOTALE | 4.016 | 719 | 193 | 335 | 108 | 2.661 | |

Si riporta di seguito il dettaglio di parte degli utilizzi dei contributi vincolati da soggetti pubblici.

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
|--|------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2019 e precedenti | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | Esercizio 2022 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 2021 | 10 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | 10 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | |
| | | | Totale | - | - | - | - | |
| TOTALE | 10 | 10 | - | - | - | - | 10 | |

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

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTIVO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2019 e precedenti | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | Esercizio 2022 |
| Quote inutilizzate contributi per ricerca | 2.013 | 3.129 | B.1) Acquisti di beni | 212 | 56 | 2 | 4 | 390 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | |
| | | | B.6) Costi del personale | 1.590 | 415 | 19 | 30 | |
| | | | Altri costi (dettagliare) | 318 | 83 | 4 | 6 | |
| | | | Totale | 2.120 | 554 | 25 | 40 | |
| 2.014 | 1.772 | B.1) Acquisti di beni | 41 | 1 | 8 | 8 | 1.187 | |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | B.6) Costi del personale | 307 | 10 | 61 | 59 | | |

| | | Altri costi (dettagliare) | | | | |
|---------------|---------------|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | 62 | 2 | 13 | 12 |
| | | Totale | 410 | 14 | 82 | 79 |
| 2.015 | 5.055 | B.1) Acquisti di beni | 361 | 9 | 14 | 17 |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | 2.707 | 69 | 104 | 130 |
| | | Altri costi (dettagliare) | 541 | 14 | 21 | 26 |
| | | Totale | 3.609 | 92 | 139 | 174 |
| 2.016 | 530 | B.1) Acquisti di beni | 28 | 4 | - | - |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | 203 | 28 | 2 | - |
| | | Altri costi (dettagliare) | 41 | 6 | - | - |
| | | Totale | 271 | 38 | 2 | - |
| 2.017 | 655 | B.1) Acquisti di beni | 27 | 3 | 8 | - |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | 198 | 21 | 57 | - |
| | | Altri costi (dettagliare) | 41 | 4 | 11 | - |
| | | Totale | 265 | 28 | 76 | - |
| 2.018 | 176 | B.1) Acquisti di beni | 4 | 6 | - | - |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | 32 | 43 | - | 2 |
| | | Altri costi (dettagliare) | 6 | 9 | - | - |
| | | Totale | 43 | 58 | - | 3 |
| 2.019 | 1.500 | B.1) Acquisti di beni | 11 | 86 | 11 | 67 |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | 85 | 646 | 52 | 9 |
| | | Altri costi (dettagliare) | 17 | 130 | 11 | 101 |
| | | Totale | 114 | 862 | 74 | 177 |
| 2.020 | 3.178 | B.1) Acquisti di beni | - | 3 | 92 | 41 |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | - | 24 | 684 | 810 |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | 5 | 142 | 62 |
| | | Totale | - | 32 | 918 | 913 |
| 2.021 | 2.459 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 22 |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 4 |
| | | Totale | - | - | - | 29 |
| 2.022 | 2.964 | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 24 |
| | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - |
| | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - |
| | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 182 |
| | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 37 |
| | | Totale | - | - | - | 243 |
| TOTALE | 21.418 | TOTALE | 6.832 | 1.677 | 1.316 | 1.658 |
| | | | | | | 9.936 |

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

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

| DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO | | UTILIZZI / COSTI | | | | FONDO AL 31/12/2022 | |
|---|----------------------------------|--------------------|-----------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | Esercizio | Importo contributo | Tipologia | Importo | | | | |
| | | | | Esercizio 2019 e precedenti | Esercizio 2020 | Esercizio 2021 | | Esercizio 2022 |
| Quote inutilizzate contributi vincolati | 2.013 | 403 | B.1) Acquisti di beni | 19 | - | - | 1 | 193 |
| | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | |

| da privati | | | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|---------------------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------|
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 149 | - | - | - | 9 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 30 | - | - | - | 2 | |
| | | | | Totale | 198 | - | - | - | 12 | |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | 5 | - | - | - | - | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 37 | - | - | - | - | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 7 | - | - | - | - | |
| | | | | Totale | 49 | - | - | - | - | 13 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | 6 | - | - | - | - | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 48 | - | - | - | - | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 10 | - | - | - | - | |
| | | | | Totale | 63 | - | - | - | - | 27 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | 10 | 6 | - | - | 1 | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 79 | 42 | 1 | - | 9 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 16 | 8 | - | - | 2 | |
| | | | | Totale | 105 | 56 | 1 | 1 | 12 | 119 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | 5 | - | - | 1 | 2 | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 38 | - | - | 4 | 18 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 8 | - | - | 1 | 4 | |
| | | | | Totale | 51 | - | - | 6 | 24 | 11 |
| | | | | 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 | 29 | 5 | 1 | - | 1 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | 6 | 1 | - | - | - | |
| | | | | Totale | 39 | 7 | 1 | 1 | 1 | 11 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | - | - | 2 | - | - | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | 1 | 12 | - | - | 5 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - | 2 | - | - | - | |
| | | | | Totale | - | 16 | - | - | 5 | 6 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | 1 | 2 | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - | - | - | 5 | 16 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | 1 | 3 | |
| | | | | Totale | - | - | - | 7 | 21 | 5 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | 5 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | - | |
| | | | | Totale | - | - | - | - | 5 | 9 |
| | | | | B.1) Acquisti di beni | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.2) Acquisti di servizi sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.3) Acquisti di servizi non sanitari | - | - | - | - | - | |
| | | | | B.6) Costi del personale | - | - | - | - | 15 | |
| | | | | Altri costi (dettagliare) | - | - | - | - | - | |
| | | | | Totale | - | - | - | - | 15 | 95 |
| | | | | TOTALE | | | | | | 1.051 |
| | | | | TOTALE | 506 | 79 | 15 | 80 | 467 | |

La voce "Quote inutilizzate per contributi da privato", pari a €/mgl 467, è costituita esclusivamente da contributi ricevuti da privati per attività di ricerca.

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

La voce "Altri fondi per oneri e spese", iscritta in bilancio per l'importo complessivo al 31 dicembre 2022 pari ad €/mgl 2.324 raccoglie:

- per €/mgl 1.499, l'accantonamento dei rinnovi contrattuali determinati dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia;
- per €/mgl 27, l'accantonamento dei rinnovi contrattuali per il personale convenzionato;
- per €/mgl 432, l'accantonamento per gli incentivi funzioni tecniche stimato in relazione all'applicazione dell'art. 113 D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50.

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. 2.423 cc)? | No | | |



13. Trattamento di fine rapporto

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

| CODICE MOD. SP | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | Consistenza iniziale | Accantonamenti dell'esercizio | Utilizzi dell'esercizio | Valore finale |
|----------------|---|----------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------|
| PCA000 | Fondo per premi operosità medici SUMAI | 104 | 50 | - | 154 |
| PCA010 | Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente | - | - | - | - |
| PCA020 | Fondo per trattamento di quiescenza e simili | - | - | - | - |
| | TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 104 | 50 | - | 154 |

Come riportato in tabella, la voce al 31 dicembre 2022, pari ad €/mgl 154, accoglie esclusivamente il premio per operosità medici SUMAI.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| TR01 - Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2.423 cc)? | No | |

14. Debiti

Il dettaglio della voce in oggetto è il seguente:

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

| CODICE MOD. SP | DEBITI | Valore iniziale | MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO | | Valore finale | di cui per fatture da ricevere | di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni |
|----------------|---|-----------------|--------------------------|------------|---------------|--------------------------------|--|
| | | | Incrementi | Decrementi | | | |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | 91 | - | - | 91 | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | 91 | - | - | 91 | - | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 9.901 | 9.901 | - | 4.191 | 6.723 | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 9.901 | 5.279 | -8.457 | 6.723 | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 86 | - | - | 86 | - | - |
| PDA140 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | | | | | |
| PDA150 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | 1.525 | - | 1.525 | - | - |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | - | 1.525 | - | 1.525 | - | - |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 181 | - | - | 181 | - | - |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---------------|--|---------------|---------------|-----------------|--------------|--------------|----------|
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - | - |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 181 | 1.525 | - | 1.706 | - | - |
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | - | - | - | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 11.812 | 74.030 | - 76.935 | 9.310 | 3.035 | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 11.812 | 74.030 | - 76.935 | 9.310 | 3.035 | - |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 12.215 | 75.209 | - 77.338 | 10.086 | 3.035 | - |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | - 403 | - 1.179 | 403 | - 776 | - | - |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | 2.046 | 22.083 | - 21.375 | 2.754 | - | - |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | 2.009 | 13.870 | - 13.494 | 2.385 | - | - |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 2.100 | 4.552 | - 4.230 | 2.422 | 27 | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | 1.481 | 3.484 | - 2.832 | 2.133 | - | - |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 619 | 1.068 | - 1.398 | 289 | 27 | - |

I “*debiti verso la Regione*”, pari a €/mgl 6.723 al 31 dicembre 2022, si riferiscono ai maggiori acconti mensili ricevuti nel corso dell’anno 2021 e 2022 rispetto all’effettiva produzione realizzata nell’esercizio.

I “*debiti verso comuni*”, pari a €/mgl 86, sono rappresentati dall’imposta TARSU relativa all’anno 2013, per la quale si è in attesa dell’emissione del ruolo da parte del Comune di Bari, così come evidenziato nella Nota Prot. 8310/2014.

I “*debiti verso aziende sanitarie pubbliche della Regione*”, pari al 31 dicembre 2022 a €/mgl 1.525, si riferiscono a debiti aziende sanitarie per prestazioni professionali ricevute per consulenze sanitarie.

I “*debiti verso aziende sanitarie pubbliche fuori Regione*”, pari al 31 dicembre 2022 a €/mgl 181, si riferiscono principalmente a debiti verso Unità collaboranti di progetti di ricerca.



La “voce debiti verso fornitori”, pari a €/mgl 9.310, di cui €/mgl 3.035 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 2022 hanno subito un significativo decremento rispetto all’anno precedente. Tale decremento è frutto dell’effetto composito:

- della riduzione dei tempi pagamento: al 31 dicembre 2022 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 – 18 giorni;
- dello stralcio, in assenza di interruzione dei termini prescrizionali, dei debiti antecedenti all’esercizio 2013.

Si è proceduto, inoltre, alla circolarizzazione dei fornitori di beni e servizi al fine di accertare la sussistenza dei debiti iscritti al 31 dicembre 2022 con la conseguente riconciliazione dei saldi iscritti in bilancio.

I debiti tributari, pari a €/mgl 2.754, sono rappresentati prevalentemente dal debito:

- per IRAP, pari a €/mgl 629, derivante dall’IRAP relativa alle mensilità di competenza del mese di dicembre 2022, pagata nel mese di gennaio 2023, e dall’IRAP determinata per gli accantonamenti di fine esercizio per costi di competenza del personale dipendente;
- per IVA da Split Payment, pari a €/mgl 817, relativa al debito IVA maturato per i pagamenti effettuati nel mese di dicembre 2022; tale debito è stato pagato nel mese di gennaio 2023;
- per IRPEF lavoratori dipendenti, autonomi e addizionali, per €/mgl 1.289, determinato dalle mensilità pagate a dicembre 2022, versata nel mese di gennaio 2023.

I debiti verso enti previdenziali, pari a €/mgl 2.385, si riferiscono in parte a contributi relativi alle mensilità riconosciute nel mese di dicembre 2022, pagati nel mese di gennaio 2023 ed in parte a contributi previdenziali stanziati sugli accantonamenti di fine esercizio per costi di competenza del personale dipendente, non ancora versati alla data di chiusura dell’esercizio.

I debiti verso il personale dipendente, pari a €/mgl 2.133, si riferiscono principalmente alle competenze fisse e accessorie, nonché alle altre indennità, riguardanti il personale dipendente del comparto, della dirigenza medica, sanitaria e SPTA maturate per competenza nell’esercizio 2022, nonché ai residui su competenze relative agli anni precedenti non ancora liquidate alla data di chiusura del bilancio.

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

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE | | | | |
|----------------|--|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | | Anno 2018 e precedenti | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | - | - | - | - | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | - | - | - | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - | - |
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | 86 | - | - | - | - |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | - | - | - | - | 1.525 |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione | - | - | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione | - | - | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni | - | - | - | - | 1.525 |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | 181 | - | - | - | - |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - | - | - |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - | - | - |

| TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | 181 | 0 | 0 | 0 | 1.525 |
|---|---|------------|------------|------------|------------|--------------|
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - | - |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | - | - | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | - | - | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | - | - | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | 637 | 273 | 152 | 360 | 7.888 |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | 637 | 273 | 152 | 360 | 7.888 |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | 637 | 273 | 152 | 360 | 8.664 |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | - | - | - | - | -776 |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - | - |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | - | - | - | - | 2.754 |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | - | - | 6 | - | 2.003 |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | 135 | 0 | 40 | 0 | 2.247 |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | - | - | - | - | 2.133 |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | 135 | - | 40 | - | 114 |

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

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

| CODICE MOD. SP | DEBITI | DEBITI PER SCADENZA | | |
|----------------|---|---------------------|----------------|--------------|
| | | Entro 12 mesi | Tra 1 e 5 anni | Oltre 5 anni |
| PDA000 | DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - |
| PDA010 | DEBITI V/STATO | - | - | - |
| PDA020 | Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA030 | Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA040 | Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - |
| PDA050 | Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca: | - | - | - |
| PDA060 | Altri debiti v/Stato | - | - | - |
| PDA070 | DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 6.723 | - | - |
| PDA080 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - |
| PDA081 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - |
| PDA090 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - |
| PDA100 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - |
| PDA101 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - |
| PDA110 | Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 6.723 | - | - |
| PDA111 | Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - |
| PDA112 | Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - |
| PDA120 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma – GSA | - | - | - |
| PDA121 | Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - |

| | | | | | |
|---------------|--|--|--------------|---|---|
| PDA130 | DEBITI V/COMUNI: | | 86 | - | - |
| PDA150 | DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | | 1.525 | - | - |
| PDA160 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | | - | - | - |
| PDA170 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | | - | - | - |
| PDA180 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | | - | - | - |
| PDA190 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione | | - | - | - |
| PDA200 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione | | - | - | - |
| PDA210 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni | | 1.525 | - | - |
| PDA211 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | | - | - | - |
| PDA212 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | | - | - | - |
| PDA213 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | | - | - | - |
| PDA220 | Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione | | 181 | - | - |
| PDA230 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | | | | |
| PDA231 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | | - | - | - |
| PDA232 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | | - | - | - |
| PDA233 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | | - | - | - |
| PDA234 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | - | - | - |
| PDA235 | Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | | - | - | - |
| | TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | | 3.231 | - | - |
| PDA240 | DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | | | | |
| PDA250 | Debiti v/enti regionali: | | - | - | - |
| PDA260 | Debiti v/sperimentazioni gestionali: | | - | - | - |
| PDA270 | Debiti v/altre partecipate: | | - | - | - |
| PDA280 | DEBITI V/FORNITORI: | | 9.310 | - | - |
| PDA290 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | - | - | - |
| PDA291 | Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | | - | - | - |
| PDA292 | Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | | - | - | - |
| PDA300 | Debiti verso altri fornitori | | 9.310 | - | - |
| PDA301 | Debiti verso altri fornitori | | 10.086 | - | - |
| PDA302 | Note di credito da ricevere (altri fornitori) | | -776 | - | - |
| PDA310 | DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | | | | |
| PDA320 | DEBITI TRIBUTARI: | | 2.754 | - | - |
| PDA330 | DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE: | | 2.385 | - | - |
| PDA340 | DEBITI V/ALTRI: | | 2.422 | - | - |
| PDA350 | Debiti v/altri finanziatori | | - | - | - |
| PDA360 | Debiti v/dipendenti | | 2.133 | - | - |
| PDA370 | Debiti v/gestioni liquidatorie | | - | - | - |
| PDA380 | Altri debiti diversi: | | 289 | - | - |

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

Tab. 45- Dettaglio mutui

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

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

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

| DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA | Mobilità in compensazione | Mobilità non in compensazione | Altre prestazioni |
|---|---------------------------|-------------------------------|-------------------|
| ASL BT | | | 10 |
| ASL BA | | | 1.365 |
| A.O.U. CONSORZIALE POLICLINICO DI BARI | | | 150 |

DB01 – Transazioni

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

Nel corso dell'esercizio 2022 non è stato stipulato alcun accordo transattivo.

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. 2.423 cc)? | No | |



15. Ratei e risconti passivi

La voce al 31 dicembre 2022, pari a €/mgl 4.514, accoglie:

- per €/mgl 3.327, il fondo sperimentazioni cliniche costituito dalle somme incassate e non ancora utilizzate alla chiusura dell'esercizio per le sperimentazioni cliniche;
- per €/mgl 776, il fondo comitato etico costituito dalle somme incassate e non ancora utilizzate alla chiusura dell'esercizio;
- per €/mgl 242, la somma delle donazioni e lasciti non vincolati ad investimenti in beni durevoli non utilizzata alla chiusura dell'esercizio;
- per €/mgl 169, altri risconti passivi riferiti principalmente a quote residue inutilizzate giro-contate nel corso del 2017 in tale voce, su indicazione Regionale, tenuto conto degli specifici controlli formali richiesti dal Ministero, come anticipato precedentemente.

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

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

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

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|---|---------------------------|-------------------|
| RP01 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2.423 cc)? | No | |



16. Conti d'ordine

La voce alla data del 31 dicembre 2022 non risulta valorizzata

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

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

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

17. Contributi in conto esercizio

Tale voce si compone di:

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | | | |
|----------------|--|-----------------|----------|-------|
| | | Quota capitaria | Funzioni | Altro |
| AA0030 | Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | - | 18.386 | 4.709 |
| 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 23.095, si riferisce per €/mgl 18.386 ai contributi per funzioni non tariffate, per €/mgl 4.000 ai ricavi rilevati per il progetto “IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari” finanziato con le risorse del Fondo Sanitario Regionale nella misura corrispondente ai costi sostenuti nel corso dell’esercizio, per €/mgl 709 al contributo iscritto in relazione ai maggiori costi del personale sostenuti nel corso dell’esercizio 2022 per la gestione d’emergenza epidemiologica da Covid-19.

Tali contributi sono stati riconosciuti dalla Regione Puglia, nelle more dell’approvazione formale del Riparto definitivo 2022, con Nota Prot. n. AO-O_168/0003601 del 26 maggio 2023 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti avente ad oggetto: “Bilancio di esercizio 2022. Assegnazioni definitive”.

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO | Atto | Data | Oggetto | Importo assegnato | Importo utilizzato | Codice conto |
|----------------|--|------|------|-------------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| AA0020 | DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE: | | | | 23.587 | 23.587 | |
| AA0031 | Finanziamento indistinto | | | | - | - | |
| AA0032 | Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | | | Assegnazioni definitive | 4.709 | 4.000 | 76111000090 |
| | | | | | | 709 | 76111000210 |
| AA0034 | Funzioni - Pronto Soccorso | | | | - | - | |
| AA0035 | Funzioni - Altro | | | | 18.386 | 18.386 | 76110000025 |
| AA0036 | Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | | | | - | - | |
| AA0040 | Quota F.S. regionale - vincolato: | | | | 492 | 492 | 76110000040 |
| AA0050 | EXTRA FONDO: | | | | 2.116 | 2.116 | |
| AA0070 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: | | | | 118 | 118 | 76111000115 |
| 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 extra LEA |
| AA0100 | Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro |
| AA0120 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati: |
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: |
| | |
| AA0140 | Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) |
| AA0141 | Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro |
| | Contrib. da altri enti dello Stato |
| | Contrib. diretti dall'Unione Europea |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. |

| | | | | | |
|--|--|---|-------|-------|-------------|
| | | | | | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | - | - | |
| | | | 1.998 | 1.998 | |
| | | | - | - | |
| | | | 1.760 | 1.760 | 76111000215 |
| | | | - | - | |
| | | | 238 | 238 | 76111500005 |
| | | 5 per mille 2021 | 197 | 197 | 76111500005 |
| | | Avvio del Progetto di potenziamento dell'Ufficio Trasferimento Tecnologico dell'Istituto. Provvedimenti ed indicazioni. | 41 | 41 | 76111500005 |
| | | | - | - | |

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

| | | | | | |
|--|-------------------------|---|--------|--------|-------------|
| | | | 5.607 | 5.607 | |
| | | | 4.452 | 4.452 | 76111500015 |
| | | | 2.285 | 2.285 | 76111500015 |
| | Legge n. 205 27/12/2017 | Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2018 e bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020 | 2.167 | 2.167 | 76111500015 |
| | | | - | - | |
| | | | 888 | 888 | 76111500022 |
| | | | 267 | 267 | 76111500030 |
| | | | - | - | |
| | | | 31.310 | 31.310 | |

La voce "Contributi in conto esercizio" comprende principalmente:

- la quota di assegnazione regionale per funzioni non tariffate per €/mgl 18.386;
- i contributi rilevati per i progetti DIFE nella misura corrispondente ai costi sostenuti nel corso dell'esercizio per €/mgl 4.000;
- il contributo per i maggiori costi del personale sostenuti nel corso dell'esercizio 2022 per la gestione d'emergenza epidemiologica da Covid-19 per €/mgl 709;
- il contributo per i maggiori costi dell'energia sostenuti nel corso del 2022 per €/mgl 492;

- il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per la ricerca corrente 2022 per €/mgl 2.285 in relazione ai costi sostenuti nel corso dell'anno, oggetto di rendicontazione nel primo trimestre 2023;
- il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" per €/mgl 2.167;
- il contributo incassato del 5 per mille 2021 per €/mgl 197;
- il contributo incassato per il progetto "Avvio del Progetto di potenziamento dell'Ufficio Trasferimento Tecnologico dell'Istituto" per €/mgl 41.

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 2022 dagli uffici del GSA. La voce è da correlare alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati vincolati", per le quote non utilizzate nel corso dell'esercizio.

Si riporta nel seguito la tabella contenente il dettaglio dei contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti.

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI | Contributo assegnato | Quota destinata ad investimenti | Incidenza % |
|----------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------|
| AA0020 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. per quota F.S. regionale | 23.587 | 974 | 4% |
| AA0060 | Contributi in c/esercizio da Regione o P.A. extra fondo | 118 | - | - |
| AA0110 | Contributi in c/esercizio da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) | - | - | - |
| AA0140 | Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 1.998 | - | - |
| AA0180 | Contributi in c/esercizio per ricerca | 5.607 | - | - |
| AA0230 | Contributi in c/esercizio da privati | - | - | - |
| | Totale | 31.310 | 974 | 3% |

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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



18. Proventi e ricavi diversi

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

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA' | TOTALE |
|----------------|---|---------------|
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 66.868 |
| AA0350 | Prestazioni di ricovero | 17.818 |
| AA0360 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 17.113 |
| AA0370 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| AA0380 | Prestazioni di File F | 31.927 |
| AA0390 | Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale | - |
| AA0400 | Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - |
| AA0410 | Prestazioni termali | - |
| AA0420 | Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - |
| AA0430 | Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie | - |
| AA0440 | Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 10 |
| | RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | 2.105 |
| AA0460 | Prestazioni di ricovero | 1.349 |
| AA0470 | Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 406 |
| AA0480 | Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| AA0490 | Prestazioni di File F | 350 |
| 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) | 68.973 |
| | 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) | 66.868 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | 2.105 |
| | TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 68.973 |

La mobilità attiva accoglie i proventi relativi alle prestazioni effettuate dall'Istituto nei confronti di assistiti residenti nel territorio della Regione (€/mgl 34.931), i proventi relativi alle prestazioni effettuate nei confronti di assistiti residenti in altre Regioni (€/mgl 1.754) ed il rimborso per la somministrazione diretta dei farmaci ad assistiti della regione e di altre regioni (€/mgl 32.278).

Al 31 dicembre 2022 è stato iscritto, secondo le disposizioni normative, l'importo delle prestazioni effettivamente erogate, così come comunicato dalla Regione Puglia, nelle more dell'approvazione del Riparto definitivo 2022, con Nota Prot. n. AOO_168/0003601 del 26 maggio 2023 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione

Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio 2022. Assegnazioni definitive".

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

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

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

| CODICE MOD. CE | PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| AA0680 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 73 | 63 | 10 | 16% |
| AA0690 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.382 | 1.226 | 156 | 13% |
| AA0700 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| AA0710 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) | 25 | 46 | -21 | -46% |
| 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) | 154 | 152 | 2 | 1% |
| AA0730 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | - | - | - | - |
| AA0740 | Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | TOTALE RICAVI INTRAMOENIA | 1.634 | 1.487 | 147 | 10% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | - | - | - | - |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica | 981 | 757 | 224 | 30% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 11 | 27 | -16 | -59% |
| 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) | 154 | 152 | 2 | 1% |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 216 | 164 | 52 | 32% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP) | 1.362 | 1.100 | 262 | 24% |
| | Indennità di esclusività medica per attività di libera professione | - | - | - | - |
| | IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 93 | 83 | 10 | 12% |
| | Costi diretti aziendali | - | - | - | - |
| | Costi generali aziendali | 137 | 267 | -129 | -48% |
| | Fondo di perequazione (compreso nella voce BA1220) | 42 | 37 | 5 | 14% |
| | TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA | 1.634 | 1.487 | 148 | 10% |

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

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

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

| DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI | Azienda |
|--|---------|
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - |
| Medicinali senza AIC | - |
| Emoderivati di produzione regionale | - |



| | |
|---|---|
| Sangue ed emocomponenti | - |
| Dispositivi medici: | - |
| Dispositivi medici | - |
| Dispositivi medici impiantabili attivi | - |
| Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - |
| Prodotti dietetici | - |
| Materiali per la profilassi (vaccini) | - |
| Prodotti chimici | - |
| Materiali e prodotti per uso veterinario | - |
| Altri beni e prodotti sanitari: | - |
| Prodotti alimentari | - |
| Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | - |
| Combustibili, carburanti e lubrificanti | - |
| Supporti informatici e cancelleria | - |
| Materiali per la manutenzione | - |
| Altri beni e prodotti non sanitari: | - |
| TOTALE | - |

La voce *“Concorsi, recuperi e rimborsi”*, pari ad €/mgl 1.991, accoglie principalmente i rimborsi e recuperi per il personale in comando presso la Regione e per le prestazioni oggetto di convenzione stipulate con altre aziende del SSR.

La voce *“Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”*, al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 596 (€/mgl 589 per l’esercizio 2021), si riferisce ai rimborsi ed alla partecipazione obbligatoria alla spesa per le prestazioni sanitarie (ticket) da parte degli utenti.

La voce *“Quota contributi c/capitale imputata all’esercizio”* al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 3.723 (€/mgl 3.408 per l’esercizio 2021), accoglie la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con i contributi in conto capitale, così come specificato nei criteri di valutazione.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

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

19. Acquisti di beni

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazione importo | Variazione % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | 34.412 | 33.272 | 1.140 | 3% |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 33.116 | 30.580 | 2.536 | 8% |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | 1.188 | 2.601 | -1.413 | -54% |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | 108 | 91 | 17 | 19% |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | 0% |
| BA0061 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | 0% |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | 0% |
| BA0063 | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - | - | 0% |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | 0% |
| BA0080 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | - | - | - | 0% |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | - | - | - | 0% |
| BA0100 | da altri soggetti | - | - | - | 0% |
| BA0210 | Dispositivi medici: | 8.674 | 9.660 | -986 | -10% |
| BA0220 | Dispositivi medici | 4.511 | 5.135 | -624 | -12% |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | 141 | 221 | -80 | -36% |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 4.023 | 4.304 | -281 | -7% |
| BA0250 | Prodotti dietetici | - | - | - | 0% |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | 4 | -4 | -100% |
| BA0270 | Prodotti chimici | - | - | - | 0% |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | 0% |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: | 738 | 125 | 613 | 490% |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 814 | 47 | 767 | 1632% |
| BA0301 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - | - | 0% |
| BA0302 | Sangue ed emocomponenti | - | - | - | 0% |
| BA0303 | Dispositivi medici | - | - | 0 | 0% |
| BA0304 | Prodotti dietetici | - | - | - | 0% |
| BA0305 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | 0% |
| BA0306 | Prodotti chimici | - | - | - | 0% |
| BA0307 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | 0% |
| BA0308 | Altri beni e prodotti sanitari | 814 | 47 | 767 | 1632% |
| BA0320 | Prodotti alimentari | - | - | - | 0% |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 14 | 13 | 1 | 8% |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | 11 | 2 | 9 | 450% |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | 190 | 219 | -29 | -13% |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | 81 | 94 | -13 | -14% |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: | 18 | 290 | -272 | -94% |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 44.952 | 43.726 | 1.226 | 3% |

Il costo per acquisto di beni alla data del 31 dicembre 2022, complessivamente pari a €/mgl 44.952, presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente, il cui ammontare era pari a €/mgl 43.726, per un valore di complessivo lordo di €/mgl + 1.226 (+3%).

Il maggior impatto sul costo totale è stato determinato, come previsto, dal valore dei conti Medicinali (Medicinali con AIC + Medicinali senza AIC), essenzialmente costituiti da farmaci chemioterapici antitumorali somministrati per via parenterale, a volte di esclusiva produzione di una sola Azienda farmaceutica, allestiti dall'U.Ma.C.A. dell'Istituto su prescrizione nominativa per singolo paziente. Questo consente il controllo puntuale dell'appropriatezza prescrit-

tiva ed il risparmio di residui di farmaci che si determinerebbero se non vi fosse una preparazione centralizzata delle sacche di chemioterapici per i pazienti dell'Istituto.

La mobilità farmaci in erogazione diretta regionale e extraregionale (File F) ha subito un aumento significativo, dato estremamente positivo che dimostra il costante incremento di attività per le terapie ad infusione intra-venosa di chemioterapici antitumorali e immunoterapici, effettuate negli ambulatori con il conseguente aumento del numero di preparazioni allestite in U.Ma.C.A.

Il conto economico dei dispositivi medici ha subito una riduzione ulteriore che, con grande attenzione e non senza difficoltà, si sta adeguando alla necessità di rispettare il tetto della spesa imposto a livello regionale.

Con Delibera della Giunta Regionale n. 133 del 15 febbraio 2022 il tetto fissato per l'Istituto per l'anno 2022 è pari ad € 6.307.464, con obiettivo minimo di riduzione della spesa fissato ad € 8.738.571.

Pertanto, il costo sostenuto per i dispositivi medici e dispositivi diagnostici (IVD) per l'anno 2022 è al di sotto dell'obiettivo minimo di riduzione fissato dalla Regione Puglia.

Il valore dell'acquistato per Protesi mammarie è di poco superiore a quello dell'anno 2021.

Le giacenze degli armadi farmaceutici di tutte le UU.OO. dell'Istituto hanno un valore pari ad € 2.025.871 a conferma dell'incessante lavoro di controllo svolto dalla Farmacia durante tutto l'anno 2022.

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

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

| DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE | Distribuzione | | TOTALE |
|--|---------------|-----------|---------------|
| | Diretta | Per conto | |
| Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | | |
| Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | 33.116 | - | 33.116 |
| Medicinali senza AIC | 1.188 | - | 1.188 |
| Emoderivati di produzione regionale | - | - | - |
| Prodotti dietetici | - | - | - |
| TOTALE | 34.304 | - | 34.304 |

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

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE | Azienda Sanitaria Locale Bari | TOTALE |
|----------------|--|-------------------------------|--------|
| BA0030 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati: | | |
| BA0040 | Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale | - | - |
| BA0050 | Medicinali senza AIC | - | - |
| BA0051 | Ossigeno e altri gas medicali | - | - |
| BA0060 | Emoderivati di produzione regionale | - | - |



| | | | |
|---------------|---|------------|------------|
| BA0061 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - |
| BA0062 | Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - |
| BA0063 | Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - |
| BA0070 | Sangue ed emocomponenti | - | - |
| BA0080 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale | - | - |
| BA0090 | da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale | - | - |
| BA0100 | da altri soggetti | - | - |
| BA0210 | Dispositivi medici: | - | - |
| BA0220 | Dispositivi medici | - | - |
| BA0230 | Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - |
| BA0240 | Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | - | - |
| BA0250 | Prodotti dietetici | - | - |
| BA0260 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| BA0270 | Prodotti chimici | - | - |
| BA0280 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - |
| BA0290 | Altri beni e prodotti sanitari: | - | - |
| BA0300 | Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 814 | 814 |
| BA0301 | Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - |
| BA0302 | Sangue ed emocomponenti | - | - |
| BA0303 | Dispositivi medici | - | - |
| BA0304 | Prodotti dietetici | - | - |
| BA0305 | Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| BA0306 | Prodotti chimici | - | - |
| BA0307 | Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - |
| BA0308 | Altri beni e prodotti sanitari | 814 | 814 |
| BA0320 | Prodotti alimentari | - | - |
| BA0330 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | - | - |
| BA0340 | Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - |
| BA0350 | Supporti informatici e cancelleria | - | - |
| BA0360 | Materiale per la manutenzione | - | - |
| BA0370 | Altri beni e prodotti non sanitari: | - | - |
| BA0380 | Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| | TOTALE | 814 | 814 |

La voce, pari ad €/mgl 814, si riferisce esclusivamente all'acquisto di sacche di sangue, effettuate dall'Azienda Sanitaria Locale della Provincia di Bari sulla base della Convenzione per prestazioni di Medicina Trasfusionale effettuate dal Servizio di Medicina Trasfusionale del P.O. S. Paolo della ASL BA, a vantaggio dell'utenza dell'Istituto.

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 dalla Asl Bari. |
| AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | Si | Incremento della spesa farmaceutica riguardante principalmente il costo dei medicinali con AIC. |

20. Acquisti di servizi

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

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

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA' | Istituto |
|----------------|---|------------|
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A) | 668 |
| BA0410 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 634 |
| BA0490 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - |
| BA0530 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - |
| BA0640 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| BA0700 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| BA0750 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| BA0800 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| BA0900 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| BA0960 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F | - |
| BA1030 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | - |
| BA1090 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | 34 |
| BA1140 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| | COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B) | - |
| BA0480 | Acquisti servizi sanitari per medicina di base | - |
| BA0520 | Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - |
| BA0560 | Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - |
| BA0670 | Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - |
| BA0730 | Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | - |
| BA0780 | Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | - |
| BA0830 | Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - |
| BA0930 | Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - |
| BA0990 | Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F | - |
| BA1060 | Acquisto prestazioni termali in convenzione | - |
| BA1120 | Acquisto prestazioni trasporto sanitario | - |
| BA1161 | Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | - |
| | TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B) | 668 |
| | 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) | 668 |
| | TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D) | - |
| | TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D) | 668 |

La voce "acquisti di servizi sanitari" al 31 dicembre 2022 è pari a €/mgl 3.127 e risulta dettata come segue.

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CEal 31/12/2022 | Valore CEal 31/12/2021 | Variazioniimporto | Variazioni% |
|----------------|---|------------------------|------------------------|-------------------|-------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE | 634 | 546 | 88 | 16% |
| BA0420 | - da convenzione | 634 | 546 | 88 | 16% |
| BA0430 | Costi per assistenza MMG | - | - | - | - |
| BA0440 | Costi per assistenza PLS | - | - | - | - |
| BA0450 | Costi per assistenza Continuità assistenziale | - | - | - | - |
| BA0460 | Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 634 | 546 | 88 | 16% |
| BA0470 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0480 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - |



| | | | | | |
|--------|--|------------|------------|-----------|------------|
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA | | | | |
| BA0500 | - da convenzione | - | - | - | - |
| BA0510 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0520 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE | | | | |
| BA0540 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0541 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0550 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0551 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0560 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0561 | prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0570 | - da privato - Medici SUMAI | - | - | - | - |
| BA0580 | - da privato | - | - | - | - |
| BA0590 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | - | - | - | - |
| BA0591 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - | - | - |
| BA0600 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | - | - |
| BA0601 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | - | - | - | - |
| BA0610 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0611 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | - | - | - | - |
| BA0620 | <i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0621 | <i>Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0630 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| BA0631 | Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA | | | | |
| BA0650 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0660 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0670 | - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - | - | - | - |
| BA0680 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA0690 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA | | | | |
| BA0710 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0720 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0730 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0740 | - da privato | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA | | | | |
| BA0760 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0770 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0780 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0790 | - da privato | - | - | - | - |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | |
| BA0810 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0820 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0830 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA0840 | - da privato | - | - | - | - |
| BA0850 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i> | - | - | - | - |
| BA0860 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i> | - | - | - | - |
| BA0870 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i> | - | - | - | - |
| BA0880 | <i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i> | - | - | - | - |
| BA0890 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE | | | | |
| BA0910 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA0920 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0930 | - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - | - | - | - |
| BA0940 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA0950 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F | | | | |
| BA0970 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA0980 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA0990 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1000 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA1010 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| BA1020 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE | | | | |
| BA1040 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1050 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1060 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1070 | - da privato | - | - | - | - |
| BA1080 | - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - |
| | TOTALE | 634 | 546 | 88 | 16% |



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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO | 34 | 56 | -22 | -39% |
| BA1100 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1110 | - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - |
| BA1120 | - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1130 | - da privato | 34 | 56 | -22 | -39% |
| | ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA | | | | |
| BA1150 | - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| BA1160 | - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | - |
| BA1161 | - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | - |
| BA1170 | - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - | - | - | - |
| BA1180 | - da privato (intraregionale) | - | - | - | - |
| BA1190 | - da privato (extraregionale) | - | - | - | - |
| | COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA) | 1.208 | 948 | 260 | 2% |
| BA1210 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | - | - | - | - |
| BA1220 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 981 | 757 | 224 | 30% |
| BA1230 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - |
| BA1240 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) | 11 | 27 | - 16 | -59% |
| BA1250 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1260 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 216 | 164 | 52 | 32% |
| BA1270 | Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| | RIMBORSI ASSEgni E CONTRIBUTI SANITARI | | | | |
| BA1290 | Contributi ad associazioni di volontariato | - | - | - | - |
| BA1300 | Rimborsi per cure all'estero | - | - | - | - |
| BA1310 | Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| BA1320 | Contributo Legge 210/92 | - | - | - | - |
| BA1330 | Altri rimborsi, assegni e contributi | - | - | - | - |
| BA1340 | Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1341 | Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | - | - | - | - |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE | 1.191 | 1.258 | -67 | -5% |
| BA1360 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 367 | 99 | 268 | 271% |
| BA1370 | Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici | - | 12 | - 12 | -100% |
| BA1380 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato | 824 | 1.147 | -323 | -28% |
| BA1390 | Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 460 | 406 | 54 | 13% |
| BA1400 | Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 12 | 1 | 11 | 1100% |
| BA1410 | Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato | - | 1 | -1 | -100% |
| BA1420 | Indennità a personale universitario - area sanitaria | 49 | 156 | - 107 | -69% |
| BA1430 | Lavoro interinale - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA1440 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 303 | 583 | -280 | -48% |
| BA1450 | Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | - | - | - | - |
| BA1460 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | 1 | -1 | -100% |
| BA1470 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - |
| BA1480 | Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA | 60 | 211 | -151 | -72% |
| BA1500 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1 | 121 | -120 | -99% |
| BA1510 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | 1 | 1 | - | 0% |
| BA1520 | Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - |
| BA1530 | Altri servizi sanitari da privato | 58 | 89 | -31 | -35% |
| BA1540 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - | - | - |
| BA1541 | Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - | - | - |
| BA1542 | Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - | - | - |
| BA1550 | COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC | | | | |



| |
|--------|
| TOTALE |
|--------|

| | | | |
|-------|-------|----|-------|
| 2.493 | 2.473 | 20 | -114% |
|-------|-------|----|-------|

La voce si riferisce principalmente:

- al costo sostenuto dall'Istituto per le convenzioni stipulate per gli specialisti ambulatoriali, pari a €/mgl 634;
- alla compartecipazione al personale dipendente per attività libero professionale, pari a €/mgl 1.208, correlata ai relativi ricavi;
- alle consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 1.191;
- altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria, pari a €/mgl 60 di cui, €/mgl 1 prestati da Aziende sanitarie pubbliche della Regione e per €/mgl 58 altri servizi sanitari prestati da privato.

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

| DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO | Codice Struttura da classificazione NSIS | Partita IVA (o Codice Fiscale) | Tipologia di prestazione | Anno di competenza | Importo fatturato | Budget / Tetto annuale | Importo liquidato/certificato | Importo Rilevato in Co.Ge. | Importo delle note di credito richieste | Importo delle note di credito ricevute | Importo pagato |
|---|--|--------------------------------|--|--------------------|-------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|---|--|----------------|
| COLANINNO SERVICES srl | 17603 | 06615110720 | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.022 | 6 | - | 6 | 6 | - | - | 6 |
| ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO SERVIZIO AMBULANZE & SANITA' GIOVANNI PAOLO II | 108996 | 9,341E+10 | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.022 | 6 | - | 6 | 6 | - | - | 6 |
| Daily Express srl | 109950 | | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.022 | 1 | - | 1 | 1 | - | - | 1 |
| ILOG & T SRL | 107041 | | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.022 | 1 | - | 1 | 1 | - | - | 1 |
| LEADER SERVICE Soc. Coop. | 16597 | 05400500723 | Trasp. Sanit. per l'urgenza (Ammalati,Organi Sangue) | 2.022 | 20 | - | 20 | 20 | - | - | - |
| CLASS SRL | 81639 | 04641450962 | Altri servizi sanitari da privato | 2.022 | 6 | - | 6 | 6 | - | - | 6 |
| Investments Care srl | 106790 | 06927590726 | Altri servizi sanitari da privato | 2.022 | 52 | - | 52 | 52 | - | - | 52 |

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 socio-sanitarie

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

- consulenze sanitarie e sociosanitarie da aziende sanitarie pubbliche della Regione, pari a €/mgl 367, rappresentate prevalentemente dalle prestazioni di medicina nucleare effettuate in convenzione con l'AO Policlinico di Bari;
- consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000, pari a €/mgl 460, derivanti dalle competenze al personale dipendente per prestazioni ex art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000;
- altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria pari a €/mgl 303.

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

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | SERVIZI NON SANITARI | 10.242 | 9.567 | 675 | 7% |
| BA1580 | Lavanderia | 365 | 305 | 60 | 20% |
| BA1590 | Pulizia | 1.571 | 1.665 | -94 | -6% |
| BA1600 | Mensa | 647 | 720 | -73 | -10% |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 212 | 328 | -116 | -35% |
| BA1602 | Mensa degenti | 435 | 392 | 43 | 11% |
| BA1610 | Riscaldamento | 627 | - | 627 | - |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 671 | 768 | -97 | -13% |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 6 | 12 | -6 | -50% |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 202 | 160 | 42 | 26% |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 609 | 318 | 291 | 92% |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.533 | 1.466 | 67 | 5% |
| BA1670 | Altre utenze | 97 | 209 | -112 | -54% |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 27 | 46 | -19 | -41% |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 9 | 8 | 1 | 0% |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 18 | 37 | -19 | -51% |
| BA1710 | Altri servizi non sanitari | 3.887 | 3.898 | -11 | 0% |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato | 3.887 | 3.898 | -11 | 0% |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 651 | 284 | 367 | 129% |
| BA1760 | Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 4 | 28 | -24 | -86% |
| BA1770 | Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 1 | - | 1 | - |
| BA1780 | Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 646 | 256 | 390 | 152% |
| BA1790 | Consulenze non sanitarie da privato | 53 | 11 | 42 | 4 |
| BA1800 | Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 12 | 49 | -37 | -76% |
| BA1810 | Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 66 | - | 66 | - |
| BA1820 | Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - | - | - |
| BA1830 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 515 | 196 | 319 | 163% |
| BA1831 | Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | - | - | - | - |
| BA1840 | Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | - | - | - | - |
| BA1850 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| BA1860 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - |



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2022

| | |
|--------|--|
| BA1870 | Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) |
| | FORMAZIONE |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato |
| | TOTALE |

| | | | |
|---------------|--------------|--------------|------------|
| - | - | - | - |
| 45 | 27 | 18 | 67% |
| - | 0 | 0 | 0% |
| 45 | 27 | 18 | 67% |
| 10.938 | 9.877 | 1.060 | 11% |

I costi per i *servizi non sanitari*, pari al 31 dicembre 2022 a €/mgl 10.242, presentano un complessivo incremento, rispetto all'esercizio precedente, pari a +€/mgl 675.

I maggiori costi si riferiscono principalmente ai:

- maggiori costi per energia elettrica (+€/mgl 67, +5%), per telefonia (+€/mgl 291, +92%) derivanti principalmente dall'aumento generalizzato del costo delle utenze nonché dai maggiori costi sostenuti per la nuova sede amministrativa in via Camillo Rosalba 47z.

In relazione al costo del riscaldamento, pari ad €/mgl 627, si precisa che è stato rilevato nel 2021 come manutenzione ordinaria su immobili in quanto, fatturati dalla Getec Italia S.p.A. unitamente al canone di manutenzione.

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

La voce, pari al 31 dicembre 2022 a €/mgl 651, è rappresentata principalmente da collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato finanziate da progetti di ricerca (€/mgl 646).

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

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

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

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

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.257 | 2.371 | -114 | -5% |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 28 | 122 | -94 | -77% |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.437 | 2.096 | 341 | 16% |



| | | | | | |
|--------|---|--------------|--------------|------------|-----------|
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 1 | 1 | 0 | 0% |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | - | - | - | - |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 4.723 | 4.590 | 133 | 3% |

Il costo al 31 dicembre 2022, come riportato in tabella, presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a +€/mgl 133 (+3%), principalmente attribuibile ai maggiori costi sostenuti nell'esercizio per la manutenzione delle attrezzature sanitarie e scientifiche (+€/mgl 341).

In relazione alla voce *"Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche"* si precisa che, nel corso del 2021, è stato avviato il contratto per *"Servizi Integrati per la Gestione delle Apparecchiature Elettromedicali (SIGAE)"*, affidato alla R.T.I. Poliedra Ingegneria Clinica s.r.l. - Adiramef s.r.l. – SOF S.p.A.

Tale contratto, comprensivo dell'assistenza tecnica e manutentiva su apparecchiature elettromedicali di svariati fabbricanti (c.d. "multivendor"), ricomprende l'insieme delle attività di manutenzione correttiva o altra tipologia (preventiva, tarature, ecc.) in precedenza direttamente affidate ai fabbricanti o soggetti da questi riconosciuti quali in possesso del necessario "know-how".

Con Delibera del Direttore Generale n. 83 del 4 aprile 2022 *"Adeguamento semestrale del canone ad esito di ricognizione inventariale ed avvio a regime del Contratto di "Servizi Integrati per Gestione Apparecchiature Elettromedicali" con la RTI Poliedra – Adiramef - SOF. Determinazioni conseguenti"* è stato incrementato il canone annuo in relazione alla ricognizione inventariale delle attrezzature.

Per alcune apparecchiature di tecnologia più complessa o particolarmente critiche, o per altre tipologie non inserite dal soggetto aggregatore in gara SIGAE, sono tuttora in essere contratti diretti con i fabbricanti, riportati di seguito:

- Ditta Siemens Healthcare S.r.l. sul sistema Angio - TC mod. Artis Zee Ceiling Somatom Sensation Open, Delibera del Direttore Generale n. 381/2021;
- Ditta Life Technologies Italia sulle apparecchiature in dotazione alla SSD Diagnostica molecolare e Farmacogenetica, Delibera del Direttore Generale n. 383/2021;
- Ditta Philips S.p.A. su TC 64 slice, TC Simulatore e Risonanza Magnetica, come rimodulato a seguito della dismissione della TAC 16 slice, Delibera del Direttore Generale n. 381/2021;
- RTI Sis*Med srl Philips sul sistema RIS PACS ospedaliero, Delibera del Direttore Generale n. 596/2021;
- Ditta Ge Medical Systems Italia S.p.A., su sistemi per Mammografia con Tomosintesi modello Senograph Essential, Delibera del Direttore Generale n. 381/2021;



- Ditta Varian Medical Systems Italia S.p.A., su n.2 acceleratori lineari LINAC ed altre dotazioni ancillari della S.C. Radioterapia Oncologica, Delibera del Direttore Generale n. 381/2021;
- Ditta Coris Medica, su sistema per ipertermia capacitiva, Delibera del Direttore Generale n. 538/2021;
- Ditta 3M, rinnovo contratto di assistenza tecnica su sistema di tracciabilità delle procedure di sterilizzazione mod. Itineris, Delibera del Direttore Generale n. 539/2021;
- Ditta Diatek, manutenzione e assistenza tecnica su inclusore automatico di paraffina, Delibera del Direttore Generale n. 384/2021;
- Ditta Brain Lab, manutenzione e assistenza dell'apparecchiatura "Exactrac", Delibera del Direttore Generale n. 52/2022.

Come evidenziato nella tabella che segue, non vi sono contratti per multiservizio. L'Istituto ha affidato all'esterno, attraverso adesione a convenzione CONSIP, servizi integrati per la manutenzione impiantistica ed immobiliare.

Tab. 64– Dettaglio costi per contratti multiservizio

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE) | Valore CE al 31/12/2022 | TIPOLOGIA DI CONTRATTO | | % di incidenza multiservizio |
|----------------|---|-------------------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| | | | Multiservizio | Altro | |
| BA1580 | Lavanderia | 365 | - | 365 | - |
| BA1590 | Pulizia | 1.571 | - | 1.571 | - |
| BA1600 | Mensa | 647 | - | 647 | - |
| BA1601 | Mensa dipendenti | 212 | - | 212 | - |
| BA1602 | Mensa degenti | 435 | - | 435 | - |
| BA1610 | Riscaldamento | 627 | - | 627 | - |
| BA1620 | Servizi di assistenza informatica | 671 | - | 671 | - |
| BA1630 | Servizi trasporti (non sanitari) | 6 | - | 6 | - |
| BA1640 | Smaltimento rifiuti | 202 | - | 202 | - |
| BA1650 | Utenze telefoniche | 609 | - | 609 | - |
| BA1660 | Utenze elettricità | 1.533 | - | 1.533 | - |
| BA1670 | Altre utenze | 97 | - | 97 | - |
| BA1680 | Premi di assicurazione | 27 | - | 27 | - |
| BA1690 | Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 9 | - | 9 | - |
| BA1700 | Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 18 | - | 18 | - |
| BA1710 | Altri servizi non sanitari | 3.887 | - | 3.887 | - |
| BA1720 | Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione): | - | - | - | - |
| BA1730 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici: | - | - | - | - |
| BA1740 | Altri servizi non sanitari da privato: | 3.887 | - | 3.887 | - |
| BA1890 | Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - | - | - |
| BA1900 | Formazione (esternalizzata e non) da privato | 45 | - | 45 | - |
| BA1910 | Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata): | 4.723 | - | 4.723 | - |
| BA1920 | Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.257 | - | 2.257 | - |
| BA1930 | Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 28 | - | 28 | - |
| BA1940 | Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.437 | - | 2.437 | - |
| BA1950 | Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - |
| BA1960 | Manutenzione e riparazione agli automezzi | 2 | - | 2 | - |
| BA1970 | Altre manutenzioni e riparazioni | - | - | - | - |
| BA1980 | Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 15.010 | 0 | 15.010 | - |

È opportuno evidenziare che, anche nel corso del 2022, è continuata l'attività posta in essere dalla Direzione Strategica volta al contenimento dei costi (c.d. Spending Review), in attuazione a quanto previsto dalle art. 9 ter del Decreto Legge n. 78 del 19 settembre 2015, convertito con modificazioni dalla Legge n. 125 del 6 agosto 2015, recante: «Disposizioni urgenti

in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali», e del Decreto Legge n. 95 del 6 luglio 2012 convertito con modificazioni dalla Legge n. 135 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto "Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini" (c.d. Spending Review).

La Direzione Strategica ha infatti avviato le procedure di rinegoziazione dei contratti in essere relativi alle forniture di beni e servizi e all'indizione di nuove procedure di gara che possano consentire all'Istituto una riduzione dei costi, evitando in tal modo anche il ricorso alla proroga dei contratti e/o al rinnovo automatico.

AS06 –Costi per godimento beni di terzi

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

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazione | % di incidenza multiservizio |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|------------|------------------------------|
| BA2000 | Fitti passivi | 133 | 33 | 100 | 303% |
| BA2010 | Canoni di noleggio | 485 | 660 | -175 | -27% |
| BA2020 | Canoni di noleggio - area sanitaria | 464 | 635 | -171 | -27% |
| BA2030 | Canoni di noleggio - area non sanitaria | 21 | 25 | -4 | -16% |
| BA2040 | Canoni di leasing | - | - | - | - |
| BA2050 | Canoni di leasing - area sanitaria | - | - | - | - |
| BA2060 | Canoni di leasing - area non sanitaria | - | - | - | - |
| BA2061 | Canoni di project financing | - | - | - | - |
| BA2070 | Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 618 | 693 | -75 | -11% |

La voce, pari a €/mgl 618 al 31 dicembre 2022 e ad €/mgl 693 al 31 dicembre 2021, presenta un decremento (-€/mgl 75, -11%) derivante dalla riduzione dei canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie per la ricerca e dall'incremento dei costi per fitti reali derivante dalla stipula dei seguenti contratti di locazione:

- contratto di locazione stipulato con la Segen S.r.l. per l'immobile destinato a sede di attività di ricerca della Direzione Scientifica per la durata di anni 6 e con canone annuo pari ad € 60.000 oltre IVA come da Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 avente ad oggetto "Ricerca immobile per locazione passiva, per le esigenze della ricerca. Approvazione del contratto e definizione della spesa";
- contratto di locazione stipulato con la Stabilimento S.r.l. per l'immobile sito in Bari alla S.P. Bari-Modugno n. 1 utilizzato per il magazzino farmaceutico della durata di 6 anni con decorrenza 1 settembre 2021 e con canone annuo pari ad € 15.984 oltre IVA, come da Delibera del Commissario Straordinario n. 611 del 3 novembre 2021 avente ad oggetto "Magazzino Farmaceutico ed Economale dell'AOUC Policlinico di



*Bari, Ospedale Giovanni XIII ed Istituto Tumori Giovanni Paolo II I.R.C.C.S di Bari. Pre-
 sa d'atto del contratto di locazione. Impegno della spesa".*

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

Tab. 65 – Dettaglio canoni di leasing

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

21. Costi del personale

Tale voce, pari al 31 dicembre 2022 ad €/mgl 39.368 (€/mgl 36.850 al 31 dicembre 2021), comprende tutti i costi per le competenze fisse, accessorie ed altre indennità, nonché i relativi oneri sociali a carico dell'Istituto maturati e rilevati per competenza economica nell'esercizio.

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

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

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

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CEal 31/12/2022 | Valore CEal 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni% |
|----------------|--|------------------------|------------------------|--------------------|-------------|
| BA2090 | PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO | 33.259 | 31.726 | 1.533 | 5% |
| BA2100 | Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 18.520 | 17.814 | 706 | 4% |
| BA2110 | Costo del personale dirigente medico | 16.259 | 15.789 | 470 | 3% |
| BA2120 | Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 15.876 | 15.125 | 751 | 5% |
| BA2130 | Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 362 | 664 | -302 | -45% |
| BA2140 | Costo del personale dirigente medico - altro | 21 | - | 21 | - |
| BA2150 | Costo del personale dirigente non medico | 2.261 | 2.025 | 236 | 12% |
| BA2160 | Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 2.012 | 1.802 | 210 | 12% |
| BA2170 | Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 192 | 223 | -31 | -14% |
| BA2180 | Costo del personale dirigente non medico - altro | 57 | - | 57 | - |
| BA2190 | Costo del personale comparto ruolo sanitario | 14.738 | 13.912 | 826 | 6% |
| BA2200 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 12.654 | 11.949 | 705 | 6% |
| BA2210 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 1.504 | 1.288 | 216 | 17% |
| BA2220 | Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 580 | 674 | -94 | - |

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

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2230 | PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE | 512 | 506 | 6 | 1% |
| BA2240 | Costo del personale dirigente ruolo professionale | 462 | 473 | -11 | -2% |
| BA2250 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 462 | 473 | -11 | -2% |
| BA2260 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2270 | Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - | - | - | - |
| BA2280 | Costo del personale comparto ruolo professionale | 50 | 33 | 17 | 1 |
| BA2290 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 16 | - | 16 | - |
| BA2300 | Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2310 | Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 34 | 33 | 1 | 0 |

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

Tab.68 – Costi del personale – ruolo tecnico

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2320 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO | 2.942 | 2.254 | 688 | 31% |
| BA2330 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico | - | - | - | - |
| BA2340 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | - | - | - | - |
| BA2350 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | - | - | - | - |
| BA2360 | Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | - | - | - | - |
| BA2370 | Costo del personale comparto ruolo tecnico | 2.942 | 2.254 | 688 | 31% |
| BA2380 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.599 | 1.946 | 653 | 34% |
| BA2390 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 126 | 99 | 27 | 0 |
| BA2400 | Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 217 | 209 | 8 | 0 |

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

Tab. 69– Costi del personale – ruolo amministrativo

| CODICE MOD. CE | COSTI DEL PERSONALE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2410 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 2.656 | 2.364 | 292 | 12% |
| BA2420 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 512 | 506 | 6 | 1% |
| BA2430 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 428 | 413 | 15 | 4% |
| BA2440 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 84 | 93 | -9 | -10% |
| BA2450 | Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - | - | - |
| BA2460 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 2.144 | 1.858 | 286 | 15% |
| BA2470 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 2.035 | 1.694 | 341 | 20% |
| BA2480 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 65 | 91 | -26 | 0 |
| BA2490 | Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 44 | 73 | -29 | -40% |

CP01 – Costi del personale

I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente, pari a €/mgl 2.518, (+7 %), riguardante principalmente:

- il costo del personale ruolo sanitario per €/mgl 1.533 (+5%);
- il costo del personale ruolo tecnico per €/mgl 688 (+31%).

Le assunzioni a tempo indeterminato effettuate dall'Istituto dal 1 gennaio 2022 al 31 dicembre 2022 sono state previste nel Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020-2022 rimodulato con Delibera del Direttore Generale n. 269 del 13 giugno 2022 ed approvata con Delibera di Giunta Regionale n. 1945 del 22 dicembre 2022.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022 è stato assegnato all'Istituto il nuovo tetto di spesa del personale, pari ad € 35.152.116,00 a valere dall'anno 2022.

Con Delibera del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 è stato adottato il Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2021-2023 di questo Istituto, di cui la Regione ha preso atto con Delibera di Giunta Regionale n. 1980 del 22 dicembre 2022, all'esito della prima fase istruttoria da parte del Dipartimento Promozione della Salute relativamente alla verifica della coerenza dei costi del PTFP 2021-2023 rispetto al nuovo tetto di spesa di € 35.152.116,00 assegnato con la sopracitata Delibera di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022.

In particolare, si segnala che per la spesa complessiva del personale per l'anno 2022, al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99, è stato rispettato il limite di spesa di € 35.152.116,00 di cui all'art. 2, comma 71, legge 191/2009 e s.m.i. assegnato all'Istituto dalla Regione con la sopracitata Delibera di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022.

L'importo definitivo della spesa di personale anno 2022 sarà determinato in sede di compilazione del Conto annuale 2022.

| PROSPETTO PROVVISORIO DI SPESA PER VERIFICA LIMITE DI SPESA REGIONALE ART.2 C.70 L.191/2009 | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|---|------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---|--|
| Denominazione azienda/ente | | IRCCS Oncologico | | | | | | |
| 2021 | | | | | | | | |
| (valori in migliaia di euro) | Totale presenti al 31.12.2021 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3) | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Personale dipendente a tempo indeterminato | 606 | 25.309.017 | 2.096.614 | 6.888.961 | 459.708 | 34.754.301 | 4.878.939 | 29.875.362 |
| Personale a tempo determinato | 58 | 1.518.356 | 129.060 | 442.524 | 2.474 | 2.092.414 | 392.662 | 1.699.751 |
| Convenzioni con Aziende Sanitarie | | | | | 225.667 | 225.667 | | 225.667 |
| Indennità De Maria | 2 | | | | 102.245 | 102.245 | | 102.245 |
| Totale | 666 | 26.827.373 | 2.225.674 | 7.331.485 | 790.095 | 37.174.627 | 5.271.601 | 31.903.026 |
| (valori in migliaia di euro) | | | | | | | | - |
| di cui personale per categorie protette | | | | | | | | |
| (valori in migliaia di euro) | Totale presenti al 31.12.2021 (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) | rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 / Fondi di ricerca non gravanti sul bilancio (7) | Totale al netto dei rinnovi/rimborsi (8) = (6) - (7) |
| Personale classificato ex legge n. 68/1999 (disabili e categorie protette) | 26 | 633.375 | | 178.907 | 17.280 | 829.562 | 185.838 | 643.724 |
| Personale finanziato con contributi provenienti da privato | 1 | 21.674 | 1.842 | 6.342 | | 29.859 | | 29.859 |
| Personale finanziato con fondi destinati alla ricerca | 8 | 114.475 | 9.730 | 35.428 | | 159.634 | | 159.634 |
| TOTALE | 35 | 769.524 | 11.573 | 220.678 | 17.280 | 1.019.055 | 185.838 | 833.216 |

| | |
|--|------------|
| LIMITE ANNUALE DI SPESA DGR 332/2020 | 31.173.942 |
| SPESA ANNO 2021 AI FINI DEL LIMITE DI CUI ALL'ART.2 C.70 L. 191/2009 | 31.069.809 |
| DIFFERENZA | 104.133 |



Di seguito si riportano le figure professionali reclutate dal 1 gennaio al 31 dicembre 2022, per un totale n. 66 assunzioni, di cui n. 11 assunti con contratto a tempo determinato per l'emergenza COVID.

N. 38 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 3 Dirigente Medico – disciplina Anestesia e Rianimazione
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Cardiologia
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Chirurgia Generale
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Medicina del Lavoro (Medico Competente)
- n. 1 Dirigente Fisico – disciplina Fisica Sanitaria
- n. 2 Dirigente Amministrativo
- n. 2 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D)
- n. 1 Collaboratore professionale – Specialista nei rapporti con i media (cat. D)
- n. 10 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 1 CPS – Dietista (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico di radiologia (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico di laboratorio (cat. D)
- n. 12 Operatore Socio Sanitario (cat. B Super)

N. 5 ASSUNZIONI PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radioterapia
- n. 1 CPS - Fisioterapista (cat. D)
- n. 1 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D)
- n. 1 Assistente tecnico (cat. C)
- n. 1 Coadiutore amministrativo (cat. B)

N. 8 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Oncologia (sostituzione per maternità)
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica (sostituzione per maternità)



- n. 1 Dirigente delle Professioni Sanitarie – Area della Prevenzione (Responsabile RSPP)
- n. 1 Collaboratore tecnico professionale – Ingegnere (cat. D)
- n. 1 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D) – Fondi emergenza Covid-19
- n. 1 CPS – Tecnico di laboratorio biomedico (cat. D)
- n. 1 CPS – Infermiere (cat. D) con fondi della Ricerca (Ministero della Salute)
- n. 1 CPS – Infermiere (cat. D) – sostituzione per maternità

N. 11 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (ASTANTERIA COVID-19)

- n. 9 CPS – Infermiere (cat. D) scadenza contratti 31.12.2022
- n. 2 Operatore Socio Sanitario (cat. B Super) scadenza contratti 31.12.2022

N. 4 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PER IL COMITATO ETICO (FONDI DI PRIVATI)

- n. 3 Dirigente Farmacista
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Medicina Legale

Esame della verifica del vincolo di spesa del personale, a norma dell'art. 9, comma 28 del D.L. 31 maggio 2010, n. 78 convertito con modificazioni dalla legge n. 122 del 30 luglio 2010.

L'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010 ha stabilito:

“A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, gli enti pubblici non economici, le università e gli enti pubblici di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009. I limiti di cui al primo e al secondo periodo non si applicano, anche con riferimento ai lavori socialmente utili, ai lavori di pubblica utilità e ai cantieri di lavoro, nel



caso in cui il costo del personale sia coperto da finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea; nell'ipotesi di cofinanziamento, i limiti medesimi non si applicano con riferimento alla sola quota finanziata da altri soggetti. Le disposizioni di cui al presente comma costituiscono principi generali ai fini del coordinamento della finanza pubblica ai quali si adeguano le regioni, le province autonome, gli enti locali e gli enti del Servizio sanitario nazionale”.

Il tetto di spesa di questo Istituto, ex art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, ammonta a € 708.000,00 comprensivo di oneri e Irap, pari al 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Con riferimento ai contratti a tempo determinato e di Co.Co.Co. finanziati da privati e/o da Sperimentazioni cliniche o con risorse regionali e ministeriali, a seguito di approfondimenti sulla problematica sono emerse valutazioni riguardanti l'obiettivo posto alla base delle disposizioni contenute nella citata normativa di cui all'art. 9, c. 28 della Legge 122/2010, ossia il contenimento della spesa a carico della finanza pubblica. Infatti, sulla base di un orientamento da tempo affermato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e unanimemente condiviso dalle diverse Sezioni della Corte dei Conti, il limite di spesa è riferito *“solo alle spese finanziate con entrate in libera disponibilità dell'Ente e non alle spese finanziate da risorse provenienti da enti terzi e astrette da un vincolo di destinazione”* (Sez. Corte dei Conti – Sez. contr. Lazio – parere 9 maggio 2012 n.23).

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

E' altresì esclusa dal tetto di spesa ex art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, la spesa per i contratti a tempo determinato stipulati in sostituzione di personale assente (congedo di maternità, aspettativa, malattia, ecc.), secondo l'orientamento della Corte dei Conti, sezioni riunite, delibera n. 11/CONTR/12 del 17.04.2012 richiamato nella circolare Prot. AOO_151/n. 0007260 del 25.06.2013 della Regione Puglia, Servizio Programmazione Assistenza Ospedaliera e Specialistica – Ufficio Risorse Umane ed Aziende Sanitarie.

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



Pertanto, l'esame del vincolo di spesa di che trattasi è stato effettuato escludendo dal computo della spesa ex art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, le seguenti voci:

- spese per contratti a tempo determinato stipulati per l'emergenza COVID-19;
- spese finanziate da soggetti privati, dalla Regione, dal Ministero della Salute o altri enti pubblici, le quali non determinano alcun impatto sull'obiettivo di contenimento della finanza pubblica;
- spese per i contratti a tempo determinato stipulati in sostituzione di personale assente (congedo di maternità, aspettativa, malattia, ecc.);
- spese relative al personale utilizzato in posizione di comando.

La spesa di personale a tempo determinato per l'anno 2022, di cui all'art. art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, ammonta complessivamente a € 2.073.012 (compresi oneri sociali e IRAP).

Rispetto alla spesa per le assunzioni a tempo determinato effettuate per le stesse finalità nell'anno 2021, pari a € 2.156.844,82, nell'anno 2022 si è registrata una riduzione della spesa di personale di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010.

Il superamento del tetto di spesa di che trattasi, pari a € 708.000,00, si è reso necessario per assicurare i Livelli Essenziali di Assistenza e la continuità assistenziale mediante l'assunzione a tempo determinato delle seguenti figure professionali del Ruolo Sanitario:

- n. 4 Dirigenti Medici disciplina Oncologia;
- n. 2 Dirigenti Medici disciplina Ematologia;
- n. 1 Dirigente Farmacista;
- n. 1 Dirigente Professioni Sanitarie (Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione);
- n. 1 Dirigente Biologo;
- n. 27 Infermieri;
- n. 1 Tecnico di laboratorio.

In particolare, si evidenzia la difficoltà di reclutamento di Infermieri con rapporto di lavoro a tempo indeterminato mediante le procedure uniche regionali indette dalla Asl Bari con deliberazione n. 2141 del 31/10/2019, come di seguito riportate:

- concorso pubblico (graduatoria approvata con deliberazione n. 9 del 17/01/2022);
- mobilità volontaria regionale ed extra-regionale (distinte graduatorie approvate con deliberazione n. 1703 del 14/12/2020).

Questo Istituto ha aderito alle predette procedure concorsuali nell'anno 2019 per un fabbisogno complessivo di n. 28 posti vacanti di Infermieri nel Piano Triennale del Fabbisogno di



Personale (PTFP) 2019-2021, di cui n. 14 per concorso pubblico, n. 7 per mobilità regionale e n. 7 per mobilità extra-regionale). A fronte di detto fabbisogno di n. 28 unità, al 31.12.2022 - a seguito di numerose rinunce - è stato possibile assumere a tempo indeterminato solo n. 14 Infermieri, di cui n. 13 dalla graduatoria del concorso e n. 1 dalla graduatoria della mobilità extra-regionale.

Oltre alle difficoltà sopraindicate, devono aggiungersi le numerose cessazioni dal servizio di Infermieri intervenute negli anni 2020 (n. 18 unità), 2021 (n. 12 unità) e 2022 (n. 6 unità) che hanno reso indispensabili le assunzioni di Infermieri con contratti di lavoro a tempo determinato per assicurare i Livelli Essenziali di Assistenza e la continuità assistenziale.

Con Delibera del Direttore Generale n. 743 del 24 dicembre 2022, tenendo conto delle indicazioni regionali contenute nella Delibera di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022, è stata disposta l'assunzione a tempo indeterminato, con decorrenza dal 1 gennaio 2023, delle seguenti figure professionali:

- Personale in possesso dei requisiti per la stabilizzazione di cui all'art. 20, comma 1, lett. a), b), c) e comma 11 e 11-bis, D.Lgs. n. 75/2017 e s.m.i.:
 - n. 1 Dirigente Amministrativo
 - n. 3 CPS – Infermiere (cat. D).

- Personale in possesso dei requisiti per la stabilizzazione di cui all'art. 1, comma 268, lett. b), Legge 30 dicembre 2021, n. 234:
 - n. 1 Dirigente Medico, disciplina Oncologia
 - n. 1 Dirigente Psicologo, disciplina Psicoterapia
 - n. 11 CPS – Infermiere (cat. D).

Dette stabilizzazioni determineranno nell'anno 2023 una significativa riduzione della spesa di personale per contratti a tempo determinato, di cui all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010.

Di seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio dal 1 gennaio 2022 al 31 dicembre 2022 per un totale di n. 55 cessazioni.

N. 35 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Direttore Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Direttore Medico – disciplina Chirurgia Generale
- n. 1 Direttore Medico – disciplina Oncologia



- n. 2 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Microbiologia e Virologia
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Anestesia e Rianimazione
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Oncologia
- n. 1 Dirigente Biologo
- n. 5 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 5 CPS – Tecnico sanitario di laboratorio (cat. D)
- n. 2 CPS – Tecnico sanitario di radiologia (cat. D)
- n. 1 CPS – Assistente sanitario (cat. D)
- n. 3 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D)
- n. 2 Assistente amministrativo (cat. C)
- n. 1 Infermiere generico (cat. C)
- n. 7 Operatore Socio Sanitario (cat. B Super)

N. 3 CESSAZIONE PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D)
- n. 1 Coadiutore amministrativo (cat. B)

N. 12 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 8 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 2 CPS – Tecnico di laboratorio biomedico (cat. D)
- n. 1 CPS – Infermiere (cat. D) con fondi della Ricerca (Ministero della Salute)
- n. 1 Collaboratore amministrativo professionale (cat. D)

N. 5 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (EMERGENZA COVID-19)

- n. 4 CPS – Infermiere (cat. D).
- n. 1 Collaboratore amministrativo (cat. D).

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

| | IMPORTO FONDO AL 31/12/2010 | IMPORTO FONDO AL 01/01/2022 | PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2022 | PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2022 | PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2022 | PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2022 (MEDICI E SANITARI) | IMPORTO FONDO AL 31/12/2022 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO ANNO 2010 | VARIAZIONE FONDO ANNO 2022 VS FONDO INIZIALE ANNO 2022 |
|--|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|-----------------------------|--|--|
| | -1 | -2 | -3 | -4 | -5 | (6)=(3)+(4)-(-5) | -7 | (8)=(7)-(-1) | (9)=(7)-(-2) |
| | | MEDICI+DIRIGENTI SANITARI | | | | MEDICI+DIRIGENTI SANITARI | MEDICI+DIRIGENTI SANITARI | DIFFERENZA UNIFICATA FONDI DIRIGENZA SANITARIA E PTA 2022-2010 | |
| MEDICI E VETERINARI | 2.104.911 | 3.695.334 | 182 | 11 | 9 | 184 | 3.804.188 | 1.721.203 | 108.854 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento | 1.698.780 | 3.043.309 | | | | | 3.132.592 | 1.494.002 | 89.283 |
| - Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro | 325.620 | 540.386 | | | | | 555.781 | | 15.395 |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale | 80.511 | 111.639 | | | | | 115.815 | | 4.177 |
| | | DIRIGENTI PTA | | | | DIRIGENTI PTA | DIRIGENTI PTA | | |
| DIRIGENTI NON MEDICI SPTA | 321.908 | 335.189 | 6 | 2 | 0 | 8 | 343.834 | | 8.646 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento – PTA | 236.033 | 289.303 | | | | | 296.222 | 203.396 | 6.919 |
| - Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento - Sanitari | | | | | | | | | - |
| Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro (dirigenza sanitaria) | 26.764 | | | | | | | | - |
| Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro (dirigenza pta) | | | | | | | | | - |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale - Sanitario | 59.112 | | | | | | | 23.805 | |
| -Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale - PTA | | 45.886 | | | | | 47.612 | | 1.726 |
| PERSONALE NON DIRIGENTE | 1.820.049 | 2.443.235 | 473 | 30 | 40 | 483 | 2.649.101 | 829.052 | 205.867 |
| - Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica / Fondo premialità e Fasce ex art. 81 CCNL 21.05.2018 | 1.061.673 | 1.226.337 | | | | | 1.313.373 | 251.700 | 87.036 |
| - Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno/ Fondo Particolari condizioni di lavoro e incarichi - Art. 80 del CCNL 21.05.2018 | 432.683 | 1.216.897 | | | | | 1.335.728 | 577.351 | 118.831 |
| -Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali | 325.693 | | | | | | - | - | |
| TOTALE | 4.246.869 | 6.473.757 | 661 | 43 | 49 | 675 | 6.797.123 | 2.550.254 | 323.366 |

22. Oneri diversi di gestione

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

Tab. 71– Dettaglio oneri diversi di gestione

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|---|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| BA2510 | Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 155 | 136 | 19 | 14% |
| BA2520 | Perdite su crediti | - | - | - | - |
| BA2540 | Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 719 | 475 | 244 | 51% |
| BA2550 | Altri oneri diversi di gestione | 770 | 232 | 538 | 232% |
| BA2551 | Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 107 | 49 | 58 | 118% |
| BA2552 | Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - | - | - |
| | TOTALE | 1.751 | 892 | 859 | 96% |

La voce presenta complessivamente un incremento di €/mgl 859 (+96%) determinato principalmente dai:

- maggiori costi sostenuti per gli oneri diversi di gestione dovuti principalmente al pagamento del provvedimento AIFA effettuato come da Delibera del Direttore Generale n. 92 del 8 aprile 2022 avente ad oggetto *“Presca d’atto ed esecuzione del provvedimento AIFA - Ufficio Sperimentazione Clinica, nota 16156-2022 del 10.02.2022 “Sospensione cautelare di tutte le attività sperimentali connesse al protocollo sperimentale -chemioterapia intra-arteriosa pancreatica, più ipertermia esterna nel trattamento di prima linea nei pazienti affetti da carcinoma pancreatico in stadio non resecabile- protocollo n. 948/CE, ai sensi dell’art.12 del D.Lgs. 24.06.2003, n.211. Contestazione della violazione ex art. 22, comma 5, D.Lgs. 24.06.2003, n. 211 ai sensi degli artt. 16, 16 e 18 Legge 24.11.1981, n. 689”* e al pagamento effettuato come da Delibera del Direttore Generale n. 349 del 21 luglio 2022 avente ad oggetto *“Agenzia delle Entrate-cartella di pagamento in danno del soggetto Carso in liquidazione Ruolo n. 2021/002265 Entrate coattive 2019 - Decreto ministeriale n. 20743 del 20/11/2019. Liquidazione e determinazioni”*;
- maggiori costi sostenuti nel corso del 2022 per gli organi direttivi rispetto all’anno 2021 nel corso del quale: con Delibera del Commissario Straordinario n. 219 del 18 giugno 2021 è stato deliberato di prendere atto delle dimissioni dall’incarico di Direttore Amministrativo del Dott. Massimo Mancini, a decorrere dal 1 luglio 2021; con Delibera di Giunta Regionale n. 375 del 8 marzo 2021, è stato nominato il Commissario Straordinario dell’Istituto, successivamente prorogato con Delibera di Giunta Regionale n. 1473 del 15 settembre 2021 fino al termine dello stato di emergenza



epidemiologica Covid e comunque fino alla ricostituzione degli Organi Direttivi, per il quale, non è stato rilevato il trattamento economico in quanto già nominato Commissario Straordinario presso altra Azienda del Servizio Sanitario Regionale come espressamente previsto con Delibera di Giunta Regionale n. 611 del 19 aprile 2021 "Determinazioni in ordine al trattamento economico dei Commissari Straordinari delle Aziende ed Enti del SSR".

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|----|--|
| OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente? | | Si | Le variazioni si riferiscono principalmente ai compensi degli organi istituzionali e agli altri oneri di gestione. |

23. Accantonamenti

Tale voce è così composta:

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ACCANTONAMENTI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| | Accantonamenti per rischi: | 453 | 138 | 315 | 228% |
| BA2710 | Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 106 | 23 | 83 | 361% |
| BA2720 | Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 48 | 115 | - 67 | - 1 |
| BA2730 | Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - |
| BA2740 | Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 150 | - | 150 | - |
| BA2750 | Altri accantonamenti per rischi | 149 | - | 149 | - |
| BA2751 | Accantonamenti per interessi di mora | - | - | - | - |
| BA2760 | Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 50 | 45 | 5 | 11% |
| | Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati: | 5.269 | 2.440 | 2.829 | 116% |
| BA2771 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 2.438 | - | 2.438 | 0% |
| BA2780 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | - | - | 0% |
| BA2790 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | 10 | - 10 | -100% |
| BA2800 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 2.726 | 2.416 | 310 | 13% |
| BA2810 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 19 | 0 | 19 | 0% |
| BA2811 | Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 86 | 14 | 72 | 514% |
| | Altri accantonamenti: | 843 | 1.691 | -848 | -50% |
| BA2840 | Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - | - | 0% |
| BA2850 | Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 9 | 8 | 1 | 13% |
| BA2860 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 457 | 427 | 30 | 7% |
| BA2870 | Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 72 | 68 | 4 | 6% |
| BA2880 | Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 123 | 756 | -633 | -84% |
| BA2881 | Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | - | - | - | 0% |
| BA2882 | Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - | - | 0% |
| BA2883 | Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - | - | 0% |
| BA2884 | Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 134 | 426 | - 292 | -69% |
| BA2890 | Altri accantonamenti | 48 | 6 | 42 | 700% |
| | TOTALE | 6.616 | 4.315 | 2.301 | 53% |

Come riportato in tabella la voce, pari al 31 dicembre 2022 ad €/mgl 6.616, presenta un incremento rispetto all'esercizio precedente (+€/mgl 2.301; +53%).

La voce "accantonamento per rischi", al 31 dicembre 2022 pari a €/mgl 453, si riferisce principalmente agli accantonamenti effettuati per l'adeguamento del fondo rischi per controverse legali, così come determinato dalla Struttura Burocratico Legale dell'Istituto sulla base dell'esame e valutazione dei contenziosi ad oggi pendenti e non definiti.

La voce "accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati", pari al 31 dicembre 2022 ad €/mgl 5.269, derivano dalla corretta applicazione di quanto previsto dal D.Lgs n. 118/2011, e dal recentemente chiarimento degli uffici del GSA, in merito alla rilevazione dei proventi per contributi vincolati relativi a progetti di ricerca ed alla rilevazione delle quote inutilizzate degli stessi. Nel dettaglio gli accantonamenti si riferiscono principalmente al mancato utilizzo nel corso dell'esercizio dei seguenti contributi ricevuti dall'Istituto:

- per €/mgl 2.167, il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432, dell'art. 1 della Legge n.

205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" non utilizzato nel corso dell'esercizio;

- per €/mgl 2.400, derivante dalla correzione della rilevazione del finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera della Giunta Regionale 21 novembre 2018, n. 2117 "Art. 14 L.R. 44/2018, Potenziamento degli investimenti in ricerca e innovazione". Avvio della prima azione pilota per la costituzione del Tecnopolo per la Medicina di precisione. Approvazione schema di Convenzione Quadro ai sensi dell'art. 15, L. 241/1990".

Come riportato nella tabella seguente, l'importo totale del finanziamento è pari a €/mgl 7.000, ci cui €/mgl 3.000 per investimenti in conto capitale ed €/mgl 4.000 per spese correnti:

| Descrizione | Importi in milioni di euro | | | | | | |
|----------------------|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Totale |
| Personale | | 0,4 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 2,2 |
| Materiale di consumo | | 0,12 | 0,17 | 0,22 | 0,22 | 0,32 | 1,05 |
| Infrastruttura | | 0,25 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | | 0,6 |
| Strumentazioni | 3 | | | | | | 3 |
| Spese generali | | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,15 |
| Totale | 3 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 7 |

Pertanto, è stata effettuata la correzione contabile della quota del finanziamento destinato alla copertura delle spese correnti per un totale di €/mgl 4.000.

Le rilevazioni contabili, con effetto neutrale sul risultato dell'esercizio sono riportate di seguito:

| Descrizione | Importo (€/mgl) |
|---|-----------------|
| Proventi Straordinari | 1.600 |
| Contributi in c/esercizio - per ricerca da Regione | 800 |
| Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - 2.400 |
| Totale | - |

- per €/mgl 197, le quote incassate nel corso dell'esercizio relative al cinque per mille 2021 non utilizzate nel corso dell'esercizio.

La voce "altri accantonamenti", pari ad €/mgl 843, accoglie per €/mgl 662 l'accantonamento per rinnovi contrattuali rilevato sulla base della stima effettuata dal Dipartimento Promozio-



ne della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per Tutti – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo della Regione Puglia e per €/mgl 134 l'accantonamento per Incentivi funzioni tecniche stimato in relazione all'applicazione dell'art. 113 D.Leg. 18 aprile 2016, n. 50.

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 | La voce "Altri accantonamenti" accoglie principalmente lo stanziamento per rinnovi contrattuali. |



24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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



25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

La voce iscritta in bilancio al 31 dicembre 2022 è pari ad €/mgl 7 e si riferisce esclusivamente alla svalutazione della partecipazione nella Società Consortile a Responsabilità Limitata Distretto Tecnologico Pugliese Salute dell'Uomo e Biotecnologie per adeguamento del valore della partecipazione alla riduzione del capitale sociale.

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

| Informazione | Caso presente in azienda? | | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|--|---|
| RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie? | Si | | Svalutazione partecipazione Società Consortile a Responsabilità Limitata Distretto Tecnologico Pugliese Salute dell'Uomo e Biotecnologie. |

26. Proventi e oneri straordinari

La voce proventi straordinari iscritta in bilancio al 31 dicembre 2022 è pari ad €/mgl 3.261 come riportato nella tabella seguente.

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO DEI PROVENTI STRAORDIANRI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| EA0010 | Proventi straordinari | 3.261 | 2.041 | 1.220 | 60% |
| EA0020 | Plusvalenze | - | - | - | - |
| EA0030 | Altri proventi straordinari | 3.261 | 2.041 | 1.220 | 60% |
| EA0040 | Proventi da donazioni e liberalità diverse | 30 | 10 | 20 | 200% |
| EA0050 | Soppravvenienze attive | 2.152 | 1.244 | 908 | 73% |
| EA0051 | Soppravvenienze attive per quote F.S. vincolato | - | - | - | - |
| EA0060 | Soppravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| EA0070 | Soppravvenienze attive v/terzi | 2.152 | 1.244 | 908 | 73% |
| EA0080 | Soppravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0090 | Soppravvenienze attive relative al personale | - | - | - | - |
| EA0100 | Soppravvenienze attive relative ai medici di base | - | - | - | - |
| EA0110 | Soppravvenienze attive relative ai medici specialistici | - | - | - | - |
| EA0120 | Soppravvenienze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0130 | Soppravvenienze attive relative ad acPuisto di beni e servizi | 2.152 | 1.244 | 908 | 73% |
| EA0140 | Altre soppravvenienze attive v/terzi | - | 0 | 0 | 0% |
| EA0150 | Insussistenze attive | 1.079 | 787 | 292 | 37% |
| EA0160 | Insussistenze attive v/Asl-Ao-Irccs-Policlinici | - | - | - | - |
| EA0170 | Insussistenze attive v/terzi | 1.079 | 787 | 292 | 37% |
| EA0180 | Insussistenze attive per mobilità extraregionale | - | - | - | - |
| EA0190 | Insussistenze attive relative al personale | - | 0 | 0 | 0% |
| EA0200 | Insussistenze attive relative ai medici di base | - | - | - | - |
| EA0210 | Insussistenze attive relative ai medici specialistici | - | - | - | - |
| EA0220 | Insussistenze attive relative a prestazioni sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - |
| EA0230 | Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi | 300 | 618 | -318 | -51% |
| EA0240 | Altre insussistenze attive | 779 | 170 | 609 | 358% |
| EA0250 | Altri proventi straordinari | - | - | - | - |

La voce proventi straordinari accoglie principalmente:

- *“Soppravvenienze attive relative ad acquisto di beni e servizi”*, derivanti principalmente da Note credito relative a rimborsi AIFA relativi ad anni precedenti e dalla rilevazione effettuata nel corso dell’esercizio per il Progetto Tecnopolo per la Medicina di Precisione commentato nella voce *“accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati”*;
- *“Insussistenze attive relative ad acquisto di beni e servizi”*, derivanti dallo stralcio, in assenza di interruzione dei termini prescrizionali, di debiti antecedenti all’esercizio 2013;
- *“Alte insussistenze attive”* derivante principalmente dalla sovrastima fondo rischi cause civili e oneri processuali.

La voce oneri straordinari, pari ad €/mgl 756, è nel seguito dettagliata:

| CODICE MOD. CE | DETTAGLIO ONERI STRAORDIANRI | Valore CE al 31/12/2022 | Valore CE al 31/12/2021 | Variazioni importo | Variazioni % |
|----------------|--|-------------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| EA0260 | Oneri straordinari | 756 | 1.512 | -756 | -50% |
| EA0270 | Minusvalenze | - | 2 | 2 | -100% |
| EA0280 | Altri oneri straordinari | 756 | 1.510 | -754 | -50% |
| EA0290 | Oneri tributari da esercizi precedenti | 10 | - | 10 | 0% |

| | | | | | |
|--------|---|------------|--------------|-------------|-------------|
| EA0300 | Oneri da cause civili ed oneri processuali | 0 | 185 | -185 | -100% |
| EA0310 | Sopravvenienze passive | 743 | 1.234 | -491 | -40% |
| EA0320 | Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | - | - | - |
| EA0330 | Sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. relative alla mobilità intraregionale | - | - | - | - |
| EA0340 | Altre sopravvenienze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | - | - | - |
| EA0350 | Sopravvenienze passive v/terzi | 743 | 1.234 | -491 | -40% |
| EA0360 | Soprav. passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | 0% |
| EA0370 | Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 438 | 607 | -169 | -28% |
| EA0380 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 14 | 2 | 12 | 600% |
| EA0390 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 9 | 605 | -596 | -99% |
| EA0400 | Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 415 | - | 415 | 0% |
| EA0410 | Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | 0% |
| EA0420 | Soprav. passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | 0% |
| EA0430 | Soprav. Pas. v/terzi relative all'acquisto prestaz. Sanit. da op. accred. | - | - | - | 0% |
| EA0440 | Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 304 | 627 | -323 | -52% |
| EA0450 | Altre sopravvenienze passive v/terzi | 0 | 0 | 0 | 0% |
| EA0460 | Insussistenze passive | 3 | 91 | -88 | -97% |
| EA0461 | Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | - | - | - | 0% |
| EA0470 | Insussistenze passive v/Az. sanit. pubbl. della Regione | - | 44 | -44 | -100% |
| EA0480 | Insussistenze passive v/terzi | 3 | 47 | -44 | -94% |
| EA0490 | Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | 0% |
| EA0500 | Insussistenze passive v/terzi relative al personale | - | - | - | 0% |
| EA0510 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | 0% |
| EA0520 | Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | 0% |
| EA0530 | Insuss. passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da op. accreditati | - | - | - | 0% |
| EA0540 | Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 3 | 43 | -40 | -93% |
| EA0550 | Altre insussistenze passive v/terzi | - | 5 | -5 | -100% |
| EA0560 | Altri oneri straordinari | - | - | - | 0% |

La voce oneri straordinari accoglie principalmente:

- *"Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale"* pari ad €/mgl 438 derivanti principalmente dal pagamento effettuato nel corso del 2022 dell'adeguamento del contratto del comparto nonché delle altre competenze maturate in anni precedenti;
- *"Sopravvenienze passive relative ad acquisto di beni e servizi"*, pari ad €/mgl 304 derivanti principalmente da fatture pervenute nel corso dell'esercizio 2022 di competenza dell'anno 2021.

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

Altre informazioni

| Informazione | Caso presente in azienda? | Se sì, illustrare |
|--|---------------------------|-------------------|
| PS06. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare | No | |



| | | | |
|---|--|--|--|
| 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. 2.423 cc)? | | | |
|---|--|--|--|

Bari, 31 Maggio 2023

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario

Dott. Pietro Milella

Il Direttore Generale

Avv. Alessandro Delle Donne



RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO 2022

INDICE

| | | |
|--------|---|----|
| 1. | Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione | 4 |
| 2. | Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi | 6 |
| 2.1. | RICERCA | 8 |
| 2.1.1. | STATO DELL'ARTE..... | 8 |
| 2.1.2. | LA STRUTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2022 | 13 |
| 2.2. | CONCLUSIONI..... | 21 |
| 3. | L'Attività del periodo | 23 |
| 3.1. | ASSISTENZA OSPEDALIERA | 23 |
| 3.1.1. | Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2022 e 2021..... | 23 |
| A) | OBIETTIVI DI ATTIVITÀ DELL'ESERCIZIO 2020 E CONFRONTO CON IL LIVELLO PROGRAMMATO | 69 |
| 3.2. | RICERCA | 72 |
| 3.2.1. | Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2022 e 2021..... | 72 |
| 3.3. | RICERCA | 73 |
| 3.3.1. | Attività dell'esercizio 2022 e confronto con il livello programmato | 73 |
| 4. | La gestione economico-finanziaria..... | 74 |
| 4.1. | SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI ECONOMICI - FINANZIARI | 74 |
| 4.1.1. | Analisi della situazione creditoria verso la Regione Puglia | 76 |
| 4.1.2. | Analisi della situazione debitoria..... | 76 |
| 4.1.3. | Analisi della situazione finanziaria..... | 77 |
| 4.2. | CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI | 78 |
| 4.2.1. | Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2022, conto economico previsionale 2022 ed al conto economico consuntivo 2021. | 78 |
| 4.2.2. | Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2021 | 79 |
| 4.2.4. | Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2022 .. | 82 |
| 4.2.5. | Esame dei Vincoli di Spesa..... | 84 |
| 4.3. | RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI..... | 88 |
| 4.4. | RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA | 88 |
| 4.5. | FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA DATA DI CHIUSURA DELL'ESERCIZIO | 90 |
| 4.6. | COPERTURA DELLA PERDITA..... | 90 |

Indice tabelle

| | |
|--|----|
| Tabella 1 - Dettaglio dell'attività assistenziale 2022 a confronto con l'anno 2021: numero di ricoveri..... | 23 |
| Tabella 2 - Dettaglio dell'attività assistenziale 2022 a confronto con l'anno 2021: fatturato..... | 23 |
| Tabella 3 – Attività di ricovero per singola U.O. | 23 |
| Tabella 4 – Mobilità infra regionale | 25 |
| Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale..... | 25 |
| Tabella 6 - Valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2022..... | 69 |
| Tabella 7 - Risorse per la ricerca incassate nel periodo 2022-2021 | 72 |
| Tabella 8 - Quota di contributi pubblici assegnati per competenza | 72 |
| Tabella 9 - Confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2022 e 2021..... | 74 |
| Tabella 10 – Crediti verso Regione. Composizione per anno di formazione | 76 |
| Tabella 11 - Raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2022 con i dati di conto economico preconsuntivo 2022, del conto economico previsionale 2022 e con i valori del conto economico consuntivo 2021..... | 78 |
| Tabella 12 - Principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto all'anno precedente..... | 79 |
| Tabella 13 - Principali variazioni dei ricavi e dei costi rispetto ai conto economico preconsuntivo | 81 |
| Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2022 approvato con Delibera DG n. 758 del 29/12/2021 | 82 |
| Tabella 15 - Rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2022, in relazione al corrispondente ammontare della spesa 2004, diminuito dell'1,4%, | 84 |
| Tabella 16 – Conto Economico Consuntivo 2022 – verifica vincolo increment di spesa 2% valori produzione anno 2004 (DGR 95/2008) | 87 |
| Tabella 17 - Bilancio Settoriale della Ricerca | 89 |
| Tabella 18 – Risultato di bilancio 2022 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2022 | 90 |
| Tabella 19 - Perdita rispetto al valore della produzione..... | 91 |



1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, a corredo del bilancio di esercizio 2022, è stata predisposta secondo le disposizioni del D.Lgs. n. 118/2011, facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. n. 118/2011.

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

In particolare, vengono riportati:

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

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

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

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

Il Bilancio di esercizio 2016 è stato certificato, come risulta dalla Delibera del Direttore Generale n. 345 del 20 giugno 2017 avente ad oggetto: *"Certificazione Bilancio d'Esercizio 2016. Presa d'atto della relazione della Società di revisione"*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *"... il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituto Tumori*



“Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l’esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione”.

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

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

Il Bilancio di esercizio 2019 è stato certificato, come risulta dalla Delibera del Direttore Generale n. 562 del 15 luglio 2020 avente ad oggetto: *“Certificazione Bilancio d’Esercizio 2019 - Presa d’atto della relazione della Società di revisione”*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *“... il bilancio d’esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. Bari al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l’esercizio chiuso a tale data in conformità ai principi contabili applicabili, così come illustrati nella nota integrativa”.*

Il Bilancio di esercizio 2020 è stato certificato, come risulta dalla Delibera del Commissario Straordinario n. 463 del 14 settembre 2021 avente ad oggetto: *“Certificazione Bilancio d’Esercizio 2020 - Presa d’atto della relazione della Società di Revisione”*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *“... il bilancio d’esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2020, del risultato economico e dei flussi di cassa per l’esercizio chiuso a tale data in conformità ai principi contabili applicabili, così come illustrati nella nota integrativa”.*

Il Bilancio di esercizio 2021 è stato certificato, come risulta dalla Delibera del Direttore Generale n. 454 del 9 settembre 2022 avente ad oggetto: *“Certificazione Bilancio d’Esercizio 2021 - Presa d’atto della relazione della Società di Revisione”*, con la quale si è preso atto del giudizio finale riportato nella Relazione della Società di Revisione indipendente, secondo cui: *“... il bilancio d’esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell’Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S Bari al 31 dicembre 2021, del risultato economico e dei flussi di cassa per l’esercizio chiuso a tale data in conformità ai principi contabili applicabili, così come illustrati nella nota integrativa”.*



Con Delibera del Direttore Generale n. 76 del 28 gennaio 2021, è stato aggiudicato il servizio di revisione contabile volontaria dei Bilanci di esercizio anni 2020, 2021 e 2022 in favore della BDO Italia S.p.A.

2. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

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

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

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

L'Istituto persegue gli obiettivi di ricerca stabiliti nei piani e programmi nazionali e regionali e gli obiettivi di assistenza previsti dal Piano Sanitario Nazionale e dalla Programmazione Sanitaria Regionale. Esso si pone quale polo di eccellenza per le attività di ricerca pre-clinica, traslazionale e clinica, e di assistenza per le patologie oncologiche ed ematologiche.

L'inscindibilità, la reciprocità e il continuum funzionale tra clinica e ricerca costituisce un plusvalore di indubbia positiva portata, la cui presenza simultanea riconosce all'Istituto la certificazione, (con data di emissione del certificato di accreditamento il giorno 12 febbraio 2015), di Clinical Cancer Center, secondo quanto stabilito dall'Organizzazione degli Istituti del Cancro Europei (OECl).

L'accreditamento internazionale conferma che l'Istituto rispetta gli standards internazionali in specifico per la multidisciplinarietà, la ricerca/innovazione e la qualità delle prestazioni assistenziali che caratterizzano la sua attività giornaliera.

La salvaguardia della dignità e della salute complessiva della persona, nel complesso degli aspetti biologici, psicofisici e relazionali, è il riferimento valoriale condiviso di tutte le sue attività.

La "mission" dell'Istituto consiste nella prevenzione, diagnosi, terapia medica, chirurgica e riabilitativa dei tumori perseguendo in questi campi l'eccellenza attraverso lo sviluppo della ricerca oncologica di base, traslazionale e clinica e il miglioramento dell'organizzazione dell'attività di cura e assistenza. Elementi fondamentali sono l'approccio multidisciplinare alla patologia e la creazione di una rete di collaborazione/condivisione tra le strutture Oncologiche della Regione Puglia, Nazionali e Internazionali.

L'Istituto è un soggetto strutturale del Servizio Sanitario Regionale e risponde alla missione indicata dalla Regione Puglia di "*Centro di riferimento oncologico regionale*", con il compito di supportare le autorità regionali nella formulazione dei programmi, nella standardizzazione di metodiche diagnostico - terapeutiche per la validazione dei protocolli.



Con Delibera di Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 avente ad oggetto: "*Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016"*", l'Istituto è stato individuato come Hub della rete oncologica.

Con Delibera di Giunta Regionale n. 428 del 20 marzo 2018 avente ad oggetto "*Istituzione del Centro Regionale di Protonterapia presso l'IRCCS Giovanni Paolo II di Bari*", è stata individuata nell'IRCCS Oncologico "Giovanni Paolo II" di Bari la sede del Centro Regionale di Protonterapia in Puglia.

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

L'Istituto, in conformità ai principi stabiliti dal Decreto Legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 "*Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico, a norma dell'articolo 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3*", nonché alle norme e disposizioni nazionali e regionali di programmazione sanitaria, persegue le seguenti finalità:

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

Il logo dell'Istituto è rappresentato dall'immagine storicamente utilizzata della cellula tumorale aggredita dalla "terapia", che rappresenta la mission delle attività assistenziali e di ricerca.

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.

A tal fine con:

- Delibera di Giunta Regionale n. 895, del 22 giugno 2016, avente ad oggetto: *“Trasferimento di funzioni di competenza oncologica e relative Unità operative dalla ASL di Bari all’IRCCS Istituto Tumori “Giovanni Paolo II” di Bari”*, è stato stabilito di potenziare e completare la offerta clinica (e, conseguentemente, la ricerca) dell’Istituto, mediante l’inclusione, per trasferimento dalla Asl Ba, delle seguenti Unità Operative:
 - UO di Anatomia Patologica dell’Ospedale “San Paolo” di Bari;
 - UO di Chirurgia Toracica dell’Ospedale “San Paolo” di Bari (16 posti letto istituiti);
 - UO di Oncologia Medica dell’Ospedale “Di Venere” di Bari.
- Delibera di Giunta Regionale n. 265 del 8 marzo 2016, avente ad oggetto: *“Delibera di Giunta Regionale n. 161/2016 – Regolamento Regionale – Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 dicembre 2015 n. 208 – Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015 – Rettifica”*, per conseguenza di trasferimento di funzioni di competenza oncologica, è stato incrementato il numero di posti letto istituiti, passati da n. 81 a n. 140.
- Regolamento Regionale 20 agosto 2020, n. 14 *“Potenziamento della rete ospedaliera, ai sensi dell’art. 2 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34. Modifica e integrazione del Regolamento regionale n. 23/2019”* è stato incrementato il numero di posti letto istituiti, passati da n. 140 a n. 169.

Il Decreto Legislativo 23 dicembre 2022, n. 200 avente ad oggetto *“Riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico”* ha introdotto l’obbligo di revisionare entro il 31 marzo 2023 i regolamenti di organizzazione degli IRCCS per garantire il coordinamento delle attività del Direttore generale e del Direttore scientifico ed assicurare l’integrazione dell’attività assistenziale e dell’attività di formazione con l’attività di ricerca per potenziarne l’efficacia nelle aree tematiche di afferenza.

Pertanto, con Delibera del Direttore Generale n. 576 del 26 ottobre 2022 avente ad oggetto *“Organigramma Gruppi di ricerca e organigramma Direzione Scientifica”* è stato adottato l’organigramma dei gruppi di ricerca e l’organigramma della Direzione Scientifica al fine di garantire un coordinamento dei diversi campi di ricerca presenti all’interno dell’ente per affrontare al meglio i sempre più stringenti e nuovi obiettivi assistenziali e scientifici che l’Istituto si prefigge.

2.1. RICERCA

2.1.1. STATO DELL’ARTE

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



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

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

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

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

Con Decreto Ministeriale del 18 marzo 2022 è stato nominato il Prof. Tommasino Massimo, quale Direttore Scientifico dell'Istituto per un periodo di anni cinque con decorrenza 1° aprile 2022.

Con Delibera del Direttore Generale n. 470 del 9 settembre 2022 è stato nominato Vice Direttore Scientifico la Dott.ssa Raffaella Massafra in qualità di Coordinatore delle attività di ricerca presso la Direzione Scientifica.

A far data dal 18 dicembre 2022 la posizione del Direttore Scientifico si è resa vacante per la scomparsa del Prof. Tommasino Massimo.

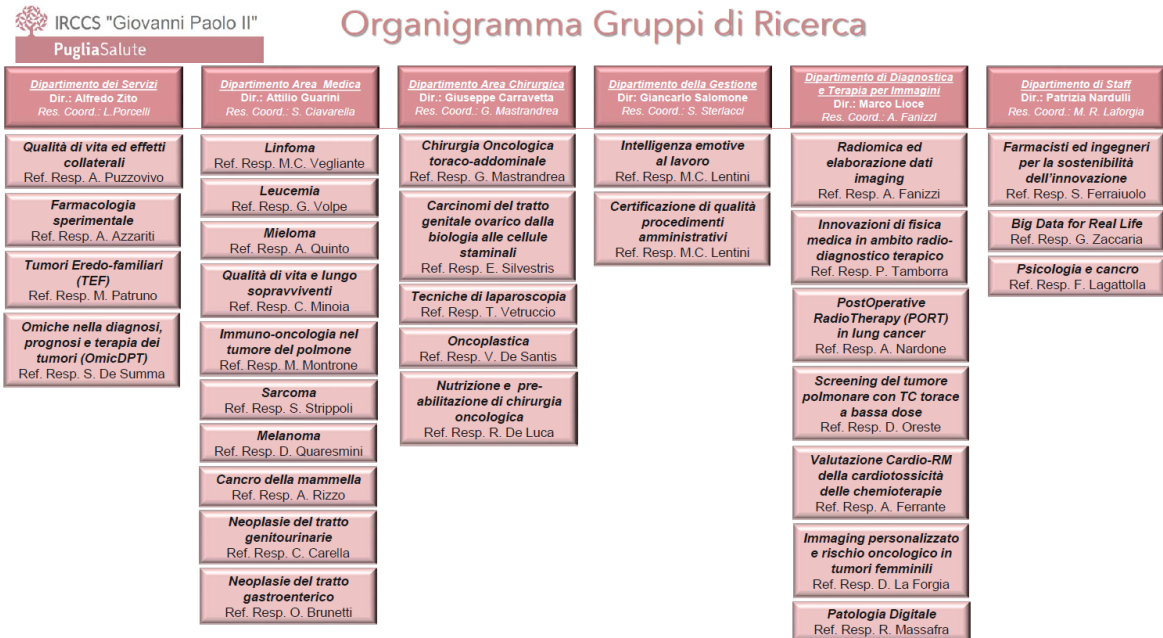
a.1) Aree dedicate specificamente alla ricerca

Al fine di garantire un coordinamento dei diversi campi di ricerca presenti all'interno dell'ente per affrontare al meglio i sempre più stringenti e nuovi obiettivi assistenziali e scientifici che l'Istituto si prefigge, con Delibera del Direttore Generale n. 576 del 26 ottobre 2022 avente ad oggetto *"Organigramma Gruppi di ricerca e organigramma Direzione Scientifica"* sono stati adottati i seguenti organigrammi:

- Organigramma della Direzione Scientifica



➤ Organigramma dei gruppi di ricerca:



a.2) Servizi dedicati specificamente alla ricerca

- **Direzione Scientifica** - Collocazione interna; Denominazione Direzione Scientifica; Anno di istituzione 1985; Responsabile: Direttore Scientifico;



- **Coordinatore** nominato con Delibera del Direttore Generale n. 470 del 9 settembre 2022;
- **Comitato Tecnico Scientifico (ex L.R. n. 17/2017)** - Delibera del Direttore Generale n. 41 del 17 marzo 2022;

a.3) Strutture di supporto alla ricerca:

Le strutture di supporto alla ricerca sono:

- Grant office
- Biblioteca
- Knowledge Transfer Office
- Amministrazione per la ricerca
- Biobanca
- Ufficio Clinical Trials
- Comitato Tecnico laboratori di ricerca
- Biostatistica e bioinformatica

a.4) Convenzioni

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

- Organization of European Cancer Institutes (OECI, Bruxelles-B) per attività formative - educative;
- Fondazione Istituto Tumori "G. Pascale" di Napoli: attività di ricerca in vivo;
- Associazione Italiana Malati di cancro, parenti e amici (AIMaC): Adesione al progetto "Informa cancro";
- Azienda Ospedaliera Universitaria Consorziale Policlinico di Bari: Collaborazione Ricerca;
- Università degli Studi di Bari - Dipartimento dell'Emergenza e dei Trapianti di Organi: Implementazione Attività di Ricerca;
- Università degli Studi di Bari – Dipartimento Sanità e Benessere Animali: Collaborazione scientifica in patologia Comparata;
- Università degli Studi di Bari – Facoltà di Medicina e Chirurgia;
- il CNR Nanotech di Lecce;
- l'IRCCS I.O.R. di Meldola;
- l'Università di Catanzaro;
- Karolinska Institute di Stoccolma;
- Dipartimento di Scienze Biomediche Sperimentali e Cliniche "Mario Serio" dell'Università degli Studi di Firenze al fine di ampliare il network scientifico sulle conoscenze sui modelli di neoplasie umane di particolare interesse scientifico;
- Politecnico di Bari per l'attivazione ed il finanziamento di n. 1 borsa di studio per il corso dottorato di ricerca in "Ingegneria meccanica e gestionale";



- Fondazione Italiana Linfomi: adesione della Struttura Complessa di Ematologia dell'Istituto;
- ARes Puglia per lo svolgimento delle attività relative al progetto di ricerca triennale dal titolo: *"Proposta di un nuovo modello organizzativo fondato sull'empowerment del cittadino e del paziente nell'uso delle tecnologie: l'utilizzo di immagini per l'impianto e la gestione di cateteri venosi centrali nel paziente oncologico, in ospedale e a domicilio"*;
- Convenzione con Università degli Studi di Bari Aldo Moro per il cofinanziamento di una annualità, per la proroga biennale del contratto di ricercatore a tempo determinato di tipo a), ai sensi dell'art. 24 comma 3 lett. a) della Legge 240/2010, attribuito al dott. Mauro Cives;
- Convenzione con l'AOUC Policlinico di Bari per l'utilizzo da parte del Centro Regionale Trapianti Puglia. della Biobanca Istituzionale dell'Istituto. Attivazione Bioconservatorio CRT—Puglia presso la Biobanca Istituzionale;
- Convenzione Quadro tra l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" IRCCS, l'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare di Frascati e il Dipartimento di Fisica dell'Università degli Studi di Bari;
- Convenzione per attività di ricerca nell'ambito dei dottorati tra l'Università degli Studi di Bari "Aldo Moro" - Dipartimento di Bioscienze, Biotecnologie e Biofarmaceutica e l'Istituto "Giovanni Paolo II" IRCCS - Progetto "Nuovi approcci farmacologici per superare l'immunosoppressione in tumori trattati con gli inibitori dei checkpoint immunitari (ICI)" - Dottoranda: Dott.ssa Roberta Di Fonte.

a.5) *Protocolli di intesa*

- Protocollo di intesa tra OMCeO di Bari e l'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari nell'ambito del progetto finanziato dal Ministero della Salute CCM 2014 dal titolo *"Sviluppo di un nuovo modello di prevenzione della patologia correlata ai trattamenti Anti-tumorali nei pazienti lungo-sopravvivenenti affetti da linfoma"* - Delibera del Direttore Generale n. 357/2017;
- Accordo di collaborazione tra l'International Society of Doctors for Environment e questo Istituto - Delibera del Direttore Generale n. 369/2017;
- Protocollo di intesa tra l'Agenzia Regionale Strategica per la Salute ed il Sociale - ARESS Puglia, Università degli Studi di Bari Aldo Moro e Istituto Tumori Giovanni Paolo II" per l'istituzione del Centro Regionale di Breath Analysis – Delibera del Direttore Generale n. 489/2019;
- Protocollo di Intesa Generale "PROGETTO GERSOM": Protocollo di Intesa per la realizzazione del progetto di Ricerca finanziato dal Ministero della Salute (FONDI 2017-20) - Legge 11 dicembre 2016, n. 232, art. 1 comma 140, lett. c) Ricerca-Fondo investimenti e sviluppo strutturale - DM 25/01/2018-capitolo 7212/01. Titolo: *"Studio di fattibilità per la diagnosi genomica congiunta di rischio genetico e di sensibilità ai nuovi farmaci nelle neoplasie del seno, ovaio e colon"* - Delibera del Direttore Generale n. 301 del 9 aprile 2020.



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

Nel dettaglio:

1. creare una Rete di Istituti oncologici interregionale che, attraverso una collaborazione sistematica, il confronto e lo scambio di competenze ed expertise, assicuri il costante miglioramento della qualità, dell'appropriatezza e dell'efficacia delle cure e dei servizi erogati;
2. avviare un percorso per la costituzione di una Fondazione;
3. definire una piattaforma tecnologica comune con lo scopo di raccogliere, in maniera omogenea, dati clinici e gestionali a sostegno della ricerca e della costruzione di un sistema comune di indicatori da utilizzare per la valutazione dell'efficienza;
4. realizzare progetti di formazione e ricerca preclinica e/o clinica in vari settori correlati all'oncologia;
5. promuovere modelli organizzativi innovativi incentrati sull'etica clinica, la clinical governance, la condivisione delle policy, l'appropriatezza e l'economicità delle risorse;
6. condividere i principi ispiratori dei PDTA (Percorsi diagnostico-terapeutici assistenziali);
7. sviluppare attività comuni nell'ambito della ricerca sanitaria e biomedica;
8. realizzare progetti estero-finanziati, a valere in particolare su Fondi Comunitari;
9. intraprendere un percorso sinergico per l'accreditamento a Comprehensive Cancer Center per ciascuna delle parti.

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

2.1.2. LA STRUTTURA E L'ORGANIZZAZIONE DELLA RICERCA NELL'ESERCIZIO 2022

B1) obiettivi dell'anno 2022 in merito ad attività e variazioni su strutture/organizzazione concordate con Ministero/Regione

L'anno 2022 è stato caratterizzato dal significativo incremento delle attività e delle esigenze organizzativo-logistiche della ricerca.

Dal punto di vista della attività scientifica, la tabella sottostante ben riassume il trend positivo di crescita dell'Istituto:

| Descrizione | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------------|------|------|------|------|
| Numero pubblicazioni | 126 | 166 | 209 | 213 |



| | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|
| Impact Factor normalizzato | 461 | 674 | 888 | 963 |
| IFN/persona dedicata | 3 | 5 | 5 | 6 |
| Numeri ricercatori da Anagrafica Ricerca | 158 | 162 | 207 | 208 |

All'ottenimento di detti risultati hanno contribuito più fattori quali l'acquisizione di personale della ricerca nell'ambito del Programma Piramide, l'aumento dei finanziamenti per attività di ricerca, la attivazione di nuove aree di ricerca.

In relazione al personale della ricerca nell'ambito del Programma Piramide, nel corso del 2021, si è provveduto:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 530 del 4 aprile 2021 *"Fabbisogno personale - sezione per le funzioni di ricerca"* e successive rettifiche con Delibera del Commissario Straordinario n. 746 del 20 dicembre 2021 *"Rettifica Deliberazione n. 530 /2021 - Fabbisogno personale - sezione per le funzioni di ricerca., alla definizione del "Fabbisogno personale-sezione per la funzione ricerca"* e con Delibera del Direttore Generale n. 71 del 31 marzo 2022 *"Deliberazioni n. 530/2021 e n. 746/2021: determinazioni"* è stata approvata la dotazione organica e il fabbisogno dell'attività di ricerca, in applicazione della Legge del 30 dicembre 2017, n. 205;
- con Delibera del Direttore Generale n. 214 del 25 maggio 2022 *"Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario - Cat. D - Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - Cat.D - Livello D, da assegnare alle diverse Aree"* e parziale rettifica con Delibera del Direttore Generale n. 225 del 27 maggio 2022 *"Parziale rettifica deliberazione n. 214 del 25.05.2022 avente ad oggetto: "Indizione Concorsi Pubblici, per titoli ed esami, per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario — Cat. D — Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria — Cat. D — Livello D, da assegnare alle diverse Aree"* è stato deliberato di indire i concorsi pubblici per la copertura a tempo determinato, della durata di cinque anni, di n. 17 posti di Ricercatore Sanitario - Cat. D - Livello DS e di n. 18 posti a tempo determinato di Collaboratore Professionale di Ricerca Sanitaria - Cat.D - Livello D, al fine di promuovere l'attività di ricerca.

In relazione alla ricerca corrente, con la Delibera del Direttore Generale n. 219 del 26 maggio 2022 *"Presenza d'atto del finanziamento ministeriale della Ricerca Corrente per l'anno 2021 e programmazione provvisoria del finanziamento della Ricerca Corrente per l'anno 2022"* l'Istituto ha programmato la spesa del finanziamento Ricerca Corrente 2022.

Nel dettaglio:

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

| n. | Principal Investigator | Titolo Progetto | Linea di ricerca |
|----|------------------------|-----------------|------------------|
|----|------------------------|-----------------|------------------|



| | | | |
|----|----------------------------|--|---|
| 1 | Dott. Alfredo Zito | Ruolo di NDRG1 nel carcinoma mammario invasivo e nel sottogruppo dei tripli negativi. Valutazione del suo impatto clinico e delle implicazioni terapeutiche. | 1 |
| 2 | Dott. Alfredo Zito | Studio dell'interazione fra i papilloma virus umani e la proteina NHERF1 in lesioni pre-maligne e carcinomi della cervice uterina. | 1 |
| 3 | Dott. Alfredo Zito | Ruolo di Human Papillomavirus (HPV) e del virus di Epstein Barr (EBV) nello sviluppo dei tumori testa-collo. | 1 |
| 4 | Biobanca | Signature di RNA non codificanti in vescicole extracellulari urinarie come biomarcatore diagnostico non invasivo per il carcinoma della prostata. | 1 |
| 5 | Dott. Attilio Guarini | Caratterizzazione del ruolo del recettore nucleare "Liver X receptor alpha" (LXR α) nei macrofagi infiltranti il linfoma diffuso a grandi cellule e studio della sua modulazione come possibile approccio terapeutico. | 1 |
| 6 | Dott. Attilio Guarini | Unravelling the molecular roadmap to CEBPA-mutant driven leukemogenesis. | 1 |
| 7 | Dott. Domenico Galetta | VALUTAZIONE DELLA SUSCETTIBILITÀ EREDITARIA AL MICROCITOMA POLMONARE: STUDIO IN PUGLIA. | 1 |
| 8 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Identificazione di fattori circolanti per la diagnosi, prognosi e/o predizione della risposta alle terapie in patologie tumorali solide. | 1 |
| 9 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Messa a punto di modelli cellulari 3D di patologie tumorali solide (patient-derived organoids-PDOs, short term-culture) e loro validazione per lo studio della predizione della risposta ai farmaci e per lo screening di nuovi principi attivi o combinazione di farmaci. | 1 |
| 10 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Ottimizzazione di trattamenti farmacologici mediante creazione di nanodelivery system per il rilascio selettivo di farmaci nei siti tumorali e analisi di metaboliti cellulari (metabolomica) e di farmaci e loro metaboliti nei fluidi biologici. | 1 |
| 11 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Studio delle caratteristiche cliniche, patologiche e bio-immunologiche di pazienti affetti da carcinoma cutaneo a cellule squamose ricerca dei fattori predittivi di risposta all'anti-PD1 Cemiplimab. | 1 |
| 12 | Dott.ssa Stefania Tommasi | Studio del profilo genomico dei pazienti con carcinoma a cellule di Merkel trattati con immunoterapia con checkpoint inibitori. | 1 |
| 13 | Dott. Michele Simone | CELLULE STAMINALI OVARICHE UMANE: aspetti biologici, proprietà funzionali e potenziale applicazione per la preservazione della fertilità in oncologia | 1 |
| 14 | Dott. Gennaro Palmiotti | Ricerca delle cellule tumorali circolanti per l'individuazione precoce della risposta /resistenza nelle pazienti trattate con chemioterapia neoadiuvante per carcinoma mammario | 1 |
| 15 | Dott.ssa Rosalba Dentamaro | STUDIO DENSITY-01: Associazione tra densità mammografica e composizione corporea nel rischio oncologico di insorgenza del carcinoma mammario | 1 |

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

| | | | |
|----|-----------------------|---|---|
| 16 | Dott. Attilio Guarini | Sviluppo di una firma molecolare per la caratterizzazione diagnostico-terapeutica dei linfomi mediastinici della zona grigia (Bio-mGZL) | 2 |
| 17 | Dott. Attilio Guarini | Valutazione dell'impatto delle Neoplasie Mieloproliferative Croniche sull'Attività Lavorativa | 2 |



| | | | |
|----|------------------------|--|---|
| 18 | Dott. Attilio Guarini | Miglioramento del percorso del paziente onco-ematologico arruolato in trial clinico e implementazione tecnologica dei processi | 2 |
| 19 | Dott. Attilio Guarini | Validazione di biomarcatori di long-term survivorship a linfoma e applicazione di Survivorship Care Plan come strumento di prevenzione terziaria | 2 |
| 20 | Dott. Michele Guida | Studio dei meccanismi di risposta e di resistenza ad immunoterapia e terapia target nel Melanoma | 2 |
| 21 | Dott. Domenico Galetta | Lo STIGMA sociale del paziente fumatore con tumore al polmone. Rilevazione del fenomeno e sperimentazione di un protocollo di intervento basato sull'EMDR. | 2 |
| 22 | Dott. Domenico Galetta | Valutazione prospettica della malattia minima residua mediante analisi del ctDNA in pazienti affetti da carcinoma polmonare non a piccole cellule localmente avanzato resecabile o non resecabile sottoposti a trattamento curativo: studio pilota. | 2 |
| 23 | Dott. Domenico Galetta | BIOMARCATORI PREDITTIVI DI RISPOSTA ALL'IMMUNOTERAPIA NEL MIROCITOMA POLMONARE | 2 |
| 24 | Dott. Domenico Galetta | DIAGNOSTICA DIFFERENZIALE DEGLI INFILTRATI POLMONARI NEI PAZIENTI AFFETTI DA NEOPLASIE DEL BASSO TRATTO RESPIRATORIO | 2 |
| 25 | Dott. Domenico Galetta | DATA-LUNG (Creazione di un database fornito di adeguata protezione dei dati sensibili attraverso software aggiornati, da poter utilizzare per monitoraggio in tempo reale di dati epidemiologici, outcome delle diverse linee terapeutiche, studio delle sequenze terapeutiche e stretto monitoraggio delle tossicità nelle neoplasie polmonari) | 2 |
| 26 | Dott. Domenico Galetta | TERAPIA FORESTALE INTEGRATA AL TRATTAMENTO IMMUNOTERAPICO DI PAZIENTI CON NEOPLASIA POLMONARE | 2 |
| 27 | Dott. Stefano Oliva | Valori predittivi di cardiotoxicità in pazienti affetti da cancro del colon-retto trattati per la prima volta con fluoro-pirimidine, sia in adiuvante che nei pazienti metastatici. | 2 |
| 28 | Ing. Vito Angiulli | Costituzione di un laboratorio di ultrasonografia per avviare sperimentazione di sonoporazione per il rilascio controllato di farmaco locale. | 2 |
| 29 | Dott. Stefania Tommasi | Analisi della frequenza mutazionale dei geni BRCA1 e BRCA2 e altri drivers in campioni di pazienti con Carcinoma Prostatico su biopsia liquida | 2 |
| 30 | Dott. Stefania Tommasi | Monitoraggio in plasma delle mutazioni del gene PIK3CA in pazienti con carcinoma mammario avanzato HR+HER2- in trattamento con inibitori CDK 4/6 più terapia endocrina | 2 |
| 31 | Dott. Stefania Tommasi | La farmacogenetica dei tumori solidi: studio di tossicità | 2 |
| 32 | Dott. Pietro Milella | Screening e Valutazione psicologica nel progetto: "Music Interventions with Breast Cancer Patients in pandemic emergency: psychological and cardiological effects" | 2 |
| 33 | Dott. Pietro Milella | Traduzione e Validazione della Versione Italiana della Checklist Concerns and Health Identifier for Medical Patients (CHIMP_Cancer) | 2 |
| 34 | Dott. Pietro Milella | Suoni Confortevoli: Infusione della Speranza in Camera Sterile | 2 |

progetti presentati per la **linea 3**): *"Scienze computazionali, tecnologie d'intelligenza artificiale: driver per un'oncologia digitale"*, **n. 17 progetti**:



| | | | |
|----|------------------------|--|---|
| 35 | Dott. Alfredo Zito | Realizzazione di un algoritmo di Intelligenza Artificiale su preparati istologici di pazienti con carcinoma mammario Luminal B HER2 negativo come surrogato al test genomico Endopredict | 3 |
| 36 | Dott. Alfredo Zito | Identificazione di un algoritmo di Intelligenza Artificiale per migliorare l'accuratezza diagnostica delle neoplasie mieloproliferative in fase iniziale su biopsie osteomidollari | 3 |
| 37 | Dott. Attilio Guarini | Implementazione di una piattaforma informatizzata di pazienti "real-life" e progettazione e sviluppo di tool prognostici in onco-ematologia mediante tecniche di Machine-Learning. | 3 |
| 38 | Dott. Domenico Galetta | STRATIFICAZIONE PROGNOSTICA NEL CARCINOMA POLMONARE NON A PICCOLE CELLULE LOCALMENTE AVANZATO NON RESECALIBILE E VALUTAZIONE DELLA RISPOSTA AL TRATTAMENTO DI CHEMIO-RADIOTERAPIA: APPLICAZIONI DI TECNOLOGIE DI INTELLIGENZA ARTIFICIALE | 3 |
| 39 | Dott. Domenico Galetta | Sviluppo di modelli predittivi della risposta alla terapia di prima linea in pazienti affetti da mesotelioma pleurico non resecabile mediante tecniche di intelligenza artificiale | 3 |
| 40 | Ing. Vito Angiulli | Applicazione di Intelligenza Artificiale ai PDTA applicati dal medico oncologo del CORO. | 3 |
| 41 | Ing. Vito Angiulli | Implementazione del progetto "datawareomics": attività di importazione dei dati omici all'interno del "data-lake" e sviluppi di algoritmi di machine-learning | 3 |
| 42 | Biostatistica | Studio e sviluppo di un modello di intelligenza artificiale per guidare il trattamento adiuvante nei pazienti con rischio intermedio, carcinoma mammario positivo ai recettori ormonali HER2 negativo: analisi radio-genomica e previsione del EndoPredict Recurrence Score Risk | 3 |
| 43 | Biostatistica | Sviluppo di uno strumento radiomic-based di supporto alle scelte terapeutiche per pianificazione e monitoraggio dell'efficacia della immunoterapia anti PD-(L)1 in pazienti affetti da Non SmallCellLung Cancer (NSCLC) in stadio avanzato | 3 |
| 44 | Biostatistica | trascrittomica a singola cellula e patomica nel carcinoma del colon | 3 |
| 45 | Dott. Michele Simone | VISUALIZZAZIONE TETRADIMENSIONALE DEL FEGATO COME FATTORE PREDITTIVO DI METASTASI EPATICA IN PAZIENTI CON CARCINOMA AL COLON | 3 |
| 46 | Dott. Vittorio Didonna | PREDIZIONE DI PNEUMOPATIE IN PAZIENTI CON CARCINOMA POLMONARE NON A PICCOLE CELLULE (NSCLC) IN STADIO III CHEMIO-RADIO TRATTATI MEDIANTE TECNICHE DI INTELLIGENZA ARTIFICIALE SU DATI CLINICI E DI IMAGING | 3 |
| 47 | Dott. Vittorio Didonna | PREVISIONE DI RADIO-TOSSICITÀ E HPV STATUS IN PAZIENTI AFFETTI DA CANCRO OROFARINGEO LOCALMENTE AVANZATO | 3 |
| 48 | Dott. Vittorio Didonna | Modelli di Intelligenza Artificiale per la previsione dello stato linfonodale e della ricorrenza di malattia in pazienti affetti da melanoma T2-4 basato su digital pathology | 3 |
| 49 | Dott. Vito Lorusso | SVILUPPO DI UN SISTEMA DI SUPPORTO PER LA PREVISIONE DELLO STATO LINFONODALE IN PAZIENTI AFFETTI DA CARCINOMA DELLA MAMMELLA BASATO SULL'ANALISI DELLE IMMAGINI ECOGRAFICHE MEDIANTE TECNICHE DI INTELLIGENZA ARTIFICIALE | 3 |
| 50 | Dott. Vito Lorusso | Impiego di modelli di intelligenza artificiale mediante machine learning per individuare features di outcomes clinici quali sopravvivenza libera da progressione e sopravvivenza globale in pazienti affette da carcinoma mammario localmente avanzato metastatico HR+/HER2- trattate con l'associazione inibitori delle ciclino-chinasi 4/6 e ormonoterapia | 3 |
| 51 | Dott. Vito Lorusso | Impiego di modelli di intelligenza artificiale per valutare mediante features radio miche l'efficacia della terapia neoadiuvante a singolo o | 3 |



| | | | |
|--|--|--|--|
| | | doppio blocco anti HER-2 in combinazione a chemioterapia in pazienti con carcinoma mammario HER-2-positivo | |
|--|--|--|--|

progetti presentati per la **linea 4)**: *“Nuovi modelli organizzativi-gestionali in oncologia”*, **n. 8 progetti**:

| | | | |
|----|----------------------------|--|---|
| 52 | Biobanca | Processo di Accreditamento della Biobanca in conformità alla ISO 20387:2020 | 4 |
| 53 | Prof. Massimo Tommasino DS | La formazione ed il monitoraggio delle competenze dell’Infermiere di Sperimentazione Clinica | 4 |
| 54 | Dott. Attilio Guarini | Processo di Accreditamento del PDTA della Leucemia Linfatica Cronica deliberato dell’IRCCS Oncologico di Bari (delibera 286 del 9 luglio 2021) | 4 |
| 55 | Dott. Michele Guida | I sarcomi dei Tessuti molli: modello di approccio in rete | 4 |
| 56 | Dott. Domenico Galetta | Monitoraggio delle attività del team multidisciplinare di patologia toracica nei pazienti affetti da carcinoma del polmone non a piccole cellule localmente avanzato: valutazione delle performance del team multidisciplinare e definizione del miglior percorso diagnostico-terapeutico. | 4 |
| 57 | Ing. Vito Angiulli | Governance intellettuale | 4 |
| 58 | Ing. Vito Angiulli | Lean approach | 4 |
| 59 | Ing. Vito Angiulli | Sviluppo di un modello HTA per la valutazione dell’efficacia di un modello di telemedicina per la gestione dei pazienti oncologici. | 4 |

Prendendo atto del miglioramento delle performances scientifiche, il Ministero della Salute, con Nota ID 2023004573 del 10 marzo 2023 trasmessa tramite Workflow della Ricerca, acquisita al protocollo dell’Istituto al n. 6229 del 10 marzo 2023, ha confermato la quota di competenza per la Ricerca Corrente 2022 pari ad Euro 2.285.576.

Infine, va citato il ruolo veramente innovativo che viene svolgendo il Network di Alleanza Contro il Cancro con lo sviluppo a livello nazionale di una sempre più importante programmazione di ricerche multicentriche su medicina molecolare e Big Data.

Nel dettaglio, Alleanza Contro il Cancro è stata chiamata dal Ministero della Salute a ricoprire un ruolo sempre più strategico sul territorio nazionale di coordinamento delle attività scientifiche degli IRCCS oncologici. Il Ministero della Salute ha quindi dato la possibilità ad Alleanza Contro il Cancro di finanziare una serie di programmi di rete in cui il nostro Istituto svolge vari ruoli.

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

Le attività scientifiche per il 2022 dell’Istituto si sono focalizzate su studi di predizione della risposta alle terapie antitumorali mediante sistemi cellulari complessi e approcci d’intelligenza artificiale e sull’identificazione di nuovi neoantigeni tumorali e biomarcatori di diagnosi, prognosi e predizione nei fluidi biologici mediante l’applicazione delle scienze omiche (genomica, radiomica).



Durante il 2022 sono stati sviluppati numerosi progetti che erano stati approvati per il finanziamento nell'ambito del fondo Ricerca Corrente 2022-2024 e afferenti alle nuove Linee di Ricerca dell'Istituto (Del. 219/22) oltre a progetti Regionali, quali il Progetto Tecnolopo per la Medicina di Precisione finanziato dalla Regione Puglia (Del. 914 del 31/10/2019), i programmi di ricerca nell'ambito dei working group di Alleanza Contro il Cancro (ACC), il PON BIOMIS (Costituzione della biobanca del microbiota intestinale e salivare umano: dalla disbiosi alla simbiosi), le sperimentazioni cliniche no-profit come gli studi COMETA (Sviluppo di approcci e metriche per valutare l'impatto e migliorare i risultati dei pazienti con fragilità nell'era COVID-19) e VAX4FRAIL (Progetto nazionale sui vaccini COVID e i pazienti fragili) e il progetto Min. Salute NET-2018-12368077 Progr. di Rete (Definition and testing of a new model of clinical governance based on the integration of tools such as HTA Clinical Practice Guidelines, Clinical Pathways, and healthcare performance measurement for planning, implementation and management of healthcare interventions in different settings).

L'Istituto è anche stato coinvolto nello sviluppo di progetti AIRC, quali il *"Dissecting the role of miR-3916 and miR3613-5p in breast cancer and developing a metastases predictor PORTENT algorithm"* (PI per l'Istituto: dott.ssa S. Tommasi) e il *"Amplified gene transcripts as new biomarkers for patient stratification in Small Cell Lung Cancer with MYCL/MYC gains"* (PI Istituto: dott. D. Galetta/S. Tommasi) oltre che un progetto finanziato da un'industria farmaceutica *"ARGO, generatore automatico di record in oncoematologia"*.

Tutte queste progettualità hanno permesso il coinvolgimento dell'Istituto in numerose collaborazioni nazionali ed internazionali ed hanno portato alla pubblicazione di un elevato numero di articoli su riviste internazionali impattate.

Grande impulso è stato dato alla partecipazione dei ricercatori a call nazionali e internazionali per ottenere finanziamenti per lo sviluppo di vari progetti in campo oncologico. Questo sforzo ha portato all'ottenimento di numerosi finanziamenti per un valore complessivo di circa 9 milioni di euro. Di seguito sono riportati i progetti finanziati:

- un progetto di Ricerca Finalizzata-Giovani Ricercatori dal titolo PEERAD (PrEdicting Endopredict score with RADiomics: a novel radiomics model based on artificial intelligence to drive adjuvant treatment in patients with early-stage, intermediate-risk, hormone-receptor positive HER2 negative breast cancer) PI dott.ssa A. Fanizzi.;
- nell'ambito della call PNRR: M6/C2_CALL 2022 sono stati approvati 9 progetti che vedono coinvolti il personale dell'Istituto come responsabili di unità collaboranti:
 1. Analyses of HPV and host body fluid biomarkers as non-invasive strategy for detection of head and neck cancer relapse (PI per l'Istituto: Prof. M. Tommasino)
 2. A multi-omic approach for gene fusion detection in hematological malignancies: towards improved diagnostic screening and therapeutic targeting - FUSION-TARGET (PI per l'Istituto: dott. G. Volpe)
 3. Identification of common pathogenic mechanisms driving squamous cell carcinomas of the anogenital tract and head&neck region to develop overarching therapeutic strategies (PI per l'Istituto: dott. O. Brunetti)
 4. Cancer of unknown primary: shifting the paradigm from undefined heterogeneous malignancies to a new tumor type arising from cancer stem cells by



specific pathogenetic mechanisms and targetable dysregulated pathways (PI per l'Istituto: dott. A. Zito)

5. A multiomics approach to identify signatures of response and resistance to immunotherapy in R/R Diffuse Large B-cell Lymphoma. (PI per l'Istituto: dott. A. Guarini)

6. Leukemic cell and microenvironment interactions as the culprit of chronicity in CLL. (PI per l'Istituto: dott.ssa C. Minoia)

7. Systematic reclassification of Variants of Unknown Significance in cancer-predisposing genes through machine learning applied to CRISPR-based functional screens. (PI per l'Istituto: dott.ssa S. Tommasi)

8. Development and validation of a biomedical device for the detection, characterization and removal of Circulating Tumor Cells from the peripheral blood of patients for the treatment and diagnosis of cancer-EVOLUTION (PI per l'Istituto: dott.ssa B. Pilato)

9. Dissecting the role of tau in ovarian cancer pathogenesis and drug resistance. (PI per l'Istituto: dott.ssa A. Azzariti).

➤ nell'ambito del Piano Nazionale degli investimenti complementari del PNRR sono stati approvati 3 progetti:

1. Progetto DARE che prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività dello Spoke 3 "Digitally enabled Secondary and Tertiary prevention – focused on Digital Health applications for early diagnosis and targeting patients health needs" (PI: dott.ssa Raffaella Massafra);

2. Progetto Life Science Hub – Diagnostica Avanzata che prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività complessive dell'Hub selezionato quale assegnatario del finanziamento per i WP4 "Liquid biopsy (LB) & Biomarkers" e WP5 "Innova platform creation and usability" (PI: dott.ssa Raffaella Massafra);

3. Progetto Network Trasferimento Tecnologico che prevede un impegno dell'Istituto per quanto attiene le attività complessive dell'Hub selezionato quale assegnatario del finanziamento per i WP4 "Matching con l'industria" (PI: dott. Vito Angiulli).

Infine, si è proceduto ad attivare 3 progetti su fondi 5 per mille 2020 dal titolo:

1. Analisi di biomarcatori cellulari in fluidi biologici di pazienti con cancro dell'ovaio e della vulva (Del. n. 655/2022);

2. Screening in high-risk subjects: cancro del pancreas (Del. n. 621/2022);

3. Screening nel Tumore del Polmone (STP): un percorso parallelo fra prevenzione clinica e supporto alla cessazione tabagica (Del. n. 401/2022).



B.3) **INVESTIMENTI EFFETTUATI NELL'ANNO 2022 E FONTI DI FINANZIAMENTO**

Nel corso del 2022 sono stati effettuati diversi investimenti, si riporta di seguito i maggiori effettuati nell'ambito della ricerca:

- **Sistema per cromatografia liquida ad alta prestazione - spettrometria di massa (UHPLC—MS)**
- **Microscopio su stativo invertito a fluorescenza completamente motorizzato per analisi di tessuti/organoidi in 3D**
- **Sistema di sequenziamento ad alta produttività (NGS)**
- **Sistema di sequenziamento diagnostico a media produttività (NGS)**

Con Delibera del Direttore Generale n. 463 del 9 settembre 2022 è stata completata la procedura per la fornitura di attrezzature da laboratorio di altissima tecnologia, in 5 lotti aggiudicabili separatamente, da destinare ai Laboratori di Farmacologia Sperimentale, Genetica Molecolare ed Ematologia dell'istituto, finanziata con fondi del POR 2014-2020 Azione 9.12 - schede progetto A0912.135, A0912.136, A0912.137;

- **Colonna per videoendoscopia digestiva**

Con Delibera del Direttore Generale n. 200 del 19 maggio 2022 è stata completata la procedura per la fornitura di colonne per endoscopia, in 3 lotti aggiudicabili separatamente, da destinare alle SSD di Endoscopia Bronchiale, Endoscopia Digestiva ed Urologia dell'Istituto, finanziata con fondi del POR Fesr 2014-2020 Azione 9.12 — schede progetto A0912.128, A0912.133, A0912.140.

2.2. **CONCLUSIONI**

L'incremento dell'attività scientifica realizzata nel corso del 2022, a conferma del trend positivo di crescita, ha evidenziato l'esigenza di intervenire nella disponibilità di spazi e dei sistemi gestionali della ricerca.

Prendendo atto di questa esigenza:

- con Delibera del Commissario Straordinario n. 697 del 3 dicembre 2021 *“Ricerca immobile per locazione passiva, per le esigenze della ricerca. Approvazione del contratto e definizione della spesa”* è stato approvato il contratto di locazione dei nuovi ambienti attigui all'attuale sede istituzionale destinati alla Direzione Scientifica e ai laboratori;
- con Delibera del Commissario Straordinario n. 751 del 22 dicembre 2021 *“Acquisizione Sistema Informativo per la Ricerca Doc2rRes - Consorzio di Bioingegneria e Informatica Medica (CBIM) - Presa d'atto”*, l'Istituto ha acquisito un Sistema Informativo per la Gestione della Ricerca voluto dal Ministero della Salute e realizzato dal CBIM.



Nei primi mesi del 2023 è pervenuto il Verbale della Commissione Valutazione sulla sussistenza dei requisiti di cui all'art. 13, comma 3 del D.Lgs. 288/2003 e ss.mm.ii. per la conferma del carattere scientifico, in seguito alle valutazioni effettuate durante la Site Visit ministeriale del 27 ottobre 2022.



3. L'ATTIVITÀ DEL PERIODO

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

3.1.1. Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2022 e 2021

L'attività assistenziale dell'Istituto svolta nel corso del 2022, come riportato nelle seguenti tabelle, presenta complessivamente un incremento delle attività sanitarie rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

Si riporta nel seguito il dettaglio dell'attività assistenziale 2022 a confronto con l'anno 2021:

Tabella 1 - dettaglio dell'attività assistenziale 2022 a confronto con l'anno 2021: numero di ricoveri

| ATTIVITA' ASSISTENZIALE | 2022 (nr) | 2021 (nr) | Differenza 2022 - 2021 (nr) | Differenza 2022 - 2021 (%) |
|--------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|----------------------------|
| RICOVERI REGIME ORDINARIO | 3.415 | 3.387 | 28 | 1% |
| RICOVERI REGIME DIURNO | 449 | 525 | -76 | -14% |
| Totale Ricoveri | 3.864 | 3.912 | -48 | -1% |
| ATTIVITA' AMBULATORIALE | 923.198 | 821.666 | 101.532 | 12% |

L'attività assistenziale validata per l'anno 2022 presenta un lieve incremento del numero dei Ricoveri Ordinari (+1%), una flessione del numero dei Ricoveri in DH (-14%) e un aumento del numero delle prestazioni ambulatoriali (+12%).

Tabella 2 - dettaglio dell'attività assistenziale 2022 a confronto con l'anno 2021: fatturato in euro

| PRODUZIONE | 2022 (Valore) | 2021 (Valore) | Differenza 2022 - 2021 | Differenza 2022 - 2021 (%) |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|
| RICOVERI | 19.166.312 | 20.164.603 | -998.291 | -5% |
| ATTIVITA' AMBULATORIALE | 17.519.223 | 16.877.646 | 641.577 | 4% |
| Totale Produzione | 36.685.535 | 37.042.249 | -356.714 | -1% |

* valore al netto del ticket

In termini di fatturato, rispetto all'anno precedente, l'attività di ricovero presenta un decremento (-5% pari ad euro -998.291) e l'attività ambulatoriale un incremento (+4% pari ad euro 641.577).

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



| REPARTI EDOTTO | Anno 2022 n. ricoveri | Anno 2021 n. ricoveri | Anno 2022 n. ricoveri | Anno 2021 n. ricoveri |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Day Hospital | Day Hospital | Ordinari | Ordinari |
| SENOLOGIA | 119 | 137 | 380 | 421 |
| TERAPIA INTENSIVA POST OPERATORIA | - | - | 7 | 7 |
| CHIRURGIA PLASTICA | 90 | 83 | 370 | 365 |
| CHIRURGIA APPARATO DIGERENTE | 17 | 45 | 367 | 498 |
| RADIOGIAGNOSTICA INTERVENTISTICA | 113 | 120 | 367 | 489 |
| EMATOLOGIA | - | 2 | 248 | 177 |
| GINECOLOGIA | 15 | 10 | 246 | 76 |
| OTORINOLARINGOIATRIA | 84 | 111 | 81 | 121 |
| ONCOLOGIA MEDICA SPERIMENTALE | 3 | 1 | 600 | 571 |
| CHIRURGIA TORACICA – ONCOLOGICA | - | - | 486 | 401 |
| UROLOGIA | 8 | 16 | 263 | 261 |
| TOTALE | 449 | 525 | 3.415 | 3.387 |

Dalla tabella dei dati di attività in regime di ricovero si evidenzia un complessivo incremento dei ricoveri ordinari (da n. 3.387 nel 2021 a n. 3.415 nel 2022) e un decremento dei ricoveri in DH (da n. 525 nel 2021 a n. 449 nel 2022).

L'incremento dell'attività, in regime di ricovero ordinario, ha interessato maggiormente:

- Ginecologia (passati da n. 76 nel 2021 a n. 246 nel 2022);
- Ematologia (passati da n. 177 nel 2021 a n. 248 nel 2022);
- Chirurgia Toracica- Oncologica (passati da n. 401 nel 2021 a n. 486 nel 2022).

Il decremento dell'attività, in regime di ricovero DH, ha interessato maggiormente:

- Chirurgia Apparato Digerente (passati da n. 45 nel 2021 a n. 17 nel 2022);
- Otorinolaringoiatria (passati da n. 111 nel 2021 a n. 84 nel 2022).

Le strutture mediche di ricovero sono, ovviamente, tra le più penalizzate dagli effetti della pandemia Covid. La produzione, che era stata in crescita fino al 2019, ancora nel 2022 non è riuscita a recuperare i precedenti livelli di produzione.

Rispetto all'esercizio precedente invece, mentre l'Oncologia medica e l'Oncologia medica per la patologia polmonare hanno garantito il mantenimento dei livelli di produzione persino con lievi miglioramenti, in termini di quantità di ricoveri e/o di ricavi, nel caso dell'Ematologia alla maggiore quantità di ricoveri, non trovano riscontro equivalente i ricavi. Ciò a causa dei lavori di ristrutturazione che protraendosi per tutto l'anno hanno di fatto interrotto le attività di trapianto autologo di midollo osseo (particolarmente remunerative e con rilevanti liste di attesa).

Si riporta di seguito il dettaglio del valore dell'attività produttiva intra-regionale, extra-regionale, così come validata dalla Regione Puglia, nelle more dell'approvazione formale del Riparto definitivo 2022, con Nota Prot. n. AOO_168/0003601 del 26 maggio 2023 del



Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio 2022. Assegnazioni definitive".

Tabella 4 – mobilità infra regionale

| Prestazioni | Produzione 2022 | Produzione 2021 | Differenza 2022 - 2021 (€) | Differenza (%) |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|----------------|
| Ricoveri (*) | 17.817.704 | 19.288.840 | -1.471.136 | -8% |
| Ambulatoriale (**) | 17.113.538 | 16.471.734 | 641.804 | +4% |
| Totale | 34.931.242 | 35.760.574 | - 829.332 | -2% |

(*) Il valore è al lordo della inappropriatezza

(**) il Valore è al netto del ticket

Il fatturato dell'attività in regime di ricovero a favore dei pazienti residenti nella regione Puglia, alla data del 31 dicembre 2022, è in decremento rispetto all'anno precedente (-€ 1.471.136; -8%).

Il fatturato dell'attività in regime ambulatoriale a favore dei pazienti residenti nella regione Puglia, alla data del 31 dicembre 2022, è in incremento rispetto all'anno precedente (+€ 641.804; +4%).

Si riporta nel seguito il valore delle prestazioni erogate in regime di ricovero ed ambulatoriale a pazienti non residenti nel territorio regionale nell'anno 2022 a confronto con l'anno precedente.

Tabella 5 – Mobilità extra regionale e nazionale

| Prestazioni | Produzione 2022 | Produzione 2021 | Differenza 2022 - 2021 (€) | Differenza (%) |
|--------------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|
| Ricoveri(*) | 1.348.608 | 875.763 | 472.845 | 54% |
| Ambulatoriale (**) | 405.685 | 405.912 | -227 | 0% |
| Totale | 1.754.293 | 1.281.675 | 472.618 | 37% |

(*) Il valore è al lordo della inappropriatezza

(**) il Valore è al netto del ticket

L'attività a favore di pazienti provenienti da altre Regioni, alla data del 31 dicembre 2022, presenta un significativo incremento rispetto all'anno precedente (+€ 472.845, +54%) per l'attività in regime di ricovero e un lieve decremento (-€ 227, -0%) per l'attività in regime ambulatoriale.

I dati sopra riportati si prestano ad una utile riflessione sui criteri su cui basare la riprogettazione dell'offerta in ambito oncologico: la tendenza a trattare in regime ambulatoriale i pazienti, sia nella fase della diagnosi che in quella della terapia, va assecondata



in quanto compatibile con gli strumenti che la ricerca pone a disposizione dei Medici e gradita dai pazienti e dalle loro famiglie.

Nell'ambito dell'assistenza ambulatoriale, infatti, le prestazioni di visita specialistica, esami strumentali e terapie ambulatoriali continuano il proprio andamento espansivo seppur lievemente più contenuto rispetto al 2021.

Ciò attesta che non si tratta di un fenomeno correlato alla pandemia, quanto piuttosto di una modificazione strutturale dell'offerta che incontra comunque la propensione della domanda.

Si riporta di seguito i risultati dell'analisi delle prestazioni in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale relative all'ultimo quinquennio e la comparazione con la produzione del precedente esercizio e quella ante-Covid.

Analisi produzione in regime di ricovero

La produzione di assistenza sanitaria in regime di ricovero nell'anno 2022, è, come noto, stata ancora afflitta dalle persistenti e limitanti procedure di prevenzione dall'infezione da Covid-19, per le quali i pazienti hanno dovuto permanere in stanza singola per le prime 72 ore attendendo l'esito negativo del tampone molecolare, e che quindi hanno limitato i fattori di occupazione dei posti letto.

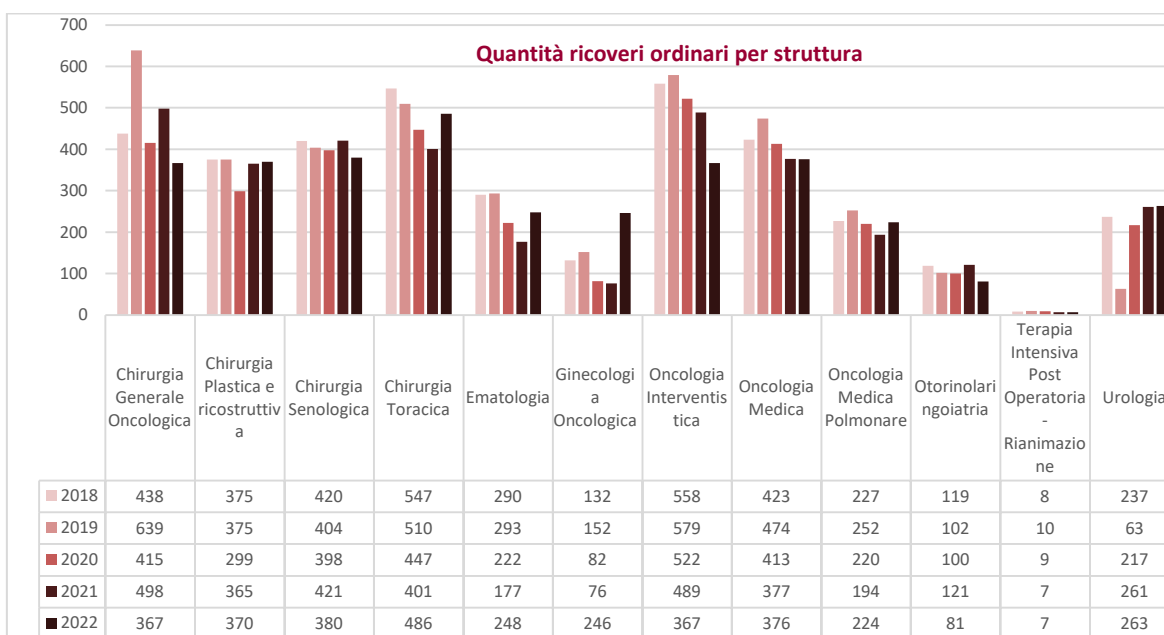
Ulteriori fattori limitanti le capacità produttive, proprio negli ambiti strategici già individuati nella precedente versione del PIAO, sono stati introdotti:

- dall'**impossibilità di disporre della 4° sala operatoria, praticamente per tutto l'anno**, a causa del prolungamento della durata dei lavori di ristrutturazione della Terapia Intensiva Post Operatoria, per effettuare i quali le attività di rianimazione post-operatoria erano state dislocate proprio in una delle sale operatorie, impedendo quindi l'utilizzo della stessa al fine di incrementare la produttività interventistica;
- dall'**indisponibilità delle stanze destinate ai trapianti di midollo osseo** presso l'Ematologia, ancora una volta per l'esecuzione di opere di ristrutturazione ed adeguamento ai requisiti di asepsi e terapia sub-intensiva, caratterizzanti la degenza
- di pazienti sottoposti alle procedure di trapianto, anch'essi iniziati in contemporanea ai precedenti e terminati a fine anno.

Inoltre la prolungata mancanza dei primari delle strutture di Chirurgia Generale Oncologica e di Oncologia Interventistica, i quali hanno lasciato l'Istituto senza adeguati pre-avvisi, hanno determinato un'inevitabile calo di produzione nelle prestazioni di ricovero delle relative strutture.

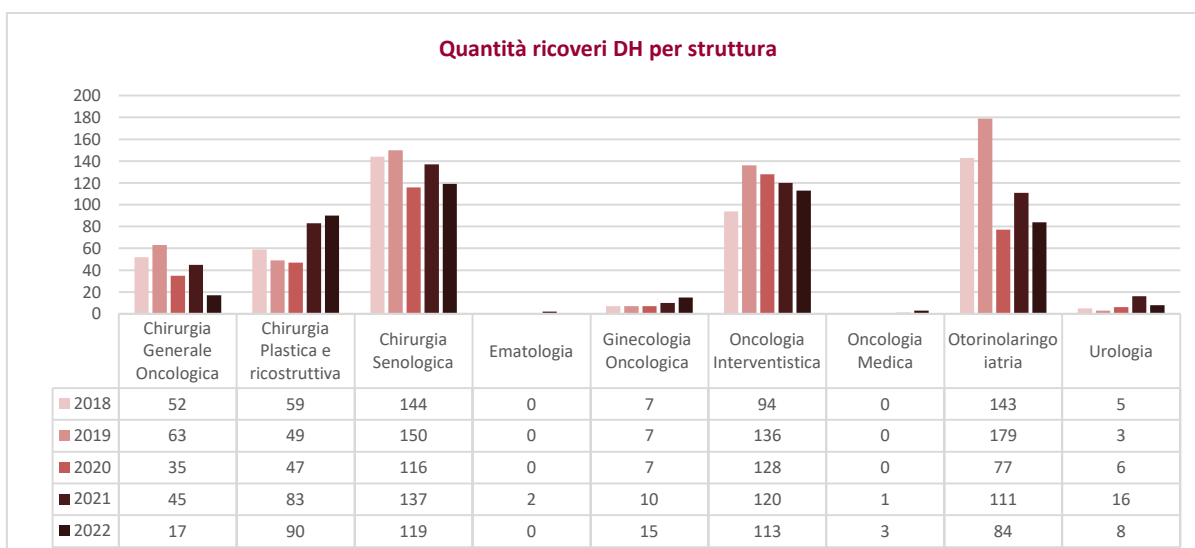


| Quantità ricoveri ordinari | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | D 2022-2021 | D 2022-2019 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Chirurgia Generale Oncologica | 438 | 639 | 415 | 498 | 367 | -131 | -272 |
| Chirurgia Plastica e ricostruttiva | 375 | 375 | 299 | 365 | 370 | 5 | -5 |
| Chirurgia Senologica | 420 | 404 | 398 | 421 | 380 | -41 | -24 |
| Chirurgia Toracica | 547 | 510 | 447 | 401 | 486 | 85 | -24 |
| Ematologia | 290 | 293 | 222 | 177 | 248 | 71 | -45 |
| Ginecologia Oncologica | 132 | 152 | 82 | 76 | 246 | 170 | 94 |
| Oncologia Interventistica | 558 | 579 | 522 | 489 | 367 | -122 | -212 |
| Oncologia Medica | 423 | 474 | 413 | 377 | 376 | -1 | -98 |
| Oncologia Medica Polmonare | 227 | 252 | 220 | 194 | 224 | 30 | -28 |
| Otorinolaringoiatria | 119 | 102 | 100 | 121 | 81 | -40 | -21 |
| Terapia Intensiva Post Operatoria - Rianimazione | 8 | 10 | 9 | 7 | 7 | 0 | -3 |
| Urologia | 237 | 63 | 217 | 261 | 263 | 2 | 200 |
| Totale complessivo | 3774 | 3853 | 3344 | 3387 | 3415 | 28 | -438 |



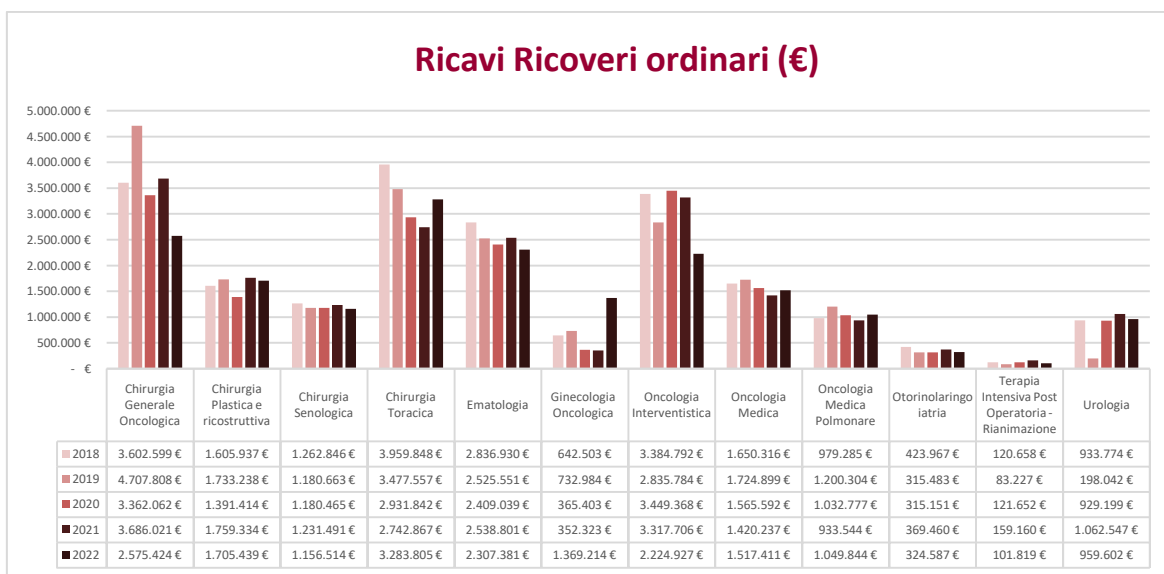


| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Δ 2022-2021 | Δ 2022-2019 |
|------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| Quantità ricoveri DH | | | | | | | |
| Chirurgia Generale Oncologica | 52 | 63 | 35 | 45 | 17 | -28 | -46 |
| Chirurgia Plastica e ricostruttiva | 59 | 49 | 47 | 83 | 90 | 7 | 41 |
| Chirurgia Senologica | 144 | 150 | 116 | 137 | 119 | -18 | -31 |
| Ematologia | 0 | 0 | 0 | 2 | 0 | -2 | 0 |
| Ginecologia Oncologica | 7 | 7 | 7 | 10 | 15 | 5 | 8 |
| Oncologia Interventistica | 94 | 136 | 128 | 120 | 113 | -7 | -23 |
| Oncologia Medica | 0 | 0 | 0 | 1 | 3 | 2 | 3 |
| Otorinolaringoiatria | 143 | 179 | 77 | 111 | 84 | -27 | -95 |
| Urologia | 5 | 3 | 6 | 16 | 8 | -8 | 5 |
| Totale complessivo | 504 | 587 | 416 | 525 | 449 | -76 | -138 |



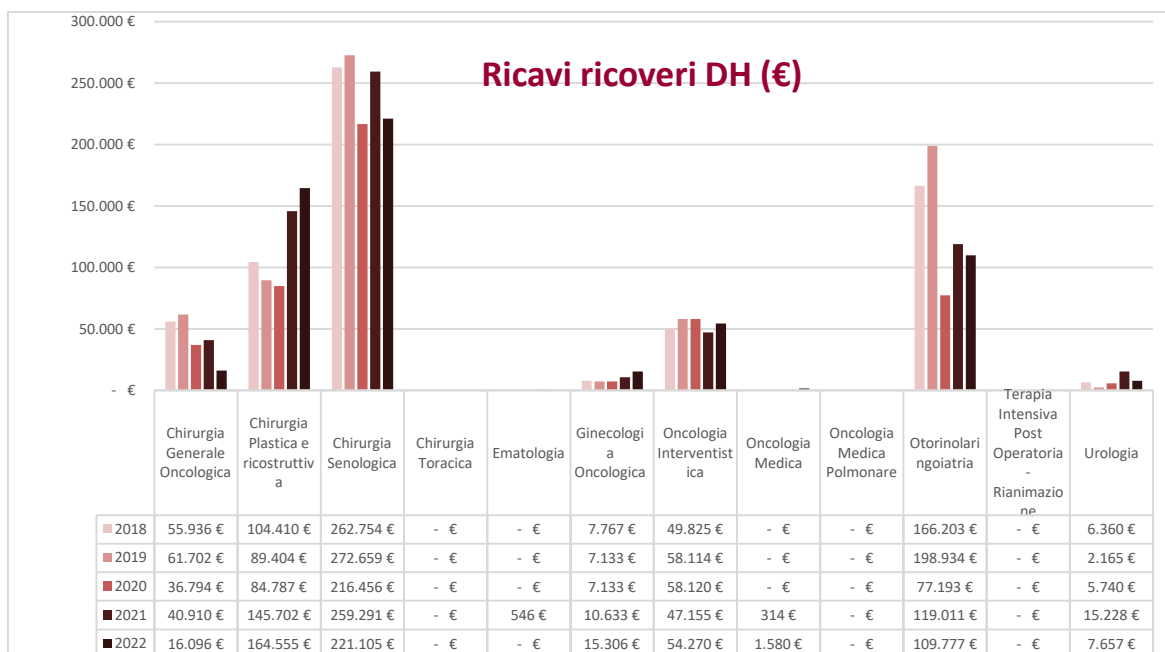


| Ricavi Ricoveri Ordinari (€) | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Δ 2022-2021 | Δ 2022-2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|----------------------|
| Chirurgia Generale Oncologica | 3.602.599 € | 4.707.808 € | 3.362.062 € | 3.686.021 € | 2.575.424 € | - 1.110.597 € | - 2.132.384 € |
| Chirurgia Plastica e ricostruttiva | 1.605.937 € | 1.733.238 € | 1.391.414 € | 1.759.334 € | 1.705.439 € | - 53.895 € | - 27.799 € |
| Chirurgia Senologica | 1.262.846 € | 1.180.663 € | 1.180.465 € | 1.231.491 € | 1.156.514 € | - 74.977 € | - 24.149 € |
| Chirurgia Toracica | 3.959.848 € | 3.477.557 € | 2.931.842 € | 2.742.867 € | 3.283.805 € | 540.939 € | - 193.752 € |
| Ematologia | 2.836.930 € | 2.525.551 € | 2.409.039 € | 2.538.801 € | 2.307.381 € | - 231.420 € | - 218.170 € |
| Ginecologia Oncologica | 642.503 € | 732.984 € | 365.403 € | 352.323 € | 1.369.214 € | 1.016.891 € | 636.230 € |
| Oncologia Interventistica | 3.384.792 € | 2.835.784 € | 3.449.368 € | 3.317.706 € | 2.224.927 € | - 1.092.779 € | - 610.857 € |
| Oncologia Medica | 1.650.316 € | 1.724.899 € | 1.565.592 € | 1.420.237 € | 1.517.411 € | 97.174 € | - 207.489 € |
| Oncologia Medica Polmonare | 979.285 € | 1.200.304 € | 1.032.777 € | 933.544 € | 1.049.844 € | 116.300 € | - 150.460 € |
| Otorinolaringoiatria | 423.967 € | 315.483 € | 315.151 € | 369.460 € | 324.587 € | - 44.873 € | 9.104 € |
| TIPO - Rianimazione | 120.658 € | 83.227 € | 121.652 € | 159.160 € | 101.819 € | - 57.341 € | 18.592 € |
| Urologia | 933.774 € | 198.042 € | 929.199 € | 1.062.547 € | 959.602 € | - 102.945 € | 761.560 € |
| Totale complessivo | 21.403.455 € | 20.715.540 € | 19.053.966 € | 19.573.490 € | 18.575.967 € | - 997.524 € | - 2.139.573 € |





| Somma di Ricavi Ricoveri DH (€) | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | D 2022 - 2021 | D 2022 - 2019 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Chirurgia Generale Oncologica | 55.936 € | 61.702 € | 36.794 € | 40.910 € | 16.096 € | - 24.814 € | - 45.606 € |
| Chirurgia Plastica e ricostruttiva | 104.410 € | 89.404 € | 84.787 € | 145.702 € | 164.555 € | 18.853 € | 75.151 € |
| Chirurgia Senologica | 262.754 € | 272.659 € | 216.456 € | 259.291 € | 221.105 € | - 38.186 € | - 51.554 € |
| Ematologia | - € | - € | - € | 546 € | - € | - 546 € | - € |
| Ginecologia Oncologica | 7.767 € | 7.133 € | 7.133 € | 10.633 € | 15.306 € | 4.673 € | 8.173 € |
| Oncologia Interventistica | 49.825 € | 8.114 € | .120 € | 47.155 € | 54.270 € | 7.115 € | - 3.844 € |
| Oncologia Medica | - € | - € | - € | 314 € | 1.580 € | 1.266 € | 1.580 € |
| Otorinolaringoiatria | 166.203 € | 198.934 € | 77.193 € | 119.011 € | 109.777 € | - 9.234 € | - 89.157 € |
| Urologia | 6.360 € | 2.165 € | 5.740 € | 15.228 € | 7.657 € | - 7.571 € | 5.492 € |
| Totale complessivo | 653.255 € | 690.110 € | 486.224 € | 638.790 € | 590.346 € | - 48.444 € | - 99.764 € |



➤ **Strutture Chirurgiche di ricovero.**

L'analisi del numero totale di ricoveri effettuati nel 2022 rispetto al precedente esercizio, conferma l'effetto di contrazione produttiva determinato dalla improvvisa cessazione dal servizio dei 2 primari della Chirurgia Generale e della Oncologia Interventistica, i quali sia in



termini di "appeal" fiduciario dei pazienti, che di vera e propria attività operatoria in sala, hanno comportato cospicue ripercussioni, come già avvenuto nel pregresso per la Chirurgia Toracica.

Il concorso pubblico per la sostituzione dei Direttori delle strutture, pur bandito con grande tempestività, ha potuto essere completato, nel primo caso, solo nei primi giorni del 2023, mentre nel secondo caso la procedura è in itinere.

Il dato è comunque quello di una **perdita di produzione di oltre 150 ricoveri nel caso della Chirurgia Generale e quasi 130 ricoveri nel caso dell'Oncologia Interventistica.**

Ulteriore fattore determinante un calo di produzione risiede **nell'indisponibilità della 4° sala operatoria** che ha condotto a **diminuzione dei ricoveri in Chirurgia Generale ad Indirizzo Senologico (- 58), dell'Otorinolaringoiatria (-67) e della Urologia (- 6)** seppure parzialmente **compensati da corrispondenti incrementi di produzione della Chirurgia Ginecologica (+ 175)** conseguente all'avvenuta clinicizzazione della struttura caratterizzata negli anni pregressi da livelli di offerta inadeguati rispetto alla domanda epidemiologica, e della **Chirurgia Toracica (+ 85)** gravata da consistenti liste d'attesa in quanto unica struttura di tale specializzazione in Area Metropolitana di Bari, ma per la quale i chirurghi specializzati non sono numerosi.

Tale perdita di produzione, dovrà trovare immediata compensazione attraverso le azioni previste dalla programmazione del 2023:

- a) Utilizzo "full-time" della 4° Sala Operatoria a seguito dell'avvenuta conclusione dei lavori presso la Terapia Intensiva Post Operatoria;
- b) Incremento delle attività di Day Surgery (DS) o equipollenti da parte delle diverse strutture chirurgiche presso l'Ambulatorio di DS, ancora solo utilizzato parzialmente rispetto alle proprie potenzialità anche programmando l'utilizzo di un nuovo arco a "C" in fase di acquisizione e dell'arco a "C" già in dotazione della Oncologia Interventistica, attualmente sotto-utilizzato;
- c) Efficientamento dell'esecuzione delle procedure di "biopsia profonda diagnostica" richieste dagli ambulatori, mediante partecipazione del Radiologo Interventista alla valutazione in team multidisciplinare ed impiego dei Posti Letto della Terapia Intensiva Post Operatoria, normalmente scarsamente occupati, per l'osservazione successiva all'esecuzione della procedura, evitando così l'occupazione dei posti letto più opportunamente destinati ai ricoveri con finalità terapeutica. L'eventuale "overflow" di tali osservazioni, in caso di occupazione dei letti di assistenza intensiva averrebbero sui posti letto delle strutture richiedenti la procedura biopica.

➤ **Strutture Mediche di ricovero.**

Le strutture mediche di ricovero sono, ovviamente, tra le più penalizzate dagli effetti della pandemia Covid. La produzione, che era stata in crescita fino al 2019, in tutti e tre i reparti di



Oncologia Medica, Ematologia ed Oncologia Medica per la Patologia Polmonare, ancora nel 2022 non è riuscita a recuperare i precedenti livelli di produzione.

Rispetto all'esercizio precedente invece, mentre l'Oncologia medica ha garantito il mantenimento dei livelli di produzione e l'Oncologia medica per la patologia polmonare ha ottenuto un significativo miglioramento, in termini di quantità di ricoveri e/o di ricavi, nel caso dell'Ematologia alla maggiore quantità di ricoveri **(+70)**, non trovano riscontro equivalente i ricavi. Ciò a causa dei lavori di ristrutturazione che protraendosi per tutto l'anno hanno di fatto interrotto le attività di trapianto autologo di midollo osseo (particolarmente remunerative e con rilevanti liste di attesa).

Anche nel caso delle strutture di Area medica, le attività dovranno trovare immediata compensazione attraverso opportune azioni previste dalla programmazione del presente PIAO 2023-2025:

- a) Attivazione dei locali, peraltro potenziati, per la ripresa a pieno regime delle attività di trapianto di midollo osseo presso la struttura di Ematologia;
- b) Attivazione di stabili procedure e canali per la dimissione protetta (ADP-ADI), diminuendo la durata delle degenze mediante accordi con il territorio;
- c) Standardizzazione delle attività del C.Or.O. affinché, attraverso la presa in carico e la gestione dei PDTA, possa prodursi una fidelizzazione del paziente in termini di completamento intra-moenia del percorso e di selettività, in caso di "overload" delle casistiche di più alta specialità;

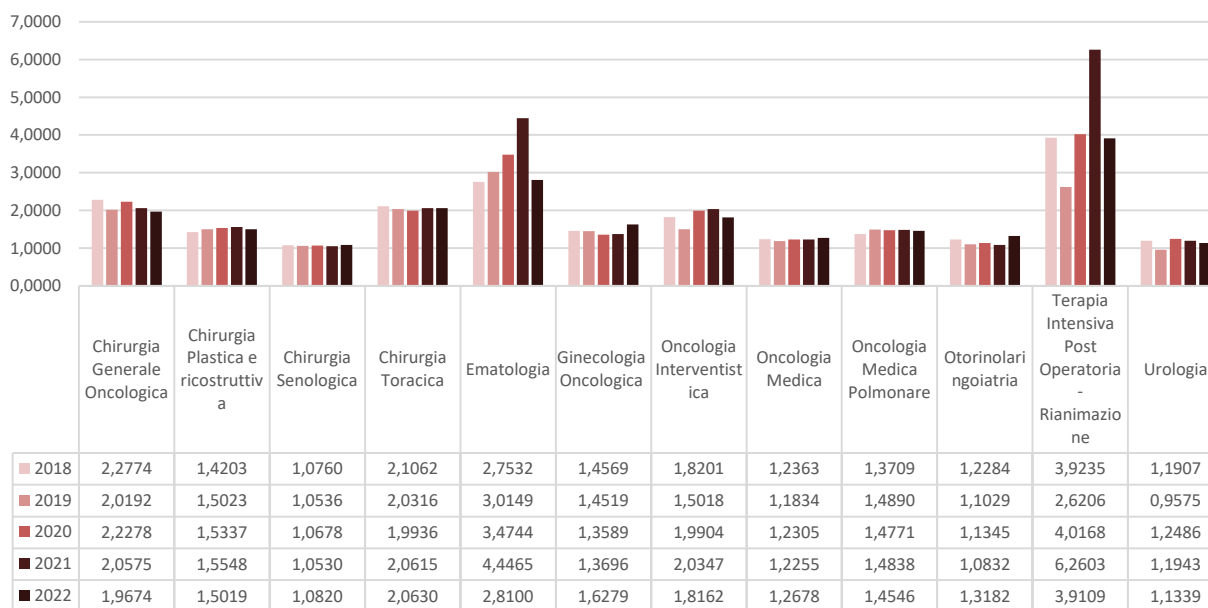
Anche dall'analisi del peso medio dei DRG erogati dalle singole strutture è possibile ottenere conferme dell'evoluzione della complessità delle prestazioni via via erogate.

Il peso relativo del DRG fornisce una **misura del consumo medio di risorse associato ai ricoveri** afferenti a **ciascun DRG**: maggiore è il peso e più elevato risulterà il carico assistenziale della corrispondente casistica. Conseguentemente, il peso relativo può essere impiegato anche come **indicatore proxy della complessità del ricovero**, in base all'ipotesi di **correlazione positiva fra complessità clinica e consumo di risorse**. Il sistema di pesi per la versione DRG 24 è stato pubblicato nel DM 18/12/2008.

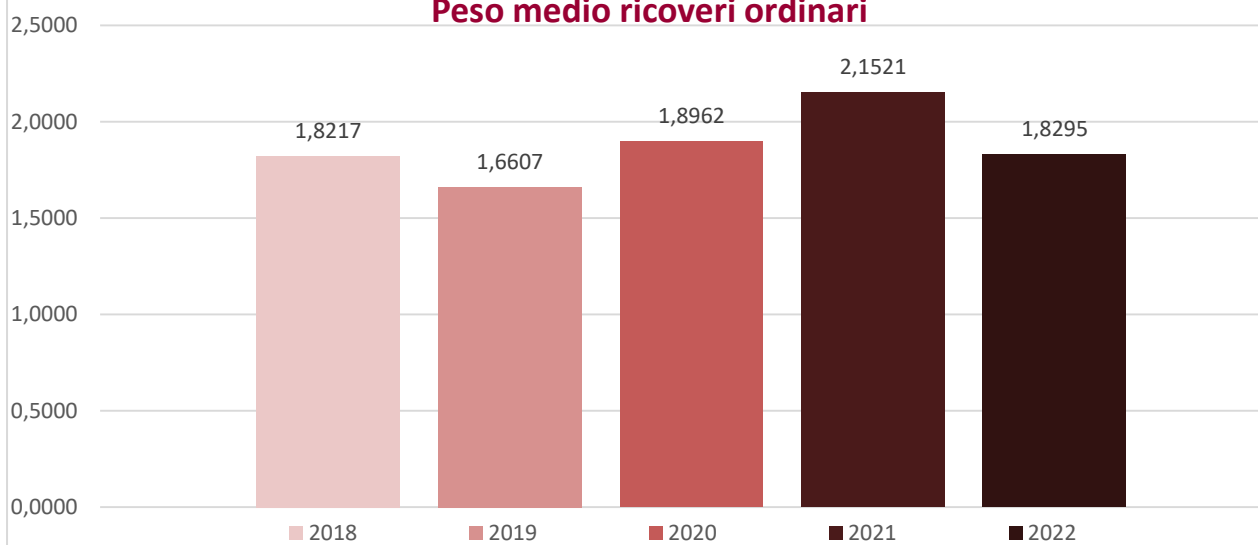
Di seguito si riporta la tabella riassuntiva del peso medio delle prestazioni di ricovero di ciascuna unità operativa dell'Istituto nonché la rappresentazione grafica mediante istogramma degli stessi dati.



Peso medio ricoveri ordinari per struttura

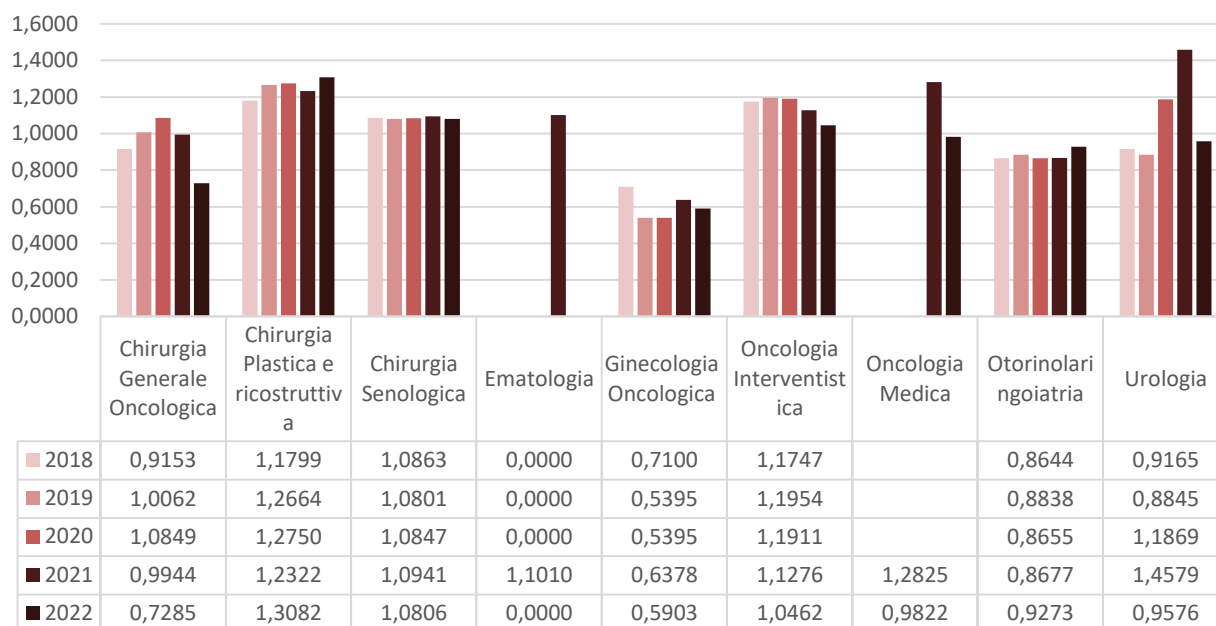


Peso medio ricoveri ordinari

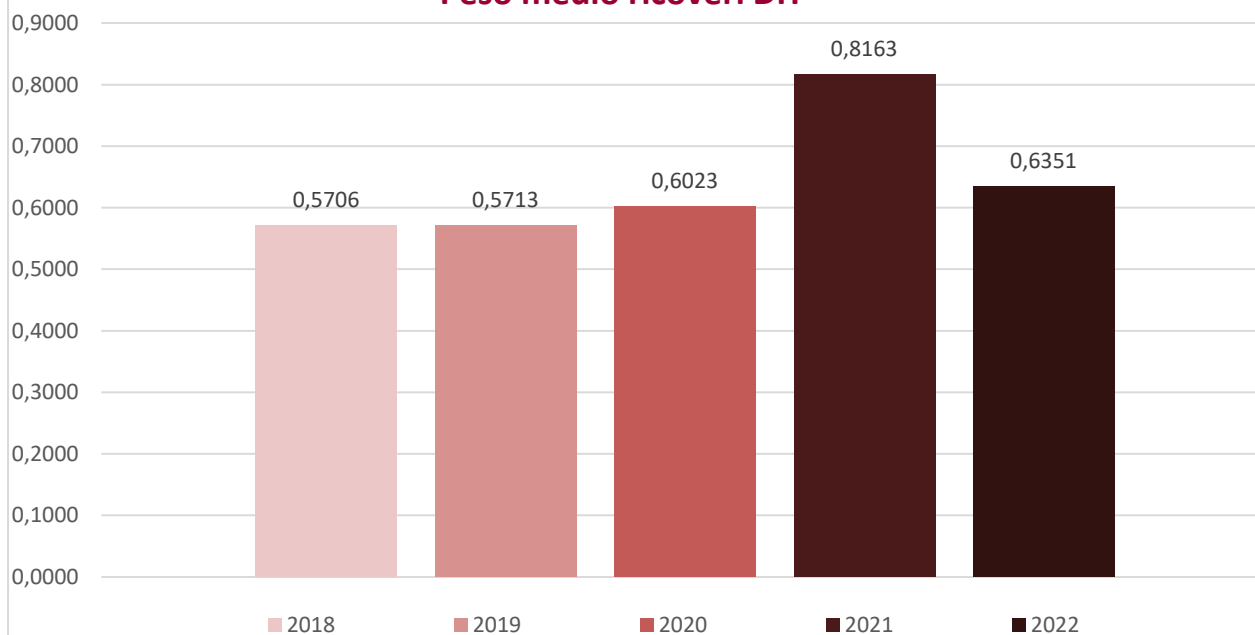




Peso medio ricoveri DH per struttura



Peso medio ricoveri DH



Hanno avuto un'evoluzione positiva le prestazioni di **Ginecologia** che oltre ad un aumento quantitativo di cui si è già argomentato, hanno osservato una crescita importante anche del peso medio che è passato dall'1.42 del 2018 – che peraltro si era ulteriormente abbassato nel 2021 al valore di 1.28 - al valore di 1.57 con un trend in ulteriore aumento, così come **l'Oncologia Medica** che, seppure in maniera meno evidente, è comunque passata dall'1.18 del 2019 all'1.27 del 2022 e **l'Oncologia Medica per la Patologia Toracica**, che è passata dall'1.37 del 2018 all'1.45 del 2022 con un aumento anche quantitativo delle prestazioni.



Le prestazioni di **Chirurgia Toracica**, sostanzialmente vincolate al DRG 75, così come quelle di **Chirurgia Senologica** e **Plastica Ricostruttiva** che esegue interventi abbastanza standardizzati, hanno un peso medio strutturalmente poco modificabile, come reso evidente anche dalla tabella. Analoghe considerazioni andrebbero fatte per l'**Otorinolaringoiatria**, la quale seppur diminuendo sensibilmente la quantità di ricoveri, ha potuto comunque qualificare lievemente gli interventi passando da 1.03 ad 1.07 di peso medio, anche grazie al supporto di chirurghi esterni in consulenza.

Le già riferite assenze dei primari di **Chirurgia Generale** e di **Oncologia Interventistica** hanno evidentemente prodotto un loro effetto sul peso medio dei DRG che nel primo caso è passato dal valore di 2.13 del 2018 al valore di 1.93 del 2022, anche se era già significativamente calato nel 2021 al valore di 1.97. Nel secondo caso l'abbattimento del peso medio è risultato ancora più significativo passando dal 1.85 del 2021 al 1.64 del 2022.

L'**Urologia**, la quale aveva conseguito un lieve incremento del peso medio nel periodo del Covid, si è progressivamente trovata a fronteggiare un ampio fronte concorrenziale in tutta l'Area Metropolitana di Bari che vede le chirurgie urologiche operare con apparecchiature robotiche. E' così tornata nel 2022 ad un peso medio (1.13) addirittura lievemente inferiore al 2018 (1.19).

Un discorso "ad hoc" merita l'**Ematologia**, la quale privata della possibilità di erogare i DRG del trapianto autologo di midollo - DRG del peso di 16.324, ha conseguentemente ridotto in maniera sensibile il peso medio dei propri ricoveri passato da 3.84 del 2021 a 2.49 del 2022.

I ricoveri presso l'Anestesia e Rianimazione oltre alla loro scarsa numerosità che non consente analisi statisticamente attendibili, sono evidentemente condizionati dagli esiti degli interventi operatori delle altre branche specialistiche di chirurgia e pertanto non possono essere valutati con considerazioni analoghe alle precedenti.

Un ulteriore parametro che ha evidente impatto sui costi diretti dei servizi e limita la possibilità di effettuare nuovi ricoveri a causa dell'occupazione dei posti letto è quello della **durata media delle degenze**.

$$DM = \frac{\sum_{i=1}^n Gd_i}{N},$$

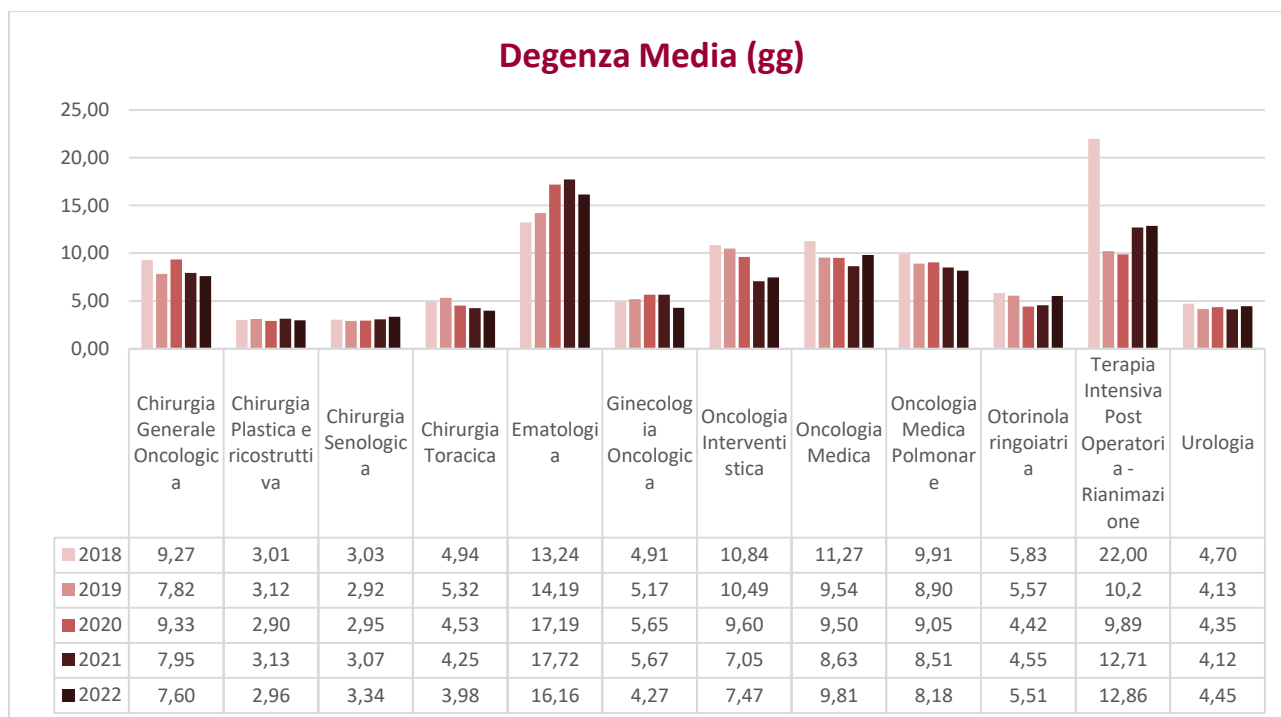
in cui:

- DM = Degenza Media
- Gd_i = Giorni di degenza dell' i-esimo ricovero
- N = Totale ricoveri

La rilevazione di tale parametro nell'ultimo quinquennio attesta una diminuzione della durata media delle degenze di quasi un giorno che determinano minori occupazioni dei posti letto per



3700 giornate circa, equivalenti a quasi 10 posti letto, che hanno permesso di compensare almeno in parte le procedure anti-Covid



Davvero rimarchevole, in tale senso, è la performance della **Chirurgia Toracica**, con tempi di degenza passati **da 4.94 a 3.98** giornate medie per ricovero.

Anche la degenza media dell'**Oncologia Medica** si è significativamente ridotta da 11.3 a 9.8 giorni e quella della **Oncologia Medica Polmonare** passata **da 9.91 ad 8.18** giorni.

Altrettanto positiva è la performance della **Ginecologia** che pur in corrispondenza di un aumento del peso del DRG perviene ad una diminuzione della degenza media **da 5.17 a 4.27** giorni.

Per l'**Oncologia Interventistica** il miglioramento è stato davvero significativo, **da 10,84 a 7,47** giorni, seppure a fronte – come detto - di un **corrispondente e significativo calo del peso del DRG**, ed anche nel caso della **Chirurgia Generale** la riduzione **da 9,27 a 7.60** giorni per ricovero corrisponde ad un **calo di complessità**.

Stabili, per le medesime considerazione effettuate sul peso medio, le durate medie delle degenze in **Chirurgia Senologica, Chirurgia Plastica e Ricostruttiva e Otorinolaringoiatria**.

Anche l'**Urologia**, non avendo modificato sostanzialmente il proprio mix di interventi, mantiene una durata media della degenza sostanzialmente immutata.



Infine l'Ematologia, per la quale, non essendo presente la prolungata degenza dei trapianti autologhi di midollo, possono registrare una riduzione del valore medio della durata del ricovero da 17,5 a 15,8, la quale però, se raffrontata alla durata media delle degenze del 2018, comunque si incrementa rispetto al valore di 13,2 registrato per quell'anno.

Ancora una volta, la durata media della degenza di Anestesia e Rianimazione dipende dalle criticità dei ricoveri effettuati da altri reparti e comunque rimane entro range significativamente inferiori al 2018.

Alle valutazioni condotte sulla durata media delle degenze, ai fini di un'adeguata valutazione di impatto sulla dotazione di posti letto, è necessario accompagnare l'analisi del parametro relativi al **fattore di occupazione dei posti letto**.

Tale parametro è definito come segue:

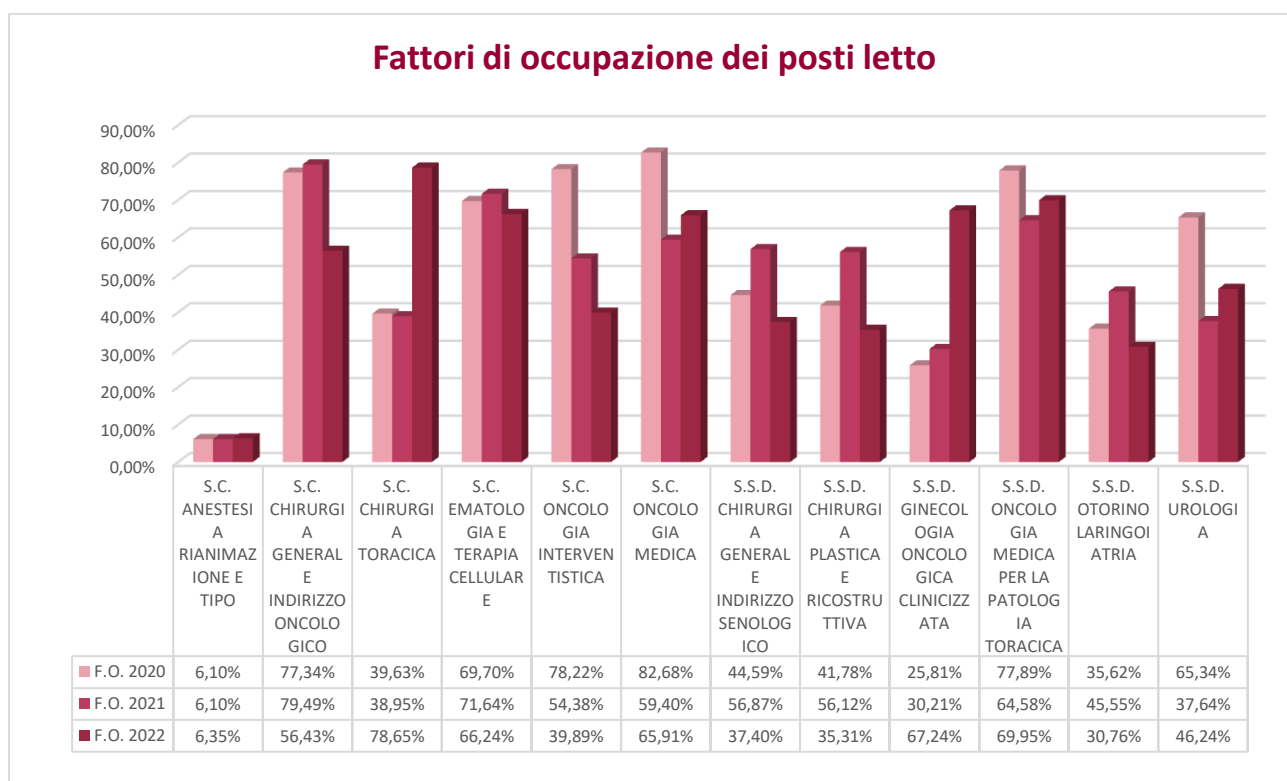
$$TO = \frac{\sum_{i=1}^n Gd_i}{PL * 365}$$

in cui:

TO = Tasso di Occupazione

Gd_i = Giorni di degenza dell' i-esimo ricovero

PL = Totale Posti Letto





I fattori di occupazione delle strutture di ricovero dell'Istituto sono stati indubbiamente condizionati dalle procedure preventive per l'infezione da Covid-19. Queste, come già prospettato in apertura del presente paragrafo, prevedevano la permanenza in stanza singola di ciascun paziente per le prime 72 ore – nonostante la presenza di 2 letti – per prevenire l'eventuale tardiva manifestazione della positività a seguito dei tempi di incubazione del virus. Tali procedure hanno, di fatto, dimezzato la capacità di ricovero per tutti quei pazienti la cui durata di degenza era inferiore ai 3 gg. e comunque impattato fortemente sui fattori di occupazione complessivi.

Resta il fatto che, diffusamente, fatta qualche eccezione per le strutture di degenza dell'Area Medica e per le degenze della Chirurgia Toracica e della Ginecologia, i fattori di occupazione delle strutture appaiono, nonostante le precedenti giustificazioni, comunque bassi, al punto da richiedere interventi sia per un **aumento dei fattori di occupazione dei posti letto** che per una **progressiva concentrazione delle degenze per dipartimenti e/o per sede oncologica**, al fine di rendere più efficiente l'impiego del personale del comparto.

Ad esempio, le degenze delle chirurgie programmate ad alta standardizzazione degli interventi e quindi della durata delle degenze, quali ad esempio quelle della Chirurgia Senologica e della Chirurgia Plastica, possono trovare collocazione in un' "**Area di Degenza Donna**" ad esempio assieme alla Ginecologia, così come le degenze della Chirurgia Toracica possono trovare ospitalità in un' "**Area di Degenza Toracica**" assieme alle degenze della Oncologia Medica per la Patologia Toracica, allo scopo di condividere maggiormente le decisioni e l'assistenza del corrispondente Team Multidisciplinare.

Ciò alla stregua di quanto già avviene in termini di gestione dei pazienti di Chirurgia Generale e di Urologia.

Sempre in tale prospettiva di maggiore appropriatezza ed efficientamento dei settings assistenziali, risulta importante **differenziare l'allocazione, le dotazioni strumentali e la formazione del personale destinati all'assistenza di pazienti che hanno subito procedure di biopsia profonda radio-assistita** ad elevata rotazione dei posti letto ed in cui sono necessarie le capacità di monitoraggio dei parametri biomedicali, **da quelli per i pazienti cui sono state praticate procedure radio-assistite di chemioterapia, elettrochemioterapie, HIPEC intra-arteriosa, embolizzazioni, ecc.**, per i quali è necessaria una maggiore capacità di valutazione sistemica.

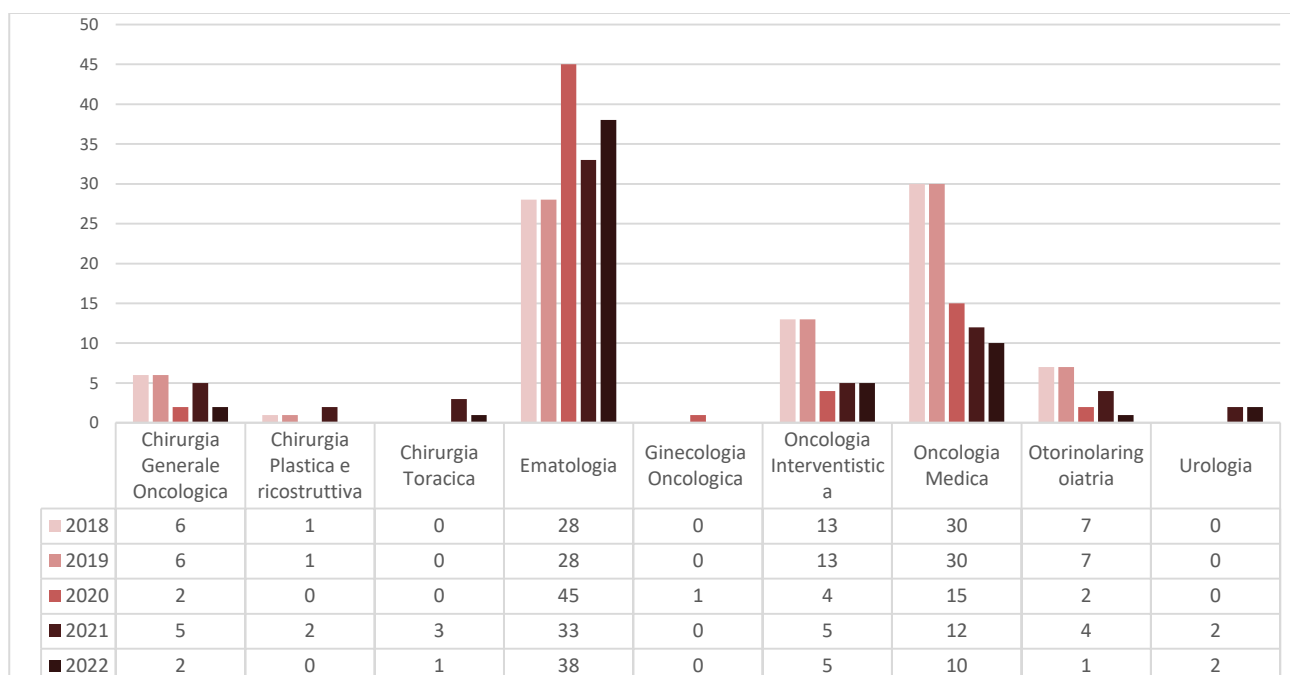
Per i primi (sottoposti a biopsia) può ipotizzarsi, come già detto in precedenza, una possibilità di ricovero in osservazione post-operatoria in TIPO – attualmente con fattori di occupazione estremamente contenuti – con possibilità di overflow sulle strutture richiedenti la procedura diagnostica biotica.

La degenza degli altri, per omogeneità d'approccio può essere accorpata alle degenze dell'Oncologia Medica con efficientamento dell'impiego del personale.

Ultimo indicatore valutato è quello degli "outliers", ossia dei pazienti la cui degenza è durata un numero di giorni superiore ad un valore "soglia" prefissato per ciascun DRG.



La quantità di tali ricoveri suddivisa per struttura di degenza è riportata nell'istogramma che segue:



E' evidente che tali tipologie di ricoveri hanno avuto modo di verificarsi prevalentemente nei reparti di Area Medica ed in particolare in quelli di Oncologia Medica e di Ematologia, oltre che, seppure con un "trend" in significativa diminuzione in Oncologia Interventistica. Fa eccezione solo la Oncologia Medica per la Patologia Toracica.

Tale circostanza rende esplicita la causa di tale "anomalia" che risiede **nell'impossibilità di trasferire il paziente ad altro tipo di setting assistenziale a minore intensità di cura**, ad esempio **Assistenza Domiciliare Protetta, Assistenza Domiciliare Integrata** o anche **Hospice e Lungodegenza** per carenze nelle **procedure di trasferimento della presa in carico**, necessità di **consulenze oncologiche che affianchino l'assistenza standard di tale assistenza**, anche eventualmente utilizzando gli strumenti tecnologici e le reti oggi disponibili con la telemedicina.

La **durata media del superamento della soglia dei DRG (outliers)** ha comunque potuto essere abbattuta di oltre il 10% nel corso del 2022, **passando da un valore di 7.81 a 6.94 (-11.2%)**.

Analisi produzione in regime ambulatoriale

Nell'ambito dell'assistenza ambulatoriale invece, le prestazioni di visita specialistica, esami strumentali e terapie ambulatoriali continuano il proprio andamento espansivo seppur lievemente più contenuto rispetto al 2021.

Ciò attesta che non si tratta di un fenomeno correlato alla pandemia, quanto piuttosto di una modificazione strutturale dell'offerta che incontra comunque la propensione della domanda.



In tal senso il Piano Oncologico Nazionale 2023-2027 riscontra che *“In alcune regioni, i trattamenti oncologici sono già da tempo per gran parte gestiti in regime ambulatoriale. Il passaggio nella erogazione di trattamenti oncologici dal ricovero all’ambulatorio richiede una revisione sistematica delle modalità organizzative, delle tempistiche necessarie per erogare la prestazione e dei percorsi di cura, al fine di gestire in sicurezza tutte le fasi del processo e garantirne la tracciabilità. Pertanto, ogni Unità Operativa (U.O.) di oncologia medica e radioterapia, e ogni altra U.O. coinvolta nella erogazione di prestazioni ai malati oncologici, dovrebbe disporre di una procedura aziendale che identifichi chiaramente ruoli, responsabilità, modalità e tempi di erogazione delle prestazioni, con indicatori di processo e di esito rilevabili e misurabili.”*

E’ proprio questa la sfida che nel triennio della pianificazione del presente PIAO si pone l’Istituto: **attivare stabilmente le procedure di presa in carico e gestione del PDTA del paziente mediante il Centro di Orientamento Oncologico (C.Or.O.) e le sue implicazioni professionali** (infermieri specializzati nel ruolo di “oncology nurse navigator” ed “oncology care manager”, psiconcologi, assistenti sociali), **organizzative** (procedure, linee guida e team multidisciplinari) e **tecnologiche** (integrazione tra sistemi informativi: [cartelle ciniche, impegnative e prenotazioni], [sistemi territoriali dell’assistenza distrettuale, sociale, protesica, riabilitativa, ecc.] e telemedicina).

L’Istituto, **nel corso del 2022**, ha proposto in partecipazione ad apposito bando dell’Agenzia per la Coesione Territoriale, **ricevendo l’approvazione del progetto TeleC.Or.O.**, l’evoluzione dei servizi del C.Or.O. in versione potenziata da telemedicina integrata alla Centrale Operativa Regionale di Telemedicina (CORE-Health), **potendo così attivare 11 postazioni collocate in Comuni dei Distretti Socio Sanitari dell’ASL BA telematicamente abilitanti funzioni di televisita** in collegamento con gli specialisti oncologi dell’Istituto sotto il coordinamento di infermieri professionali dediti **anche all’Assistenza Domiciliare**.

Di tali obiettivi consequenziali si esplicherà maggiormente nel seguito della presente sezione.

Tornando all’analisi della performance assistenziale del 2022, non tutte le strutture hanno però registrato un saldo positivo rispetto al 2021, ma quelle che hanno registrato una lieve flessione hanno – per così dire “consolidato” gli exploit precedenti ed altre hanno mantenuto un costante “trend” di crescita.

In termini quantitativi si tratta di un incremento di oltre 96.000 prestazioni, pari all’11.6%, che si aggiunge al 14.7% dell’anno precedente.

Da monitorare comunque l’andamento delle prime visite, le quali, cresciute nel 2021 da 1851 a 2373 (28.2%), sono lievemente diminuite nel 2022 a 2207 (-7,0%), verificando se stiano saturandosi le capacità di prima accoglienza dell’Istituto in termini di tempi di emissione della prima diagnosi, fatto che induce migrazione e perdita di appeal.

Tale lieve calo si ripercuote ovviamente sulle **linee diagnostiche** le quali osservano cali nell’Anatomia Patologica (809 valutazioni in meno, pari al -4.7%) e Diagnostica Molecolare (-1,0%) e Radiologia Senologica (-2.282 prestazioni pari al -6.8%).



Tale trend non appare connotare le **prime visite in chirurgia senologica** dove sebbene le prestazioni ambulatoriali complessive diminuiscono del 14.2%, le prime visite continuano a salire con un andamento lineare **da 117 nel 2020 a 159 (+42) nel 2021 a 196 nel 2022 (+37)**.

I trasferimenti dei dirigenti responsabili presso altri nosocomi avvenuti in **Endoscopia Digestiva, Dermatologia** hanno comportato con una **diminuita capacità produttiva del 17.9% (-1269) e del 20.8% (-263)**. Trovano altresì riscontro le osservazioni già espresse per l'analisi delle prestazioni assistenziali di ricovero, nel caso **dell'Oncologia Interventistica** e della **Chirurgia Generale** dove le riduzioni della produzione sono state del **-60% (-2.110) e del -19.8% (-382)**, nel primo caso compensate dalla **contestuale crescita** delle attività **dell'Oncologia Medica Integrata** in crescita del **+26.9% (+2.526)**.

Riprendono a crescere dopo un comprensibile rallentamento connesso all'epidemia, la **l'Anestesia (+9.6%) e la Chirurgia Plastica (+17.7%)**

Consolidano il proprio "trend" di crescita:

- la Chirurgia Toracica con +26.9% nel 2021 ed un ulteriore +18.3% nel 2022,
- l'Endoscopia Bronchiale con +16.3% nel 2021 e +10.5% nel 2022 rispetto all'anno precedente,
- così come l'Ematologia con un +6.6% da sommare alla crescita del 20.6% registrata nel 2021,
- la Radiologia Diagnostica che isorisorse continua ad incrementare del +6.2% la propria produzione già cresciuta del 19.8% nel 2021,
- la Patologia Clinica che anche grazie ad un importante rinnovo tecnologico che si concluderà nel 2023 ha incrementato le prestazioni del 21.5% nel 2022 e del 12.1% nel 2021,
- l'Otorinolaringoiatria con un ulteriore + 3.9% sulla crescita dell'8.5% del 2021,
- la struttura che si occupa dei Tumori Rari e del Melanoma che già aveva incassato un importante +23.6% nel 2021 con un ulteriore +8.8%,
- la Cardiologia che come la Ginecologia ha un trend esponenziale di crescita stante il costante incremento percentuale, rispettivamente del 10% circa e di oltre il 24%
- ed infine le Oncologie Mediche, per la Presa in Carico Globale del Paziente (+ 3.4% nel 2022 e + 14.8% nel 2021) e per la Patologia Toracica (+ 5.7% nel 2022 e + 7.2% nel 2021).

In controtendenza con assestamenti seppure non particolarmente significativi rispetto alle crescite del 2021:

- le Oncologie Medica (-5.1%) e Sperimentale (-3.8%);



- l'Urologia (-8.5%);
- la Radioterapia, la quale sebbene diminuisca lievemente il numero di prestazioni del -5.4% (-3.335) aumenta i propri ricavi mediante una pianificata strategia di incremento dei livelli di specializzazione dei trattamenti erogati (ArcTherapy ed IGRT).

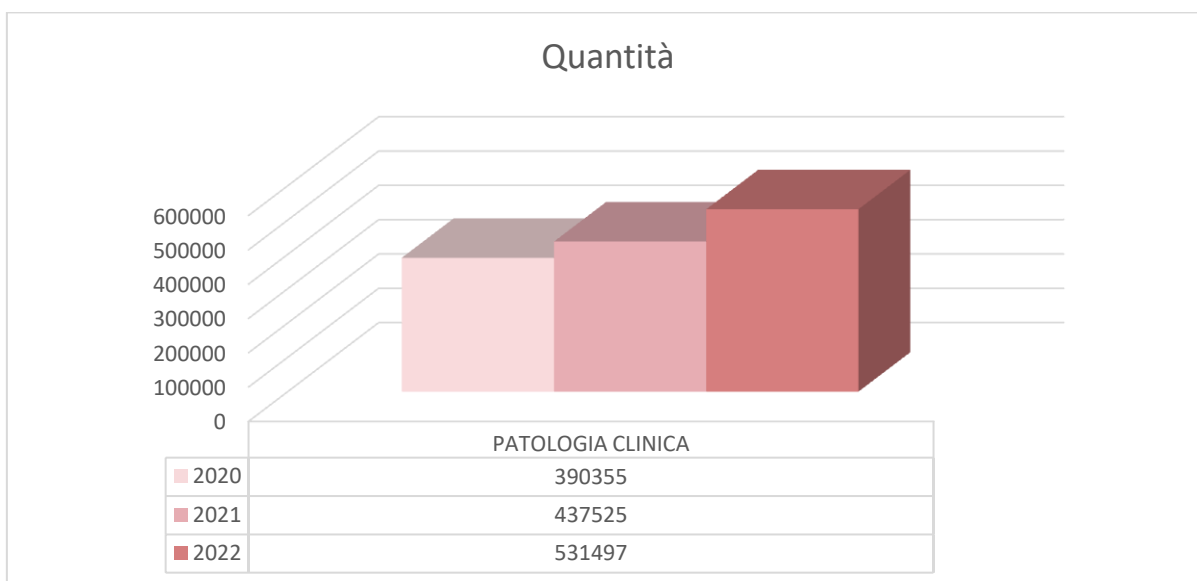
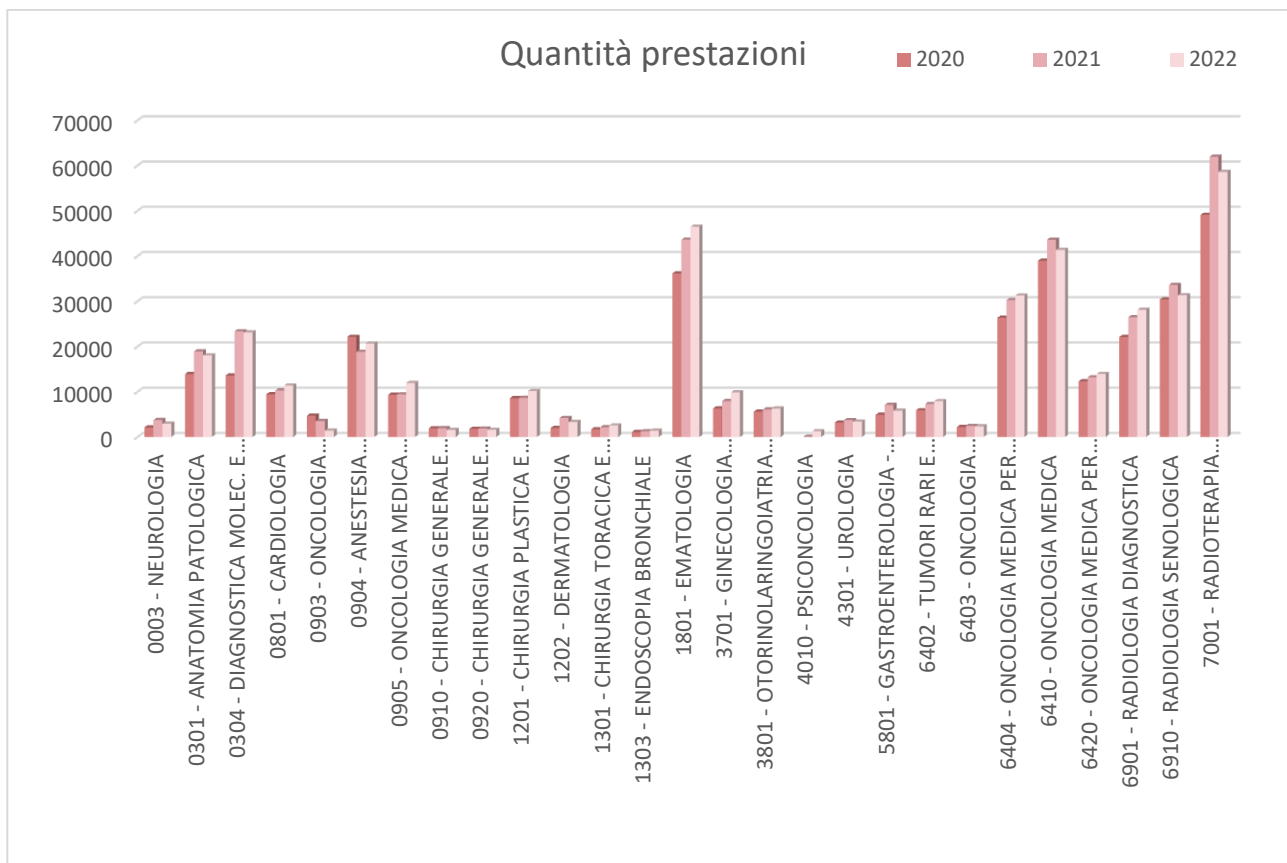
In assestamento un po' più cospicuo le prestazioni di Neurologia che diminuiscono del -21.7% dopo l'esplosiva crescita del +79.2% del 2021, mentre la Psiconcologia assesta il suo erogato d'esordio a 1260 prestazioni.

| Quantità prestazioni ambulatoriali | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|-----------------|
| Centro di Erogazione - Anno | 2020 | 2021 | 2022 | D 2022- 2021 | D 2022- 2020 |
| NEUROLOGIA | 2.083 | 3.732 | 2.923 | -809 | 840 |
| ANATOMIA PATOLOGICA | 13.882 | 18.901 | 18.017 | -884 | 4.135 |
| DIAGNOSTICA MOLECOLARE E FARMACOGENETICA | 13.591 | 23.348 | 23.107 | -241 | 9.516 |
| CARDIOLOGIA | 9.423 | 10.296 | 11.380 | 1.084 | 1.957 |
| ONCOLOGIA INTERVENTISTICA | 4.688 | 3.514 | 1.404 | -2.110 | -3.284 |
| ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO | 22.125 | 18.822 | 20.626 | 1.804 | -1.499 |
| ONCOLOGIA MEDICA INTEGRATA | 9.308 | 9.395 | 11.921 | 2.526 | 2.613 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO | 1.902 | 1.930 | 1.548 | -382 | -354 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO SENOLOGICO | 1.802 | 1.853 | 1.590 | -263 | -212 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | 8.582 | 8.619 | 10.141 | 1.522 | 1.559 |
| DERMATOLOGIA | 1.971 | 4.187 | 3.315 | -872 | 1.344 |
| CHIRURGIA TORACICA E MININVASIVA | 1.694 | 2.150 | 2.543 | 393 | 849 |
| ENDOSCOPIA BRONCHIALE | 1.085 | 1.262 | 1.395 | 133 | 310 |
| EMATOLOGIA | 36.150 | 43.605 | 46.472 | 2.867 | 10.322 |
| PATOLOGIA CLINICA | 390.355 | 437.525 | 531.497 | 93.972 | 141.142 |
| GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA | 6.290 | 7.943 | 9.862 | 1.919 | 3.572 |
| OTORINOLARINGOIATRIA E CHIR. CERVICO MAXILLO FACCIALE | 5.584 | 6.061 | 6.299 | 238 | 715 |
| PSICONCOLOGIA | | 35 | 1.260 | 1.225 | 1.260 |
| UROLOGIA | 3.186 | 3.708 | 3.392 | -316 | 206 |
| GASTROENTEROLOGIA - ENDOSCOPIA DIGESTIVA | 4.898 | 7.087 | 5.818 | -1.269 | 920 |
| TUMORI RARI E MELANOMA | 5.885 | 7.277 | 7.915 | 638 | 2.030 |
| ONCOLOGIA SPERIMENTALE E GESTIONE BIOBANCA | 2.190 | 2.437 | 2.344 | -93 | 154 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PRESA IN CARICO GLOBALE | 26.344 | 30.252 | 31.273 | 1.021 | 4.929 |
| ONCOLOGIA MEDICA | 38.967 | 43.588 | 41.354 | -2.234 | 2.387 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PATOLOGIA TORACICA | 12.289 | 13.176 | 13.924 | 748 | 1.635 |
| RADIOLOGIA DIAGNOSTICA | 22.086 | 26.452 | 28.092 | 1.640 | 6.006 |
| RADIOLOGIA SENOLOGICA | 30.413 | 33.598 | 31.316 | -2.282 | 903 |
| RADIOTERAPIA ONCOLOGICA | 49.087 | 61.931 | 58.596 | -3.335 | 9.509 |
| Totale complessivo | 725.860 | 832.684 | 929.324 | 96.640 | 203.464 |



di cui ALPI:

| Centro di erogazione | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--------------|---------------|---------------|
| ANATOMIA PATOLOGICA | 1.438 | 2.302 | 2.316 |
| CARDIOLOGIA | 131 | 285 | 283 |
| ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO | | | 4 |
| ONCOLOGIA MEDICA INTEGRATA | 9 | 16 | 27 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO | 544 | 598 | 68 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO SENOLOGICO | 128 | 175 | 214 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | 12 | 40 | 167 |
| DERMATOLOGIA | | | 32 |
| CHIRURGIA TORACICA | 72 | 98 | 117 |
| CHIRURGIA TORACICA MININVASIVA | 11 | 20 | 27 |
| ENDOSCOPIA BRONCHIALE | 12 | 8 | 10 |
| EMATOLOGIA | 489 | 701 | 590 |
| GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA | 1.283 | 1.594 | 2.382 |
| OTORINOLARINGOIATRIA E CHIRURGIA CERVICO MAXILLO FACCIALE | 345 | 466 | 445 |
| UROLOGIA | 324 | 461 | 492 |
| GASTROENTEROLOGIA - ENDOSCOPIA DIGESTIVA | 121 | 93 | 64 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PRESA IN CARICO GLOBALE | 69 | 81 | 79 |
| ONCOLOGIA MEDICA | 1.268 | 1.269 | 991 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PATOLOGIA TORACICA | 1 | 1 | 3 |
| RADIOLOGIA DIAGNOSTICA | 187 | 269 | 362 |
| RADIOLOGIA SENOLOGICA | 2.179 | 2.497 | 2.142 |
| RADIOTERAPIA ONCOLOGICA | 43 | 48 | 51 |
| Totale complessivo | 8.666 | 11.022 | 10.866 |





| Ricavi | | | | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| Centro di Erogazione - Anno | 2020 | 2021 | 2022 | D 2022-2021 | D 2022-2020 |
| NEUROLOGIA | 22.183.64 | 38.879.49 | 30.256.54 | -8.623 | 8.073 |
| ANATOMIA PATOLOGICA | 521.736.87 | 710.692.18 | 724.953.21 | 14.261 | 203.216 |
| DIAGNOSTICA MOLECOLARE E FARM. | 1.612.209.20 | 2.758.191.33 | 2.685.929.78 | -72.262 | 1.073.721 |
| CARDIOLOGIA | 263.327.39 | 293.152.52 | 319.184.43 | 26.032 | 55.857 |
| ONCOLOGIA INTERVENTISTICA | 194.421.05 | 140.538.12 | 86.590.66 | -53.947 | -107.830 |
| ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO | 298.713.03 | 285.331.77 | 373.598.27 | 88.267 | 74.885 |
| ONCOLOGIA MEDICA INTEGRATA | 294.003.87 | 260.105.02 | 369.921.09 | 109.816 | 75.917 |
| CHIRURGIA GENERALE IND. ONCOLOGICO | 423.583.08 | 476.033.00 | 368.944.96 | -107.088 | -54.638 |
| CHIRURGIA GENERALE IND. SENOLOGICO | 96.634.83 | 107.586.75 | 104.918.88 | -2.668 | 8.284 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | 516.592.33 | 563.482.13 | 604.635.63 | 41.153 | 88.043 |
| DERMATOLOGIA | 182.533.48 | 194.881.75 | 66.828.68 | -128.053 | -115.705 |
| CHIRURGIA TORACICA E MININVASIVA | 56.468.28 | 64.371.06 | 73.727.63 | 9.357 | 17.259 |
| ENDOSCOPIA BRONCHIALE | 104.204.93 | 119.176.50 | 124.136.55 | 4.960 | 19.932 |
| EMATOLOGIA | 760.890.73 | 998.979.00 | 978.433.83 | -20.545 | 217.543 |
| PATOLOGIA CLINICA | 1.281.519.47 | 1.431.917.83 | 1.762.790.45 | 330.873 | 481.271 |
| GINECOLOGIA ONC. CLINICIZZATA | 258.870.82 | 339.730.81 | 583.619.22 | 243.888 | 324.748 |
| OTORINOLAR. E CHIR. CERV. MAX.-FACC. | 243.697.46 | 248.269.76 | 276.067.37 | 27.798 | 32.370 |
| PSICONCOLOGIA | | 688.27 | 24.806.49 | 24.118 | 24.806 |
| UROLOGIA | 144.350.08 | 205.091.57 | 202.443.52 | -2.648 | 58.093 |
| GASTROENTEROLOGIA – END. DIGESTIVA | 379.422.92 | 525.025.86 | 447.754.63 | -77.271 | 68.332 |
| TUMORI RARI E MELANOMA | 67.186.61 | 87.267.11 | 97.961.53 | 10.694 | 30.775 |
| ONCOLOG. SPER. E GEST. BIOBANCA | 75.832.70 | 82.265.28 | 78.629.91 | -3.635 | 2.797 |
| ONC. MED. PRESA IN CARICO GLOBALE | 546.354.19 | 625.019.46 | 638.102.41 | 13.083 | 91.748 |
| ONCOLOGIA MEDICA | 624.193.80 | 682.935.58 | 628.047.02 | -54.889 | 3.853 |
| ONCOLOGIA MED.PER LA PAT. TORACICA | 148.738.72 | 164.656.02 | 180.133.70 | 15.478 | 31.395 |
| RADIOLOGIA DIAGNOSTICA | 2.053.913.05 | 2.543.139.05 | 2.784.743.45 | 241.604 | 730.830 |
| RADIOLOGIA SENOLOGICA | 1.207.586.36 | 1.303.796.82 | 1.218.614.08 | -85.183 | 11.028 |
| RADIOTERAPIA ONCOLOGICA | 2.497.053.26 | 3.263.926.85 | 3.287.870.81 | 23.944 | 790.818 |
| Totale complessivo | 14.876.222.15 | 18.515.130.89 | 19.123.644.73 | 608.513.84 | 4.247.422.58 |

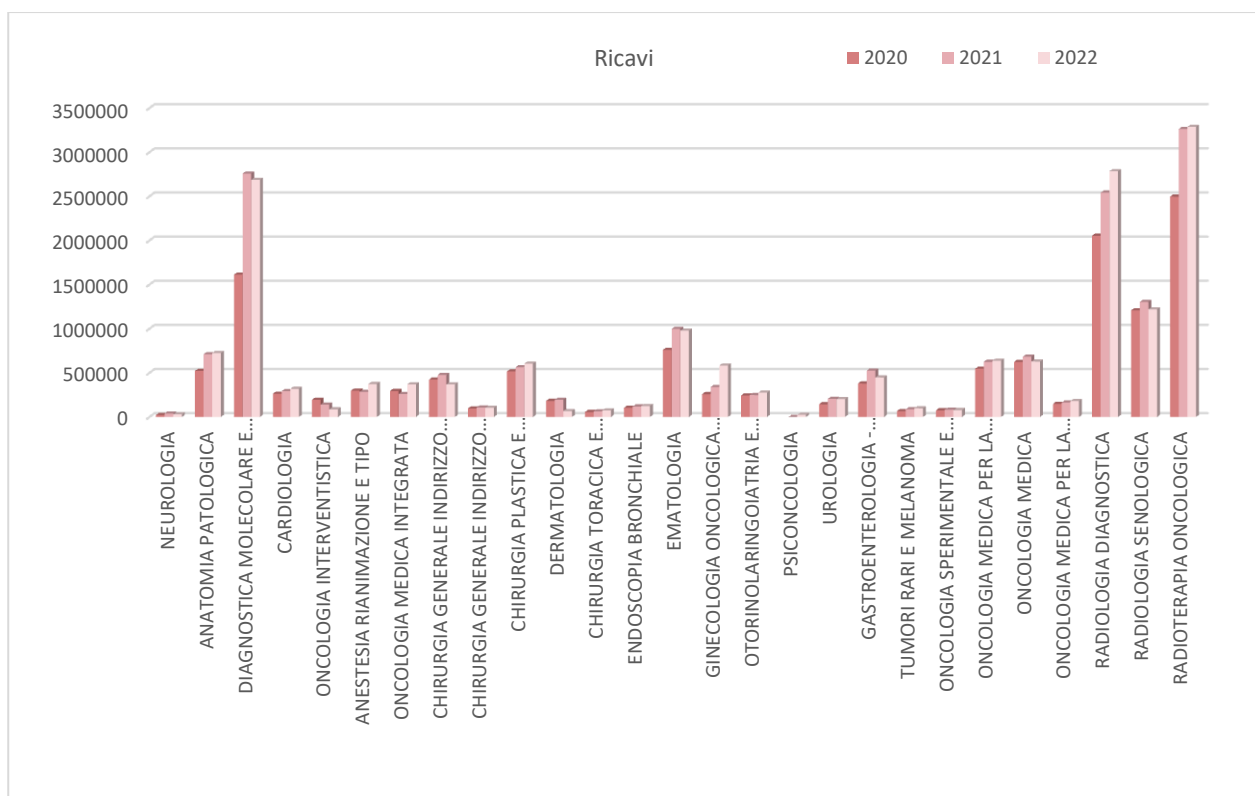
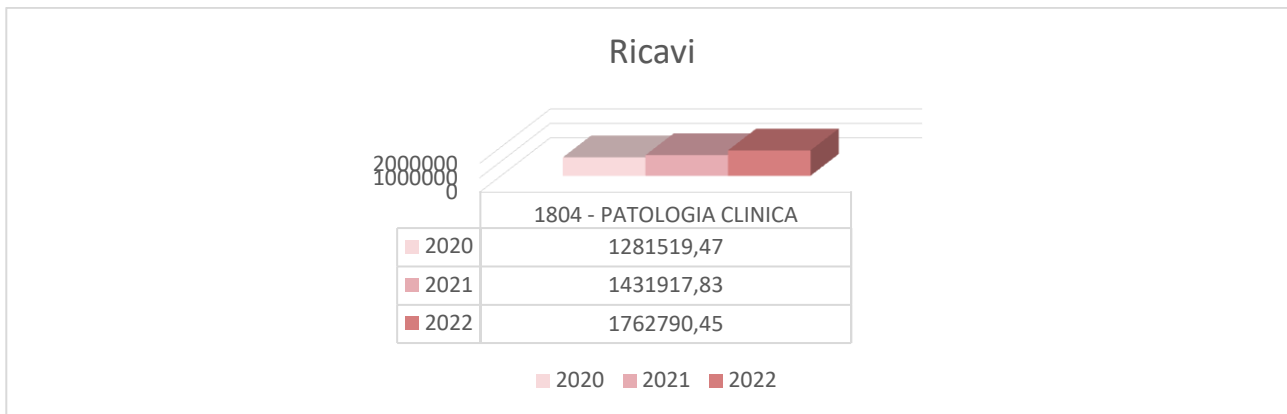
Di cui ALPI:

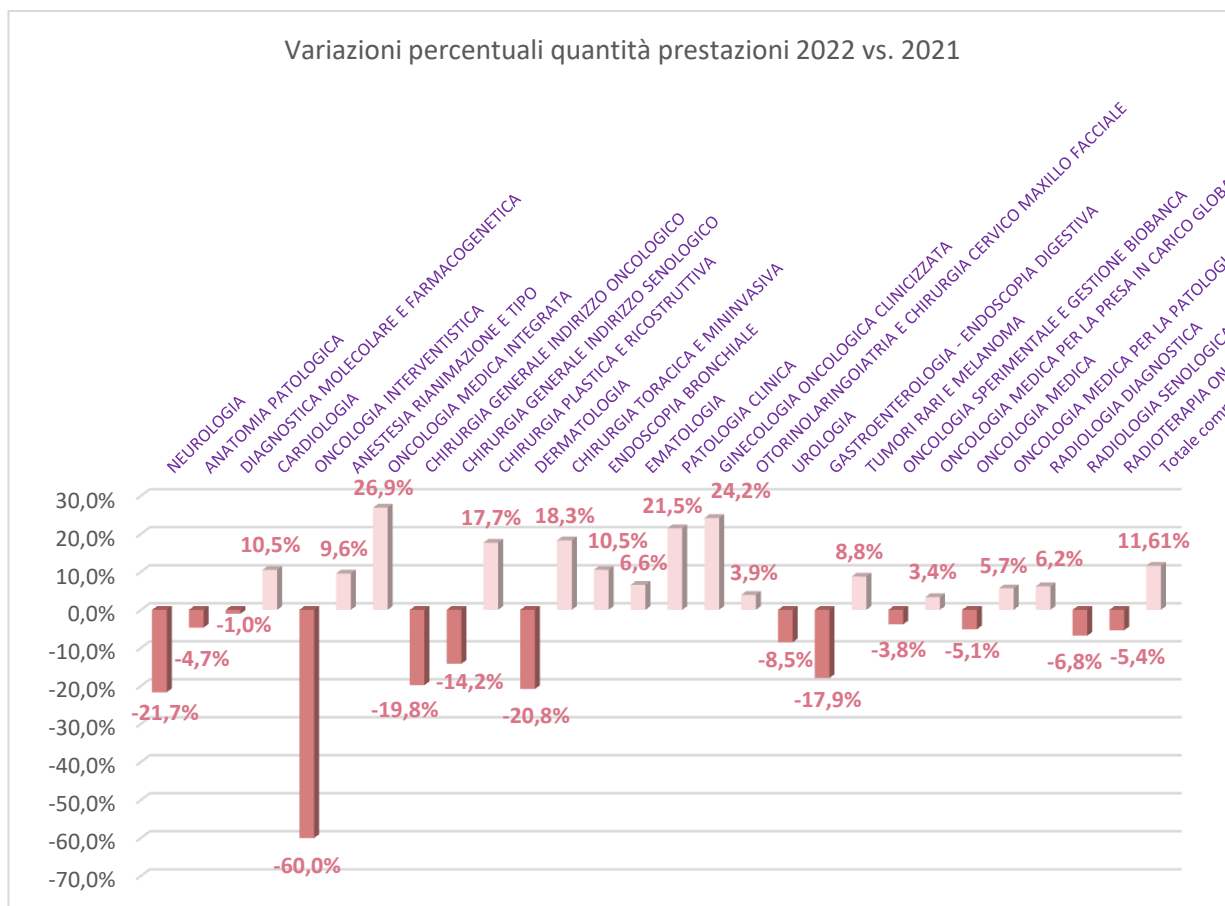


| Centro di erogazione - Anno | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| ANATOMIA PATOLOGICA | 55.542.00 | 91.476.00 | 95.606.00 |
| CARDIOLOGIA | 7.020.00 | 15.710.00 | 14.520.00 |
| ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO | | | 800.00 |
| ONCOLOGIA MEDICA INTEGRATA | 1.510.00 | 3.680.00 | 6.210.00 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO | 107.320.00 | 118.570.00 | 9.400.00 |
| CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO SENOLOGICO | 28.070.00 | 37.160.00 | 44.450.00 |
| CHIRURGIA PLASTICA E RICOSTRUTTIVA | 1.650.00 | 5.670.00 | 23.000.00 |
| DERMATOLOGIA | | | 4.440.00 |
| CHIRURGIA TORACICA | 15.600.00 | 14.950.00 | 17.550.00 |
| CHIRURGIA TORACICA MININVASIVA | 1.650.00 | 3.000.00 | 4.050.00 |
| ENDOSCOPIA BRONCHIALE | 2.300.00 | 1.600.00 | 1.900.00 |
| EMATOLOGIA | 75.985.00 | 109.570.00 | 89.340.00 |
| GINECOLOGIA ONCOLOGICA CLINICIZZATA | 84.955.00 | 102.130.00 | 234.938.00 |
| OTORINOLARING. E CHIR. CERVICO MAXILLO FACCIALE | 37.055.00 | 54.562.00 | 44.461.00 |
| UROLOGIA | 44.350.00 | 62.650.00 | 69.150.00 |
| GASTROENTEROLOGIA - ENDOSCOPIA DIGESTIVA | 23.970.00 | 18410.00 | 13.040.00 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PRESA IN CARICO GLOBALE | 7.360.00 | 8.350.00 | 8.680.00 |
| ONCOLOGIA MEDICA | 180.289.00 | 184.123.00 | 144.200.00 |
| ONCOLOGIA MEDICA PER LA PATOLOGIA TORACICA | 150.00 | 125.00 | 400.00 |
| RADIOLOGIA DIAGNOSTICA | 26.739.00 | 36.518.00 | 52.187.00 |
| RADIOLOGIA SENOLOGICA | 188.990.00 | 169.066.00 | 130.165.00 |
| RADIOTERAPIA ONCOLOGICA | 5.890.00 | 6.786.00 | 7.044.00 |
| Totale complessivo | 896.395.00 | 1.044.106.00 | 1.015.531.00 |

Per quanto attiene ai ricavi sono quantitativamente significativi i contributi delle strutture di Patologia Clinica (+331 k€), di Radiologia Diagnostica (+ 242 k€) e di Ginecologia (+ 244 k€) ed Oncologia Medica Integrata (+ 110 k€) ed Anestesia (+ 88 k€), mentre incidono in negativo la Dermatologia (-128 k€), la Chirurgia Generale (-107 k€), la Radiologia Senologica (-85 k€) e la Diagnostica Molecolare (-72 k€), sebbene in quest'ultimo caso l'incidenza percentuale sia solo del 2.6% stante la produzione totale di 2.7 M€.

La performance tecnico-economica dell'ambulatoriale è stata comunque molto positiva con una crescita dei ricavi di ulteriori 608 k€ rispetto alla crescita "monstre" del 2021 di 3.6 M€.





La capacità di produzione di attività ambulatoriali è fortemente limitata dalla disponibilità di spazi e dalle capacità di ulteriore somministrazione controllata di terapie di erogazione delle attività diagnostiche di supporto, limitazioni cui si pianifica di porre rimedio mediante gli interventi infrastrutturali, strutturali ed organizzativi di cui si accennerà nel cosiddetto Piano di Rilancio diffusamente descritto nel seguito.

E' altresì necessario un intervento di efficientamento del ciclo di esecuzione di analisi-visita-prescrizione-preparazione-somministrazione dei cicli di chemioterapie e similari il cui contenuto sarà meglio dettagliato nel paragrafo relativo alla pianificazione e programmazione.

Altra criticità rilevantisima per l'ambito specifico di patologie che l'Istituto tratta praticamente in maniera esclusiva, i tumori, è rappresentata dalla gestione dei Percorsi Diagnostico Terapeutici e dalla cosiddetta "presa in carico complessiva" del paziente in termini di:

- Completamento rapido ed efficiente dell'iter diagnostico susseguente alla presentazione del sospetto diagnostico;
- Affiancamento del paziente nella gestione dei suoi bisogni psicologici, socio-assistenziali e tecnico-amministrativo (burocratici);



- Integrazione delle attività specialistiche a livello della rete dei professionisti e delle strutture dell'Istituto (Teams Multi Disciplinari) ed afferenti alla Rete Oncologica (integrazione tra Istituto e Territorio e tra Istituto ed altri ospedali)

L'approccio dell'Istituto alla gestione delle prestazioni specialistiche deve pertanto mutare **da una sterile attenzione alla gestione dei tempi e delle liste di attesa alla garanzia del completamento del percorso diagnostico ed alla presa in carico globale dell'assistenza al paziente**, secondo quanto declinato nel **Manuale delle Procedure del Centro di Orientamento Oncologico dell'Istituto, adottato con Deliberazione n. 771 del 31 dicembre 2021**, armonizzato all'organizzazione della Rete Oncologica Pugliese per divenirne il suo primario interprete.

L'adozione di tale Manuale delle Procedure e delle previsioni tecnologiche-informatiche ad esso associate **è in realtà perfettamente in linea, anticipandole, con le previsioni del Piano Oncologico Nazionale 2023-2027:**

*"Sul piano organizzativo è auspicabile realizzare un percorso dedicato agli "accessi non programmati" a cui possono afferire pazienti in cura presso l'U.O. e con necessità cliniche non differibili, **previa valutazione infermieristica (triage) effettuata da personale adeguatamente formato. Il coinvolgimento di personale infermieristico (oncology nurse navigator o infermiere care manager in oncologia, in stretto collegamento con gli infermieri di famiglia e comunità e con l'ospedale)** consente di garantire continuità, qualità e appropriatezza delle cure ai pazienti oncologici, ad esempio per il monitoraggio a domicilio di eventuali tossicità dei trattamenti oncologici."*

*"Per facilitare l'assistenza, anche domiciliare, sarebbe appropriato valersi di **strumenti tecnologici per la digitalizzazione sanitaria (m-health: App per la monitorizzazione e invio di dati, e-health, ecc.) e dispositivi digitali (es. tablet, smartphone)**. Inoltre, sarebbe opportuno usufruire dei **patient reported outcomes measures (PROMs)**, che hanno dimostrato di determinare un vantaggio in termini di sopravvivenza dei pazienti. Il controllo a distanza riduce il numero di accessi in ospedale e anticipa il riscontro di eventuali tossicità, con indubbi vantaggi, specie nella popolazione anziana. **Parimenti per la gestione delle terapie oncologiche orali andrebbe implementato il ruolo infermieristico."***

*Una **comunicazione efficace tra i vari attori ospedalieri e del territorio (MMG, PLS, farmacisti, infermieri di famiglia e comunità, ecc.)**, oltre che **tra i diversi livelli di assistenza**, è un elemento essenziale ai fini di un'appropriata presa in carico al variare delle condizioni cliniche del paziente nei diversi contesti di cura. Diventa **essenziale e strategico investire in supporti informatici (fascicolo sanitario, cartella oncologica informatizzata) che permettano, in tempo reale e anche a distanza, una comunicazione diretta tra i diversi professionisti che prendono in cura lo stesso malato oncologico in continuità o in fasi diverse di malattia.***

*In ultimo, ma non per importanza, **la gestione dell'offerta delle prestazioni (programmazione di esami di laboratorio, esami radiologici, prime visite oncologiche e radioterapiche, visite di controllo, visite di rivalutazione, visite pre-terapia, somministrazione dei trattamenti, ecc.) potrebbe giovare di una regolamentazione e di un supporto mediante agende elettroniche, governate dai Centri di prenotazione e/o direttamente dai professionisti coinvolti.***



Analisi principali fattori produttivi

➤ **Considerazioni sul fattore produttivo del personale**

Negli ultimi anni sebbene sia stato registrato un aumento del costo del personale, come mostra la tabella che segue:

| Costi del personale | 2019 | 2020 | | 2021 | | 2022 | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| | Costo | Costo | di cui Covid | Costo | di cui Covid | Costo | di cui Covid |
| Dirigente medico | 14.369.546 € | 14.734.627 € | 205.102 € | 15.789.310 € | 172.373 € | 16.259.446 € | 66.606 € |
| Dirigente ruolo sanitario non medico | 1.399.704 € | 1.613.114 € | 4.212 € | 2.024.560 € | 49.842 € | 2.260.859 € | 15.969 € |
| Comparto ruolo sanitario | 12.690.777 € | 13.457.923 € | 357.721 € | 13.911.801 € | 211.349 € | 14.738.274 € | 222.169 € |
| Dirigente altri ruoli | 790.673 € | 926.366 € | | 978.962 € | | 974.247 € | 42.444 € |
| Comparto altri ruoli | 3.167.779 € | 3.804.427 € | 367.577 € | 4.145.416 € | 891.072 € | 5.135.443 € | 368.472 € |
| TOTALE | 32.420.498 € | 34.536.457 € | 934.612 € | 36.850.049 € | 1.324.636 € | 39.368.268 € | 715.661 € |

ed il suo incremento complessivo, dal 2019 al 2022, quantificabile in € 6.947.770 risulta praticamente pari all'aumento di produttività di cui si è relazionata in precedenza, ma per il quale corre l'obbligo di far presente che esso è ovviamente già inclusivo:

- degli adeguamenti contrattuali della dirigenza e del comparto corrisposti negli anni successivi al 2019 che sono stati oggetto di maggiore dotazione del fondo di riparto;
- della componente della cosiddetta "piramide della ricerca" pari a circa 800 k€ annui che è stata stabilmente contabilizzata a partire dal 2020, e che è coperta da fondi ministeriali "ad hoc"
- del costo COVID che nell'ultimo anno 2022 (posto a confronto con il 2019) è già stato quantificato in € 715.661.

Difatti, dai dati di contabilità analitica relativi al personale dirigente medico e sanitario non medico, regolarmente trasmessi alle strutture del Controllo in Regione Puglia si deduce che:



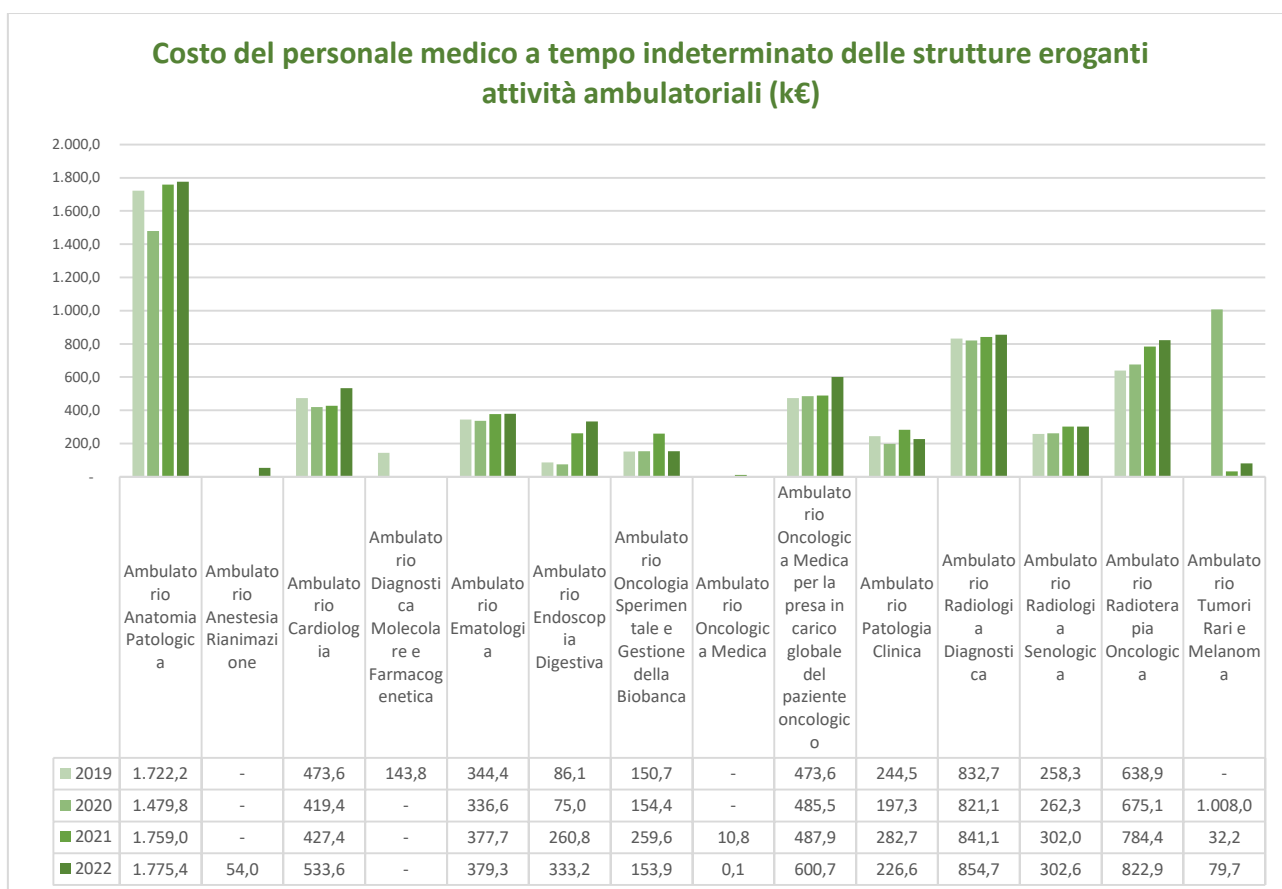
| | 2020 | | | | | | 2022 | | | | | | Variazione | |
|--|--------|-----------|---------------------|----------|---------------------------|-----------|--------|-----------|---------------------|----------|---------------------------|-----------|------------|----------|
| | Medici | | Sanitari non medici | | Totale Dirigenti Sanitari | | Medici | | Sanitari non medici | | Totale Dirigenti Sanitari | | % | % |
| | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese | Unità | Ore rese |
| Ambulatorio Anatomia Patologica | 16,33 | 27.207,27 | 3,58 | 5.019,1 | 19,92 | 32.226,37 | 19,5 | 33.241,43 | | | 19,50 | 33.241,43 | -2,09% | 3,15% |
| Ambulatorio Diagnostica Molecolare e Farmacogenetica | | | 3,84 | 6.785,08 | 3,84 | 6.785,08 | | | 4,00 | 4.812,91 | 4,00 | 4.812,91 | 4,27% | -29,07% |
| Ambulatorio Cardiologia | 5,84 | 8.408,33 | | | 5,84 | 8.408,33 | 6 | 9.526,94 | | | 6,00 | 9.526,94 | 2,81% | 13,30% |
| Ambulatorio Ematologia | 4,00 | 7.433,75 | | | 4,00 | 7.433,75 | 4 | 6.686,84 | | | 4,00 | 6.686,84 | 0,00% | -10,05% |
| Ambulatorio Endoscopia Digestiva | 1,96 | 2.938,33 | | | 1,96 | 2.938,33 | 4 | 3.414,75 | | | 4,00 | 3.414,75 | 103,62% | 16,21% |
| Ambulatorio Oncologia Sperimentale e Gestione della Biobanca | 2,52 | 2.477,84 | | | 2,52 | 2.477,84 | 1,54 | 2.000,65 | | | 1,54 | 2.000,65 | -38,99% | -19,26% |
| Ambulatorio Oncologica Medica per la presa in carico globale del paziente oncologico | 6,17 | 8.609,05 | | | 6,17 | 8.609,05 | 8 | 10.496,41 | 1,00 | 1.546,00 | 9,00 | 12.042,41 | 45,95% | 39,88% |
| Ambulatorio Patologia Clinica | 2,00 | 3.181,15 | 1,96 | 3.807,75 | 3,96 | 6.988,90 | 2,08 | 3.118,25 | | | 2,08 | 3.118,25 | -47,38% | -55,38% |
| Ambulatorio Radiologia Diagnostica | 9,50 | 13.296,78 | | | 9,50 | 13.296,78 | 9,96 | 11.756,01 | | | 9,96 | 11.756,01 | 4,84% | -11,59% |
| Ambulatorio Radiologia Senologica | 3,00 | 4.529,35 | | | 3,00 | 4.529,35 | 3 | 4.159,86 | | | 3,00 | 4.159,86 | 0,00% | -8,16% |
| Ambulatorio Radioterapia Oncologica | 7,96 | 13.134,72 | | | 7,96 | 13.134,72 | 8,92 | 13.207,56 | | | 8,92 | 13.207,56 | 12,03% | 0,55% |
| Attività di Sala operatoria Anestesia Rianimazione | 15,08 | 23.163,88 | | | 15,08 | 23.163,88 | 17,21 | 25.366,31 | | | 17,21 | 25.366,31 | 14,09% | 9,51% |
| Clinical Risk Management | 1,48 | 2.606,89 | | | 1,48 | 2.606,89 | 1 | 1.699,83 | | | 1,00 | 1.699,83 | -32,22% | -34,79% |
| Degenza Chirurgia generale ad | 7,13 | 13.143,88 | | | 7,13 | 13.143,88 | 8,08 | 11.944,42 | | | 8,08 | 11.944,42 | 13,35% | -9,13% |

l'aumento delle unità di personale dirigente medico e sanitario non medico è stato pari soltanto al 4,85%, ed è stato prevalentemente destinato alle sostituzioni del personale dovute a cause diverse, atteso che le ore lavorate sono invece aumentate soltanto dell'1,44% ed in esse sono ricomprese anche quelle contabilizzate per COVID.

Non può non farsi rilevare altresì che il tetto di spesa assegnato all'Istituto per il fattore produttivo "costi del personale" incide, in termini percentuali, sul valore della produzione, nella misura più bassa rispetto alle altre Aziende Ospedaliere e IRCCS pugliesi.

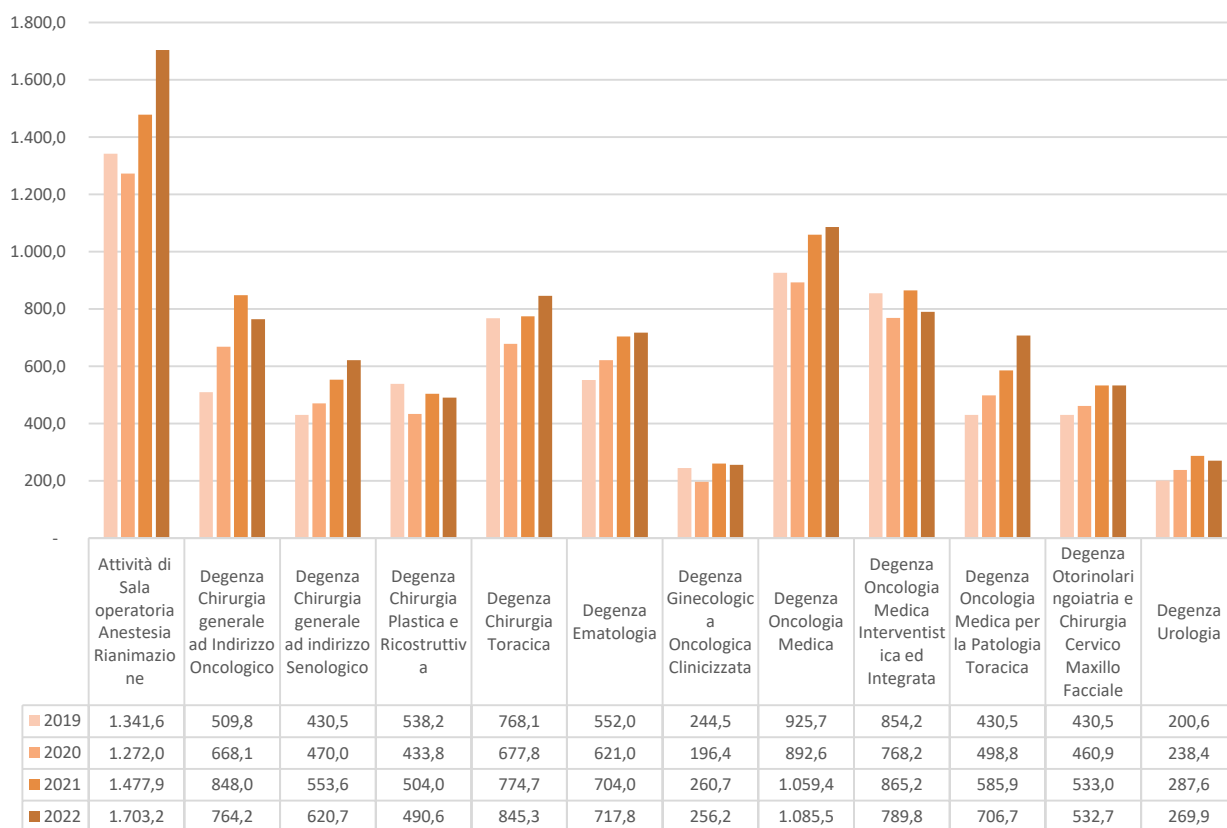


Di seguito si dettagliano le singole componenti di costo per tipologie contrattuali e strutture produttive.



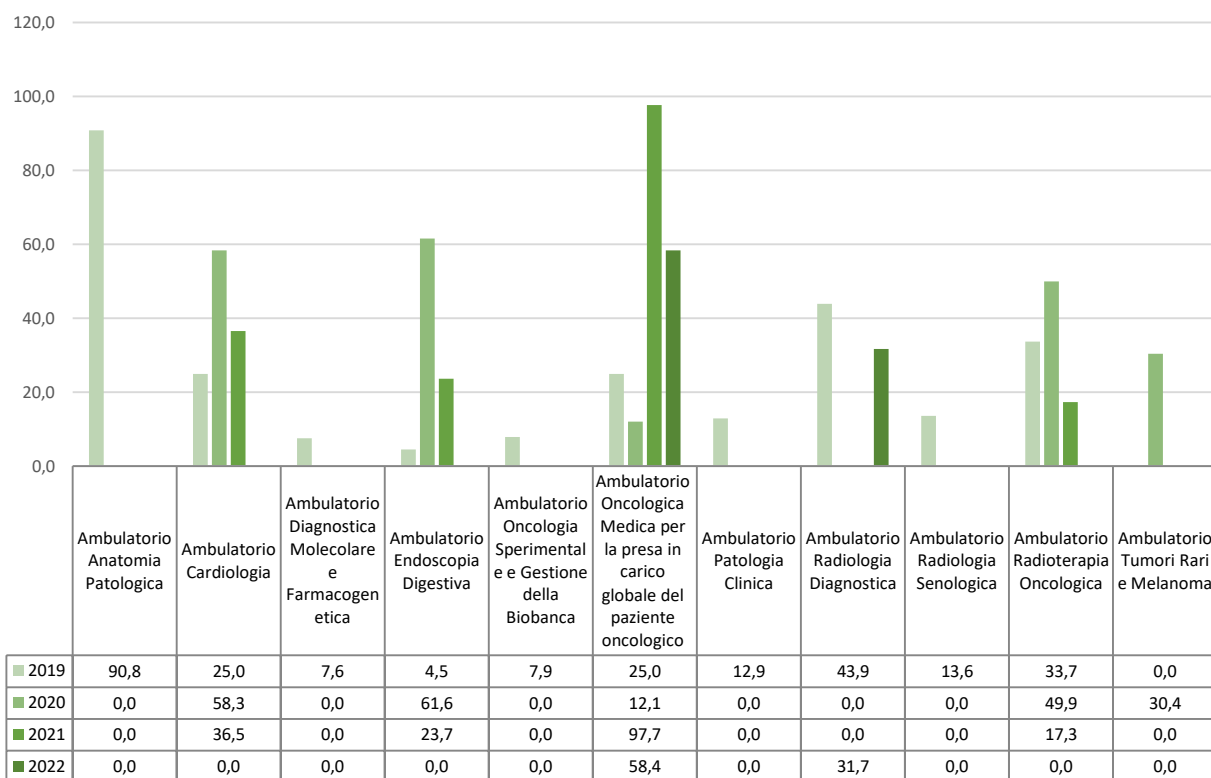


Costo del personale medico a tempo indeterminato delle strutture eroganti attività degenza e servizi (k€)



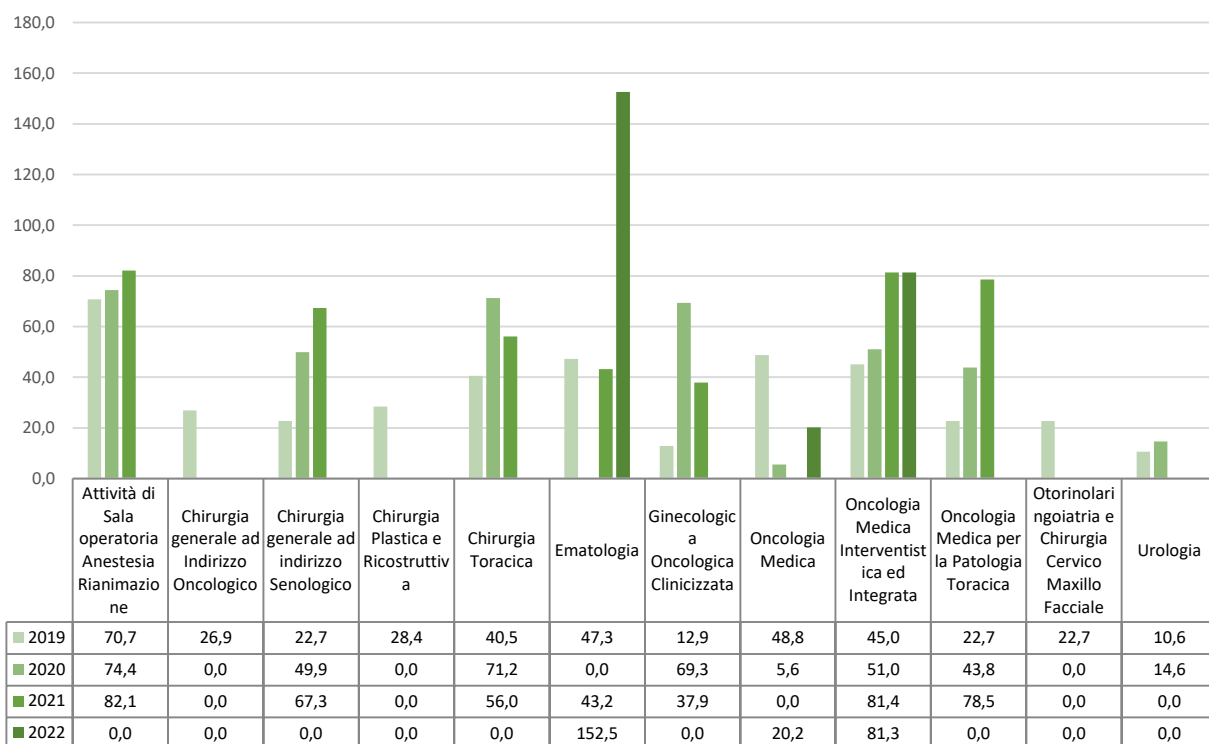


Costo del personale medico a tempo determinato delle strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



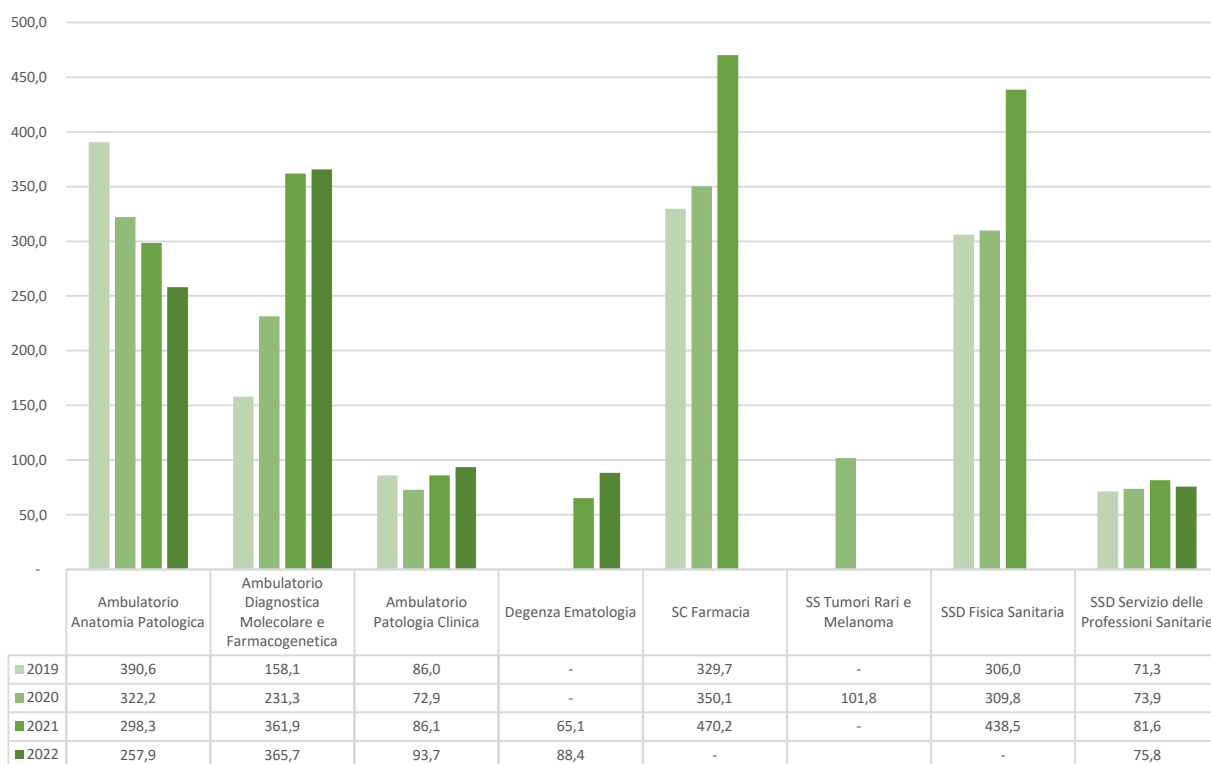


Costo del personale medico a tempo determinato delle strutture eroganti attività degenza e servizi (k€)



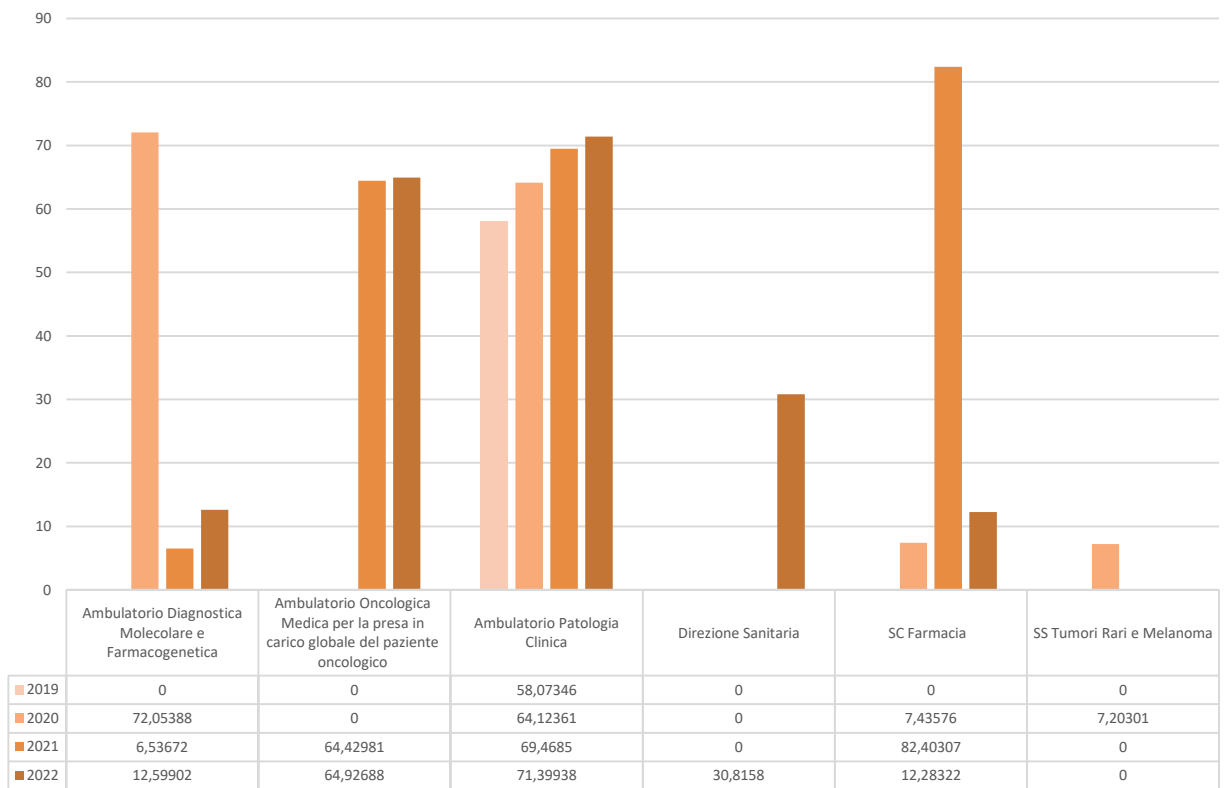


Costo del Personale Dirigente Sanitario Non Medico a Tempo Indeterminato (k€)



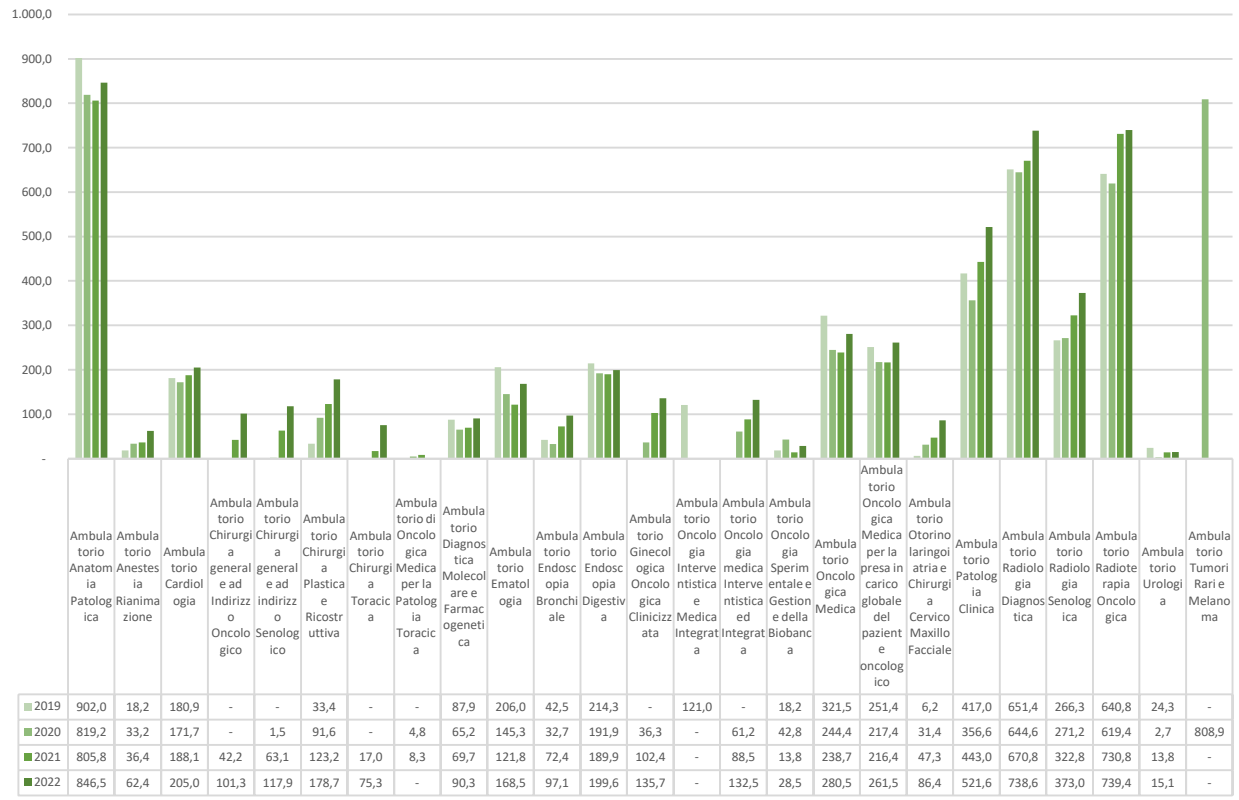


Costo del Personale Dirigente Sanitario Non Medico a Tempo Determinato (k€)



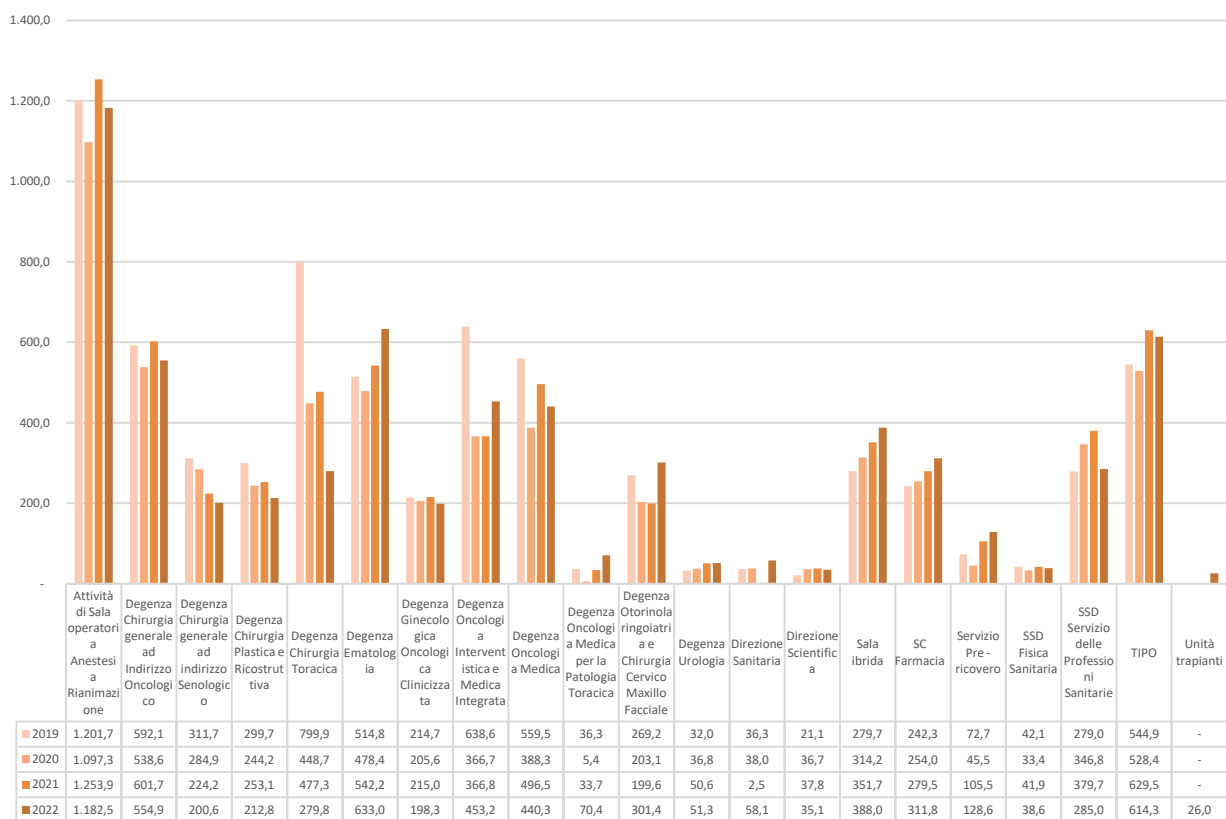


Costi del personale del comparto sanitario a tempo indeterminato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



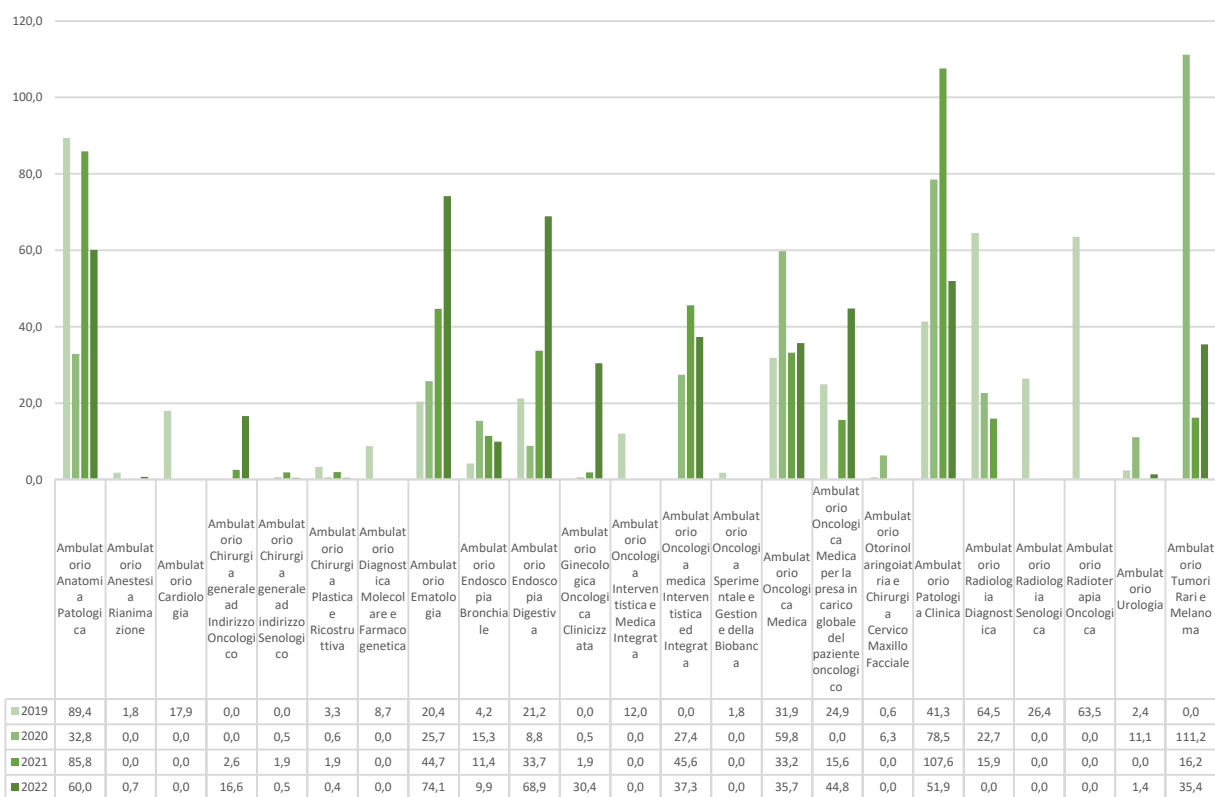


Costi del personale del comparto sanitario a tempo indeterminato per strutture eroganti attività di ricovero e servizi (k€)



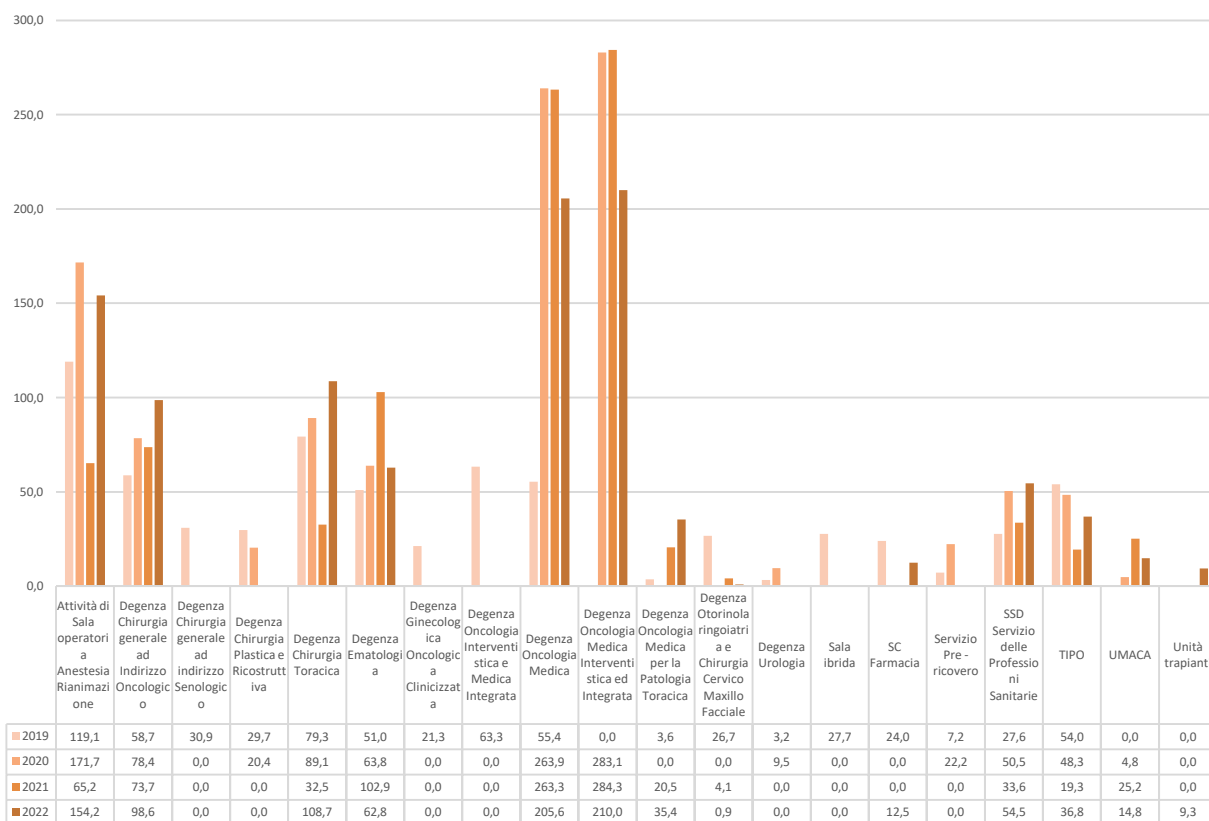


Costi del personale del comparto sanitario a tempo determinato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



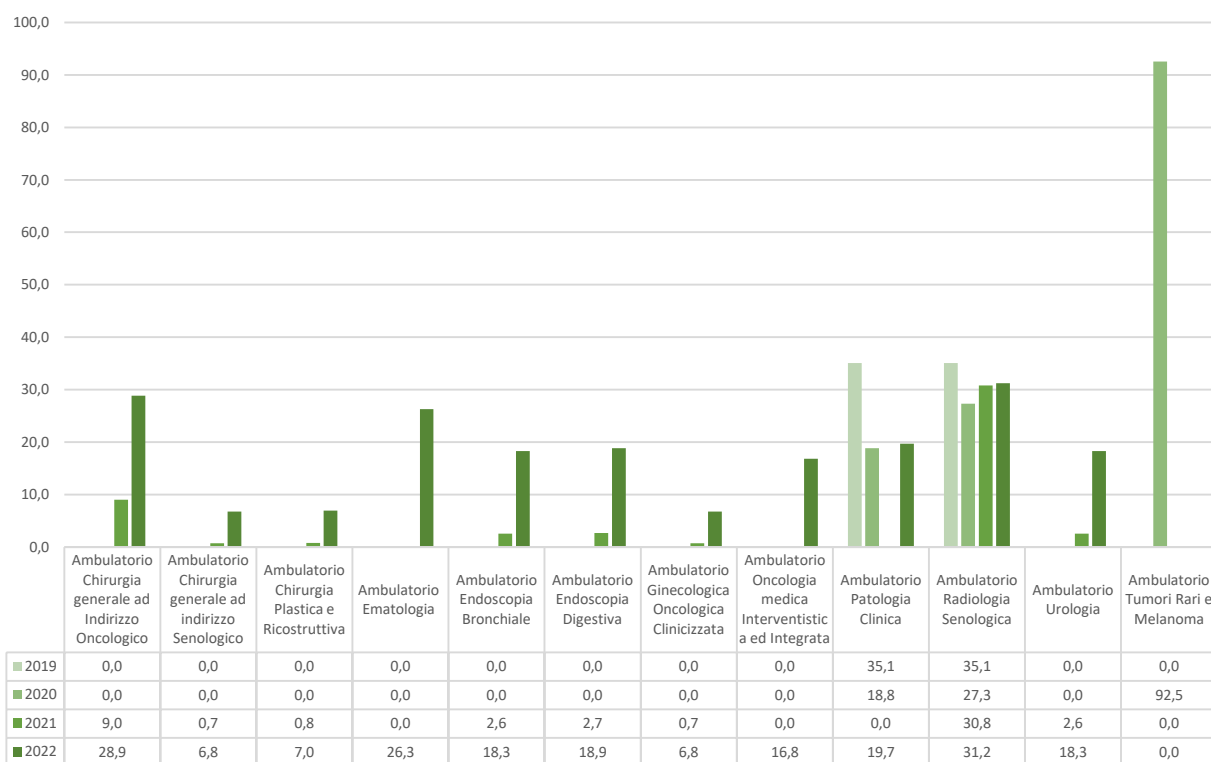


Costi del personale del comparto sanitario a tempo determinato per strutture eroganti attività di ricovero e servizi (k€)



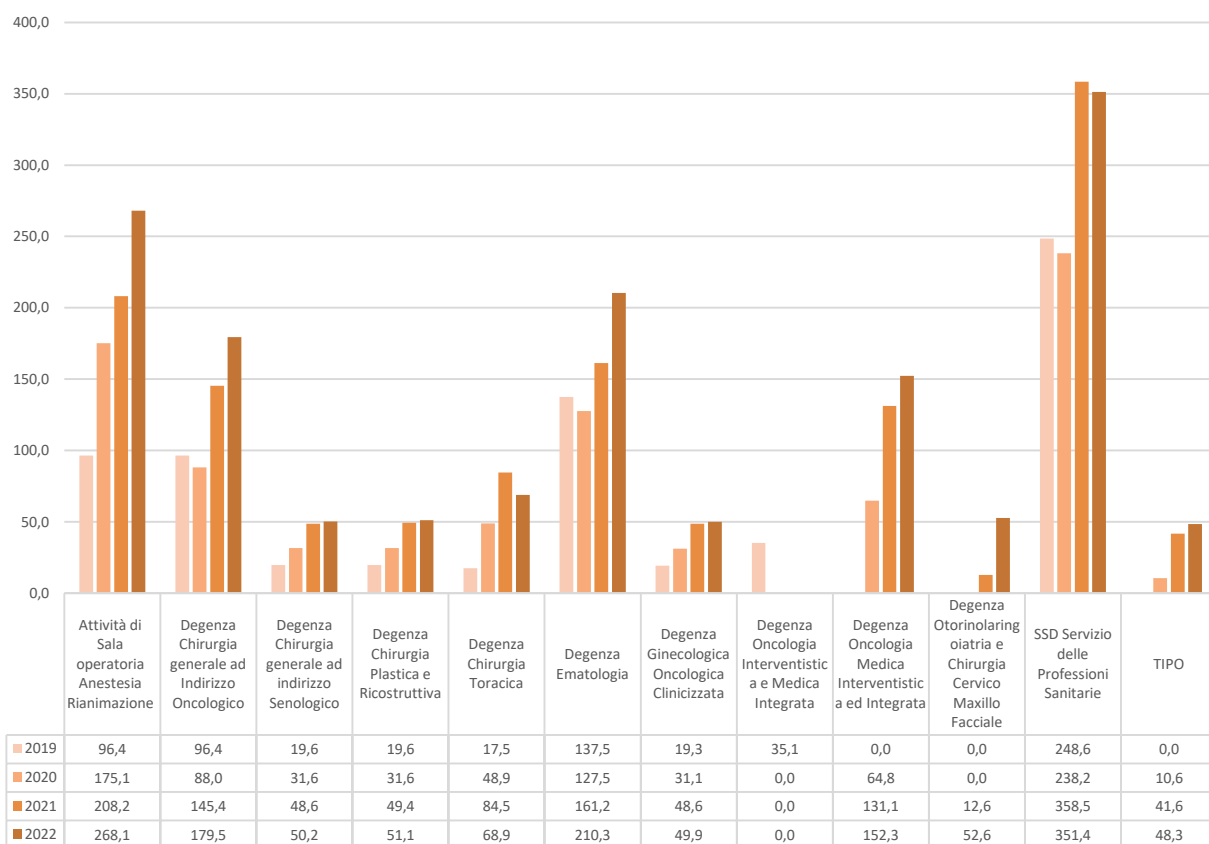


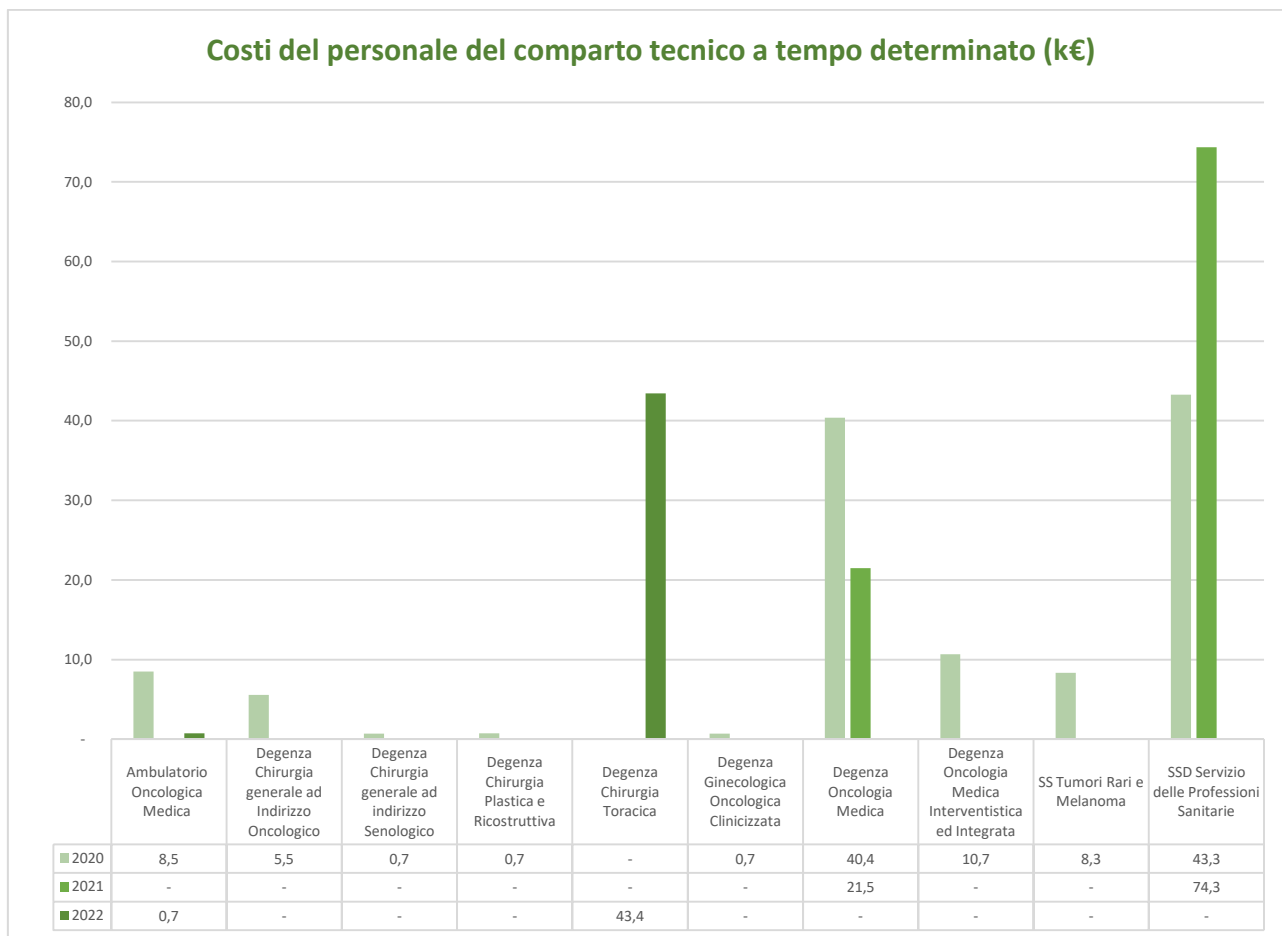
Costi del personale del comparto tecnico a tempo indeterminato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)





Costi del personale del comparto tecnico a tempo indeterminato per strutture eroganti attività di ricovero e servizi (k€)





Considerazioni sui fattori produttivi diretti

Con la Delibera di Giunta Regionale n.314 del 7 marzo 2022 sono stati definiti i tetti di spesa della farmaceutica relativa all'acquisto diretto di farmaci e gas medicali per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero -Universitaria e IRCCS pubblici per l'anno 2022. La tabella di seguito riporta il tetto assegnato all'IRCCS Istituto Tumori "Giovanni Paolo II":

| Tetto di Spesa Assegnato con DGR 314/2022 | Spesa registrata al 31 dicembre 2022 | Differenza |
|---|--------------------------------------|-------------|
| 16.591.662 € | 17.127.510 € (al lordo del payback) | + 601.748 € |

Nell'ambito della stessa DGR, la Giunta Regionale ha altresì definito gli obiettivi minimi di riduzione di spesa per singola Azienda, di seguito si riporta il valore dell'obiettivo minimo di riduzione assegnato all'IRCCS Istituto Tumori e il risultato operativo ottenuto al 31.12.2022:

| Obiettivo minimo di riduzione assegnato | Spesa registrata al 31 dicembre 2022 | Differenza |
|---|--------------------------------------|------------|
|---|--------------------------------------|------------|



| | | |
|------------------|---------------|---------------|
| con DGR 314/2022 | | |
| - 1.511.685 € | - 2.596.808 € | + 1.085.123 € |

Con la Deliberazione di Giunta Regionale n. 513 del 17 aprile 2023, la Regione Puglia ha certificato i seguenti dati di monitoraggio relativi alla spesa farmaceutica relativa all'acquisto diretto di farmaci e gas medicali:

***Scostamento della spesa farmaceutica per acquisti diretti di farmaci e gas medicali delle Aziende del SSR rispetto ai tetti di spesa aziendali assegnati per l'anno 2022 con D.G.R. 314/2022**

| Azienda Struttura Sanitaria | ACQUISTI DIRETTI | | | | |
|-----------------------------|------------------------|-------------|------------|---------------------|----------------------------|
| | Spesa al Netto Payback | Tetto | Payback | Scostamento | % Scostamento Spesa, Tetto |
| Regione | 853.350.112€ | 658.399.299 | 24.681.932 | 194.950.813€ | 29,61% |
| Asl Ba | 207.761.462€ | 160.254.389 | 6.006.736 | 47.507.073€ | 29,64% |
| Asl Br | 92.470.711€ | 68.605.207 | 2.571.811 | 23.865.504€ | 34,79% |
| Asl Bt | 72.950.694€ | 58.202.498 | 2.181.433 | 14.748.196€ | 25,34% |
| Asl Fg | 90.552.993€ | 71.304.644 | 2.672.945 | 19.248.349€ | 26,99% |
| Asl Le | 158.491.631€ | 122.725.629 | 4.601.048 | 35.766.002€ | 29,14% |
| Asl Ta | 122.450.925€ | 90.003.184 | 3.374.789 | 32.447.741€ | 36,05% |
| AO Polic. | 62.976.568€ | 49.182.428 | 1.843.401 | 13.794.140€ | 28,05% |
| AO Riuniti | 22.562.851€ | 17.250.062 | 647.287 | 5.312.789€ | 30,80% |
| IRCCS Onc. | 17.127.510€ | 16.591.662 | 621.855 | 535.848€ | 3,23% |
| IRCCS De Bellis | 6.004.766€ | 4.279.595 | 160.628 | 1.725.171€ | 40,31% |

Dando così atto che l'istituto ha prontamente recepito quanto stabilito dalla DGR 314 del marzo 2022, mettendo in campo tutte le azioni necessarie al raggiungimento dell'obiettivo minimo di risparmio imposto.

Infatti la spesa farmaceutica complessiva dell'istituto nell'anno 2022 ha subito una significativa decrescita rispetto al valore del 2021, raggiungendo il valore complessivo di € 43.839.138 vs € 45.056.69 dell'anno precedente.

Al contrario il dato relativo al consumato per magazzino da parte di tutte le UU.OO. è lievemente cresciuto (€ 43.726.511 vs € 43.649.520) a dimostrazione di una maggiore rotazione e riduzione delle scorte finali dei magazzini farmaceutici e dell'U.Ma.C.A. che infatti hanno raggiunto il minimo storico (2,9% del valore dell'acquistato), con un valore estremamente basso anche rispetto al volume delle movimentazioni globali dell'anno 2022 (€ 1.288.990 vs € 1.862.478 del 2021 vs € 2.000.758 del 2020).

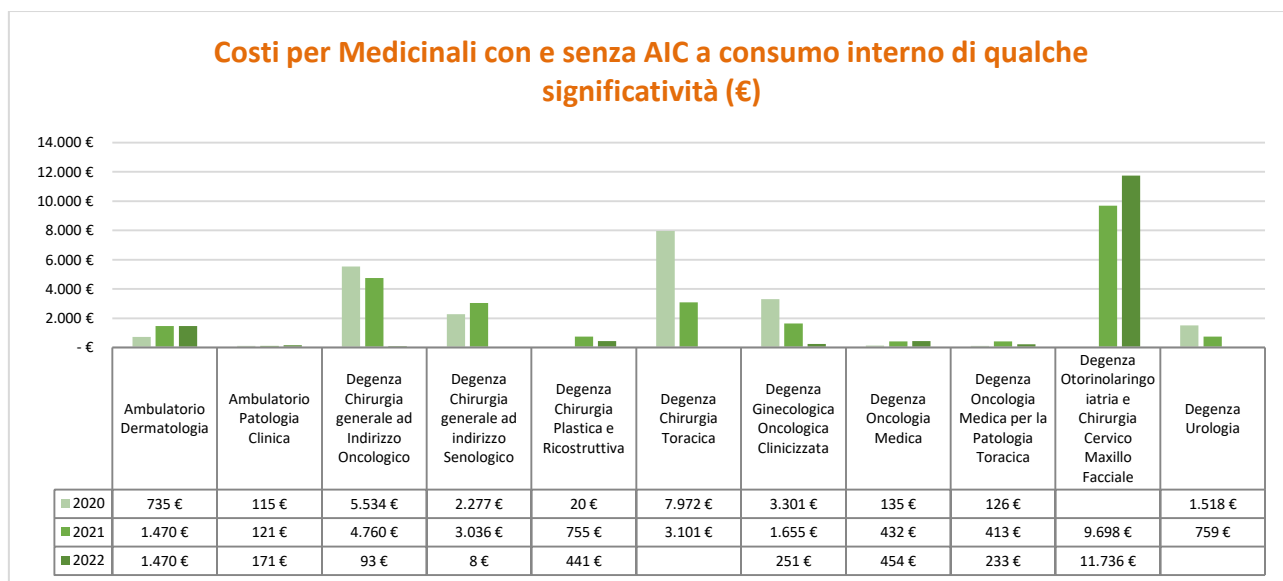


Il maggior impatto della spesa per beni sanitari è stato determinato, come atteso, dal valore dei due conti dei Medicinali con AIC e senza AIC per un valore totale pari a € 34.291.289 vs € 33.931.595 del 2021.

Si tratta al 90 % di farmaci chemioterapici antitumorali somministrati per via parenterale, a volte di esclusiva produzione di una sola Azienda farmaceutica, allestiti dall'U.Ma.C.A. dell'istituto su prescrizione nominativa per singolo paziente. Questo consente, come più volte sottolineato, il controllo puntuale dell'appropriatezza prescrittiva ed il risparmio di residui di farmaci che si determinerebbero se non vi fosse una preparazione centralizzata delle sacche di chemioterapici per i pazienti dell'istituto.

La mobilità farmaci in erogazione diretta regionale ed extraregionale, (File F) ha subito un aumento significativo passando infatti da € 29.855.980 a € 32.277.570 nel 2022, dato estremamente positivo che dimostra il costante incremento di attività per le terapie ad infusione intra-venosa di chemioterapici antitumorali e immunoterapici, effettuate negli ambulatori con il conseguente aumento del numero di preparazioni allestite in U.Ma.C.A..

Sebbene poco significativa la spesa per erogazione farmaci interna di seguito se riporta il dato per le movimentazioni più significative:



Il conto economico dei dispositivi medici, diversamente da quanto verificatosi negli anni ancora precedenti, ha subito una riduzione ulteriore che, con grande attenzione e non senza difficoltà, si sta adeguando alla necessità di rispettare il tetto della spesa imposto a livello regionale (€ 4.518.409 del 2022 vs € 5.070.124 del 2021 vs € 5.706.602 del 2020). E' essenziale considerare però che la Deliberazione di Giunta Regionale n°133 del 15 febbraio 2022 che ha attribuito alle A.S.L. alle A.O.U. e agli IRCCS i tetti di spesa sui Dispositivi Medici ha incluso nello stesso tetto anche i Dispositivi Diagnostici (IVD). Tale tetto assegnato per questo Istituto è fissato, per il 2022, in € 6.307.464, con un obiettivo minimo di riduzione della spesa fissato a € 8.738.571.



Il conto economico dei dispositivi diagnostici ha raggiunto il valore di € 4.034.041 vs € 4.229.159 del 2021, per la prima volta in riduzione dopo i notevoli incrementi ai quali si era assistito nel corso degli ultimi anni.

Quindi la somma dei conti Dispositivi Medici + Dispositivi Diagnostici (IVD) in totale si attesta al valore di € 8.552.450, quindi al di sotto dell'obiettivo minimo di riduzione fissato dalla Regione Puglia. Il valore dell'acquistato per Protesi mammarie (€ 224.588 vs € 215.265) è di poco superiore a quello dell'anno 2021. Le giacenze degli armadi farmaceutici di tutte le UU.OO. dell'istituto hanno il valore di € 2.025.871, a conferma dell'incessante lavoro di controllo e sensibilizzazione svolto dalla Farmacia durante tutto l'anno appena trascorso.

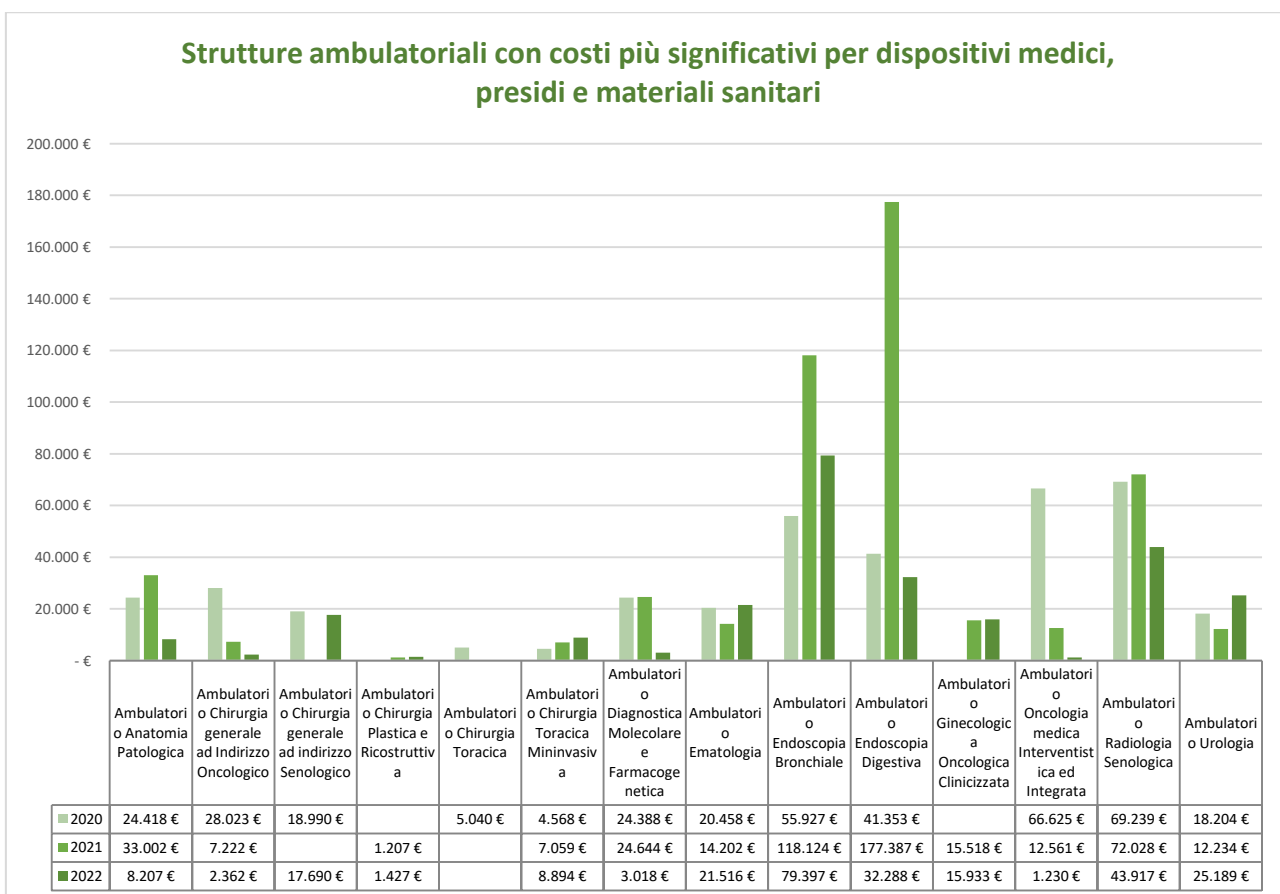
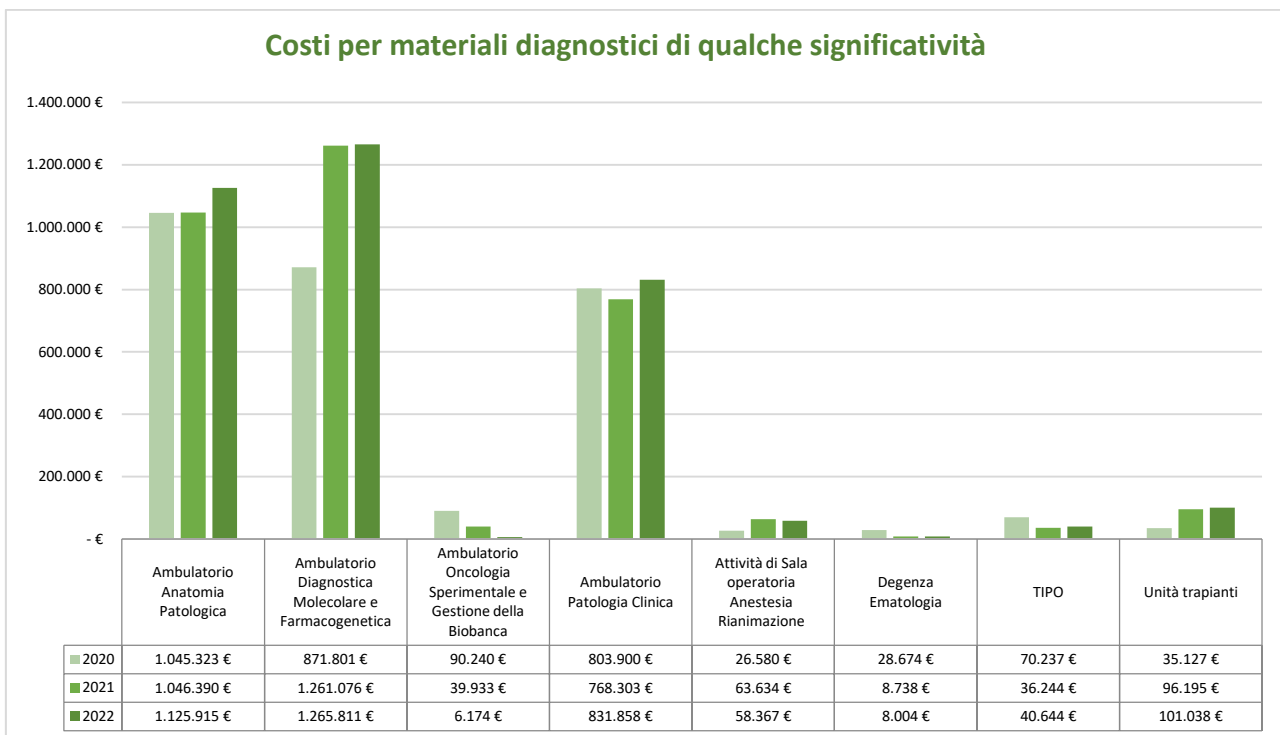
Il dato recentemente registrato dalla Regione Puglia nella propria DGR n. 512 del 17 aprile 2023 è il seguente e quindi sostanzialmente in linea con la rilevazione interna.

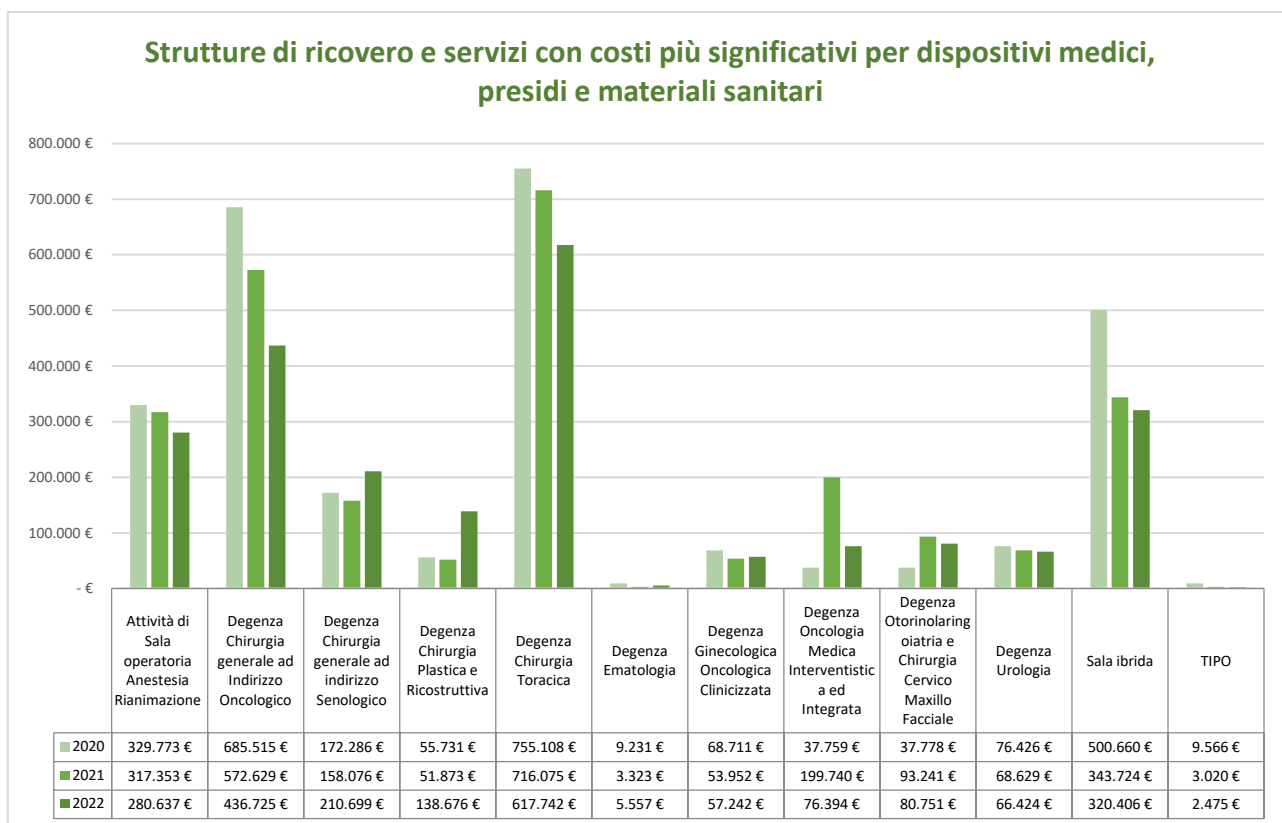
Scostamento della spesa per l'acquisto di dispositivi medici delle Aziende del SSR rispetto ai tetti di spesa aziendali assegnati per l'anno 2022 con D.G.R. 133/2022

| AZIENDA SANITARIA | SPESA CE 2022 | TETTO | SCOSTAMENTO | % SCOSTAMENTO SPESA vs TETTO |
|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Regione | € 526.079.696 | € 362.119.615 | € 163.960.081 | 45,28% |
| Asl Ba | € 89.039.241 | € 61.247.022 | € 27.792.219 | 45,38% |
| Asl Br | € 50.029.143 | € 34.866.659 | € 15.162.484 | 43,49% |
| Asl Bt | € 41.687.452 | € 28.939.776 | € 12.747.676 | 44,05% |
| Asl Fg | € 29.886.466 | € 16.389.834 | € 13.496.632 | 82,35% |
| Asl Le | € 115.388.922 | € 79.392.058 | € 35.996.864 | 45,34% |
| Asl Ta | € 73.942.371 | € 50.667.752 | € 23.274.619 | 45,94% |
| AO Polic. | € 67.382.942 | € 47.057.712 | € 20.325.231 | 43,19% |
| AO Riuniti | € 43.857.622 | € 32.480.422 | € 11.377.200 | 35,03% |
| IRCCS De Bellis | € 6.098.584 | € 4.110.747 | € 1.987.836 | 48,36% |
| IRCCS Onc. | € 8.766.953 | € 6.967.632 | € 1.799.321 | 25,82% |

Il valore presuntivo delle note credito da ricevere, in seguito alla chiusura delle schede dei pazienti inseriti nei Registri di monitoraggio AIFA, per l'anno 2022, è presumibilmente di circa € 200.000 ma il dato è in continua evoluzione e spesso non collegabile all'anno solare di effettivo trattamento dei pazienti. A tal proposito si evidenzia che la maggior parte dei Registri di Monitoraggio AIFA sono ormai solo Registri di verifica dell'appropriatezza prescrittiva dei farmaci e non più legati a meccanismi di rimborso, quindi le note credito da ricevere sono notevolmente inferiori rispetto agli anni passati.

Di seguito il dettaglio del consumo di dispositivi, beni e materiali sanitari e diagnostici delle strutture interne





A) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2022 e confronto con il livello programmato

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all'assegnazione regionale per l'anno 2022 comunicata dalla Regione, nelle more dell'approvazione formale del Riparto definitivo 2022, con Nota Prot. n. AOO_168/0003601 del 26 maggio 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti avente ad oggetto: "Bilancio di esercizio 2022. Assegnazioni definitive" a confronto con le assegnazioni per l'anno 2021.

Tabella 6 - valori relativi all'assegnazione regionale prevista per l'anno 2021

| Descrizione | Mobilità regionale | Mobilità extraregionale | Mobilità internazionale | Somministrazioni dirette di farmaci regionali | Quota indistinta (altro) | Totale |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|---|--------------------------|-------------------|
| Nota Prot. n. AOO_168/2849 del 27/06/2022 (Anno 2021) | 35.760.574 | 1.868.345 | 29.515 | 30.807.271 | 18.150.000 | 86.615.705 |



| | | | | | | |
|---|------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|-------------------|
| Nota Prot. n. AOO_168/3601 del 26/05/2023 (Anno 2022) | 34.931.242 | 2.104.733 | | 31.927.130 | 18.386.146 | 87.349.251 |
| Differenza 2022 - 2021 | - 829.332 | 236.388 | - 29.515 | 1.119.859 | 236.146 | 733.546 |

Si precisa che i ricavi per mobilità extra regionale sono costituiti dalla somma delle prestazioni di ricovero ed ambulatoriali (€ 1.754.293) e di una ulteriore somma pari a € 350.440 corrispondente ai farmaci utilizzati per prestazioni ambulatoriali (file F).

L'assegnazione complessivamente riconosciuta nell'anno 2022 è superiore rispetto a quella riconosciuta nell'anno precedente per +€ 733.546, derivante principalmente da:

- mobilità regionale (-€ 829.332);
- mobilità extraregionale (+€ 236.388);
- rimborso per i farmaci in somministrazione diretta, correlati ai costi sostenuti dall'Istituto per file F infra-regionale(+€ 1.119.859).

Per l'anno 2022, per le funzioni è stato assegnato il valore pari ad € 18.386.146, nella misura del 21,05% della produzione realizzata.

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

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

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

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



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

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

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



3.2. RICERCA

3.2.1. Confronto Dati di Attività scientifica degli Esercizi 2022 e 2021

Si riporta, di seguito il dettaglio delle risorse per la ricerca incassate nel periodo 2022 - 2021, distinto tra finanziamenti pubblici, privati, donazioni e contributi per sperimentazioni cliniche.

Tabella 7 - risorse per la ricerca incassate nel periodo 2022 – 2021

| | 2022 | 2021 | Differenza |
|--|------------------|------------------|----------------|
| Totale contributi pubblici | 5.132.935 | 4.293.123 | 839.812 |
| Italiani | 5.132.935 | 4.293.123 | 839.812 |
| Stranieri | - | - | - |
| Totale contributi privati | 281.798 | 309.596 | -27.798 |
| Italiani | 281.798 | 309.596 | -27.798 |
| Stranieri | | | 0 |
| Donazioni da privato | 51.875 | 31.071 | 20.804 |
| Contributi per sperimentazioni cliniche | 816.250 | 789.858 | 26.392 |
| TOTALE FONDI | 6.282.859 | 5.423.649 | 859.210 |

L'importo riportato in tabella per l'anno 2022 relativo ai contributi nazionali comprende principalmente il contributo per la ricerca corrente 2022, il contributo ricevuto dal Ministero della Salute per il personale del ruolo non dirigenziale della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria in possesso dei requisiti previsti dal comma 432 dell'art. 1 della Legge n. 205 del 27 dicembre 2017, cosiddetta "Piramide della Ricerca" e le somme incassate per il 5 per mille.

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

Tabella 8 - quota di contributi pubblici assegnati per competenza

| Oggetto | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ricerca Corrente | 2.285.576 | 2.243.689 | 1.487.912 | 1.144.548 | 1.359.273 | 1.110.288 |
| Euronanomed II (Del. n. 228/2017) | | - | - | - | - | 103.950 |
| Piramide della Ricerca Integrate-Health-Gov (Del. n. 812/2020) | 2.166.914 | 2.031.689 | 1.595.282 | 1.290.909 | - | - |
| | | | 279.898 | - | - | - |
| Totale | 4.452.490 | 4.275.378 | 3.363.092 | 2.435.457 | 1.359.273 | 1.214.238 |

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



| Oggetto | Anno di incasso | | | | | |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2022 | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 |
| 5 per mille 2021 | 196.798 | | | | | |
| 5 per mille 2020 | | 285.551 | | | | |
| 5 per mille 2019 | | | 261.062 | | | |
| 5 per mille 2018 | | | 214.949 | | | |
| 5 per mille 2017 | | | | 179.159 | | |
| 5 per mille 2016 | | | | | 171.980 | |
| 5 per mille 2015 | | | | | | 157.011 |
| 5 per mille 2014 | | | | | | |
| Totale | 196.798 | 285.551 | 476.010 | 179.159 | 171.980 | 157.011 |

3.3. RICERCA

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

3.3.1. Attività dell'esercizio 2022 e confronto con il livello programmato

Al 2022 risultano attivi, come da sistema telematico ministeriale Workflow della ricerca, n. 57 progetti di ricerca corrente divisi per le 4 linee di ricerca con il coinvolgimento di tutto il personale dipendente dell'Istituto e dei ricercatori a contratto.

Nel corso del 2022 sono state effettuate n. 213 pubblicazioni sottoposte al Ministero della Salute per la rendicontazione 2022, con relativo *Impact factor* maggiore rispetto a quello comunicato per l'anno 2021, come riportato nella tabella precedente.



4. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

La tabella che segue espone, in sintesi, il confronto tra i valori patrimoniali, espressi in €/mgl, degli esercizi 2022 e 2021.

Tabella 9 - confronto tra i valori patrimoniali degli esercizi 2022 e 2021

| Valori Patrimoniali | Bilancio 2022 | Bilancio 2021 | Variazione 2022/2021 | Variazione % 2022/2021 |
|---|------------------|------------------|-------------------------|------------------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | 35.842 | 34.996 | 846 | 2% |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 48.009 | 45.658 | 2.351 | 5% |
| <i>RIMANENZE</i> | 3.455 | 3.757 | -302 | -8% |
| <i>CREDITI DA:</i> | 27.192 | 15.949 | 11.243 | 70% |
| Stato | 1.418 | 1.666 | -248 | -15% |
| Regione e Prov. Autonoma | 24.056 | 12.591 | 11.465 | 91% |
| Aziende sanitarie pubbliche | 109 | 125 | -16 | -13% |
| Altri (privati, estero, anticipi, personale.....) | 1.609 | 1.567 | 42 | 3% |
| <i>DISPONIBILITA' LIQUIDE</i> | 17.362 | 25.951 | -8.589 | -33% |
| RATEI E RISCONTI | 40 | 98 | -58 | -59% |
| <u>TOTALE ATTIVO</u> | 83.891 | 80.752 | 3.139 | 4% |
| PATRIMONIO NETTO | 37.522 | 35.814 | 1.708 | 5% |
| FONDI PER RISCHI E ONERI | 16.314 | 13.007 | 3.307 | 25% |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 154 | 104 | 50 | 48% |
| DEBITI | 25.387 | 28.226 | -2.839 | -10% |
| Debiti verso Fornitori | 9.310 | 11.812 | -2.502 | -21% |
| Debiti verso Ministero | | 91 | -91 | -100% |
| Aziende sanitarie pubbliche | 1.706 | 182 | 1.524 | 837% |
| Regione e Prov. Autonoma | 6.723 | 9.901 | -3.178 | -32% |
| Altri debiti | 7.648 | 6.240 | 1.408 | 23% |
| RATEI E RISCONTI | 4.514 | 3.601 | 913 | 25% |
| <u>TOTALE PASSIVO E NETTO</u> | 83.891 | 80.752 | 3.139 | 4% |

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



- un incremento del valore delle immobilizzazioni, pari a €/mgl 846, determinato principalmente dagli investimenti di attrezzature sanitarie effettuati nel corso del 2022. Per maggiori dettagli si rinvia alla Nota Integrativa paragrafo n. 4, "Immobilizzazioni immateriali e materiali";
- un incremento dei crediti verso Regione Puglia, pari a +€/mgl 11.465, determinato principalmente dai contributi iscritti in bilancio per pay-back dispositivi medici, per pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera e per il rincaro del costo dell'energia;
- un decremento delle disponibilità liquide, pari a -€/mgl 8.589 rispetto all'esercizio precedente derivante dai maggiori pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio;

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

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

- un incremento del valore Patrimonio Netto, pari ad +€/mgl 1.708, determinato principalmente dall'assegnazione del finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera di Giunta Regionale n. 1023 del 19 luglio 2022 "PNRR Missione 6 Salute. Assegnazione risorse alle Aziende Sanitarie - Delega attività ai sensi dell'art. 5 del CIS";
- un incremento dei fondi per rischi ed oneri, pari a +€/mgl 3.307 rispetto all'esercizio precedente riguardante principalmente i maggiori accantonamenti effettuati per fondi della ricerca non utilizzati nell'esercizio;
- un decremento dei debiti, pari a -€/mgl 2.839 rispetto all'esercizio precedente, connesso principalmente alla riduzione dei debiti verso fornitori, conseguenza della riduzione dei tempi pagamento e dello stralcio di debiti prescritti e, del debito verso Regione, conseguenza della compensazione effettuata con i relativi crediti come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. AOO_168/0004319 del 7 settembre 2022 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto "Indicazioni in merito alle compensazioni contabili 2021/2022".

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



4.1.1. *Analisi della situazione creditoria verso la Regione Puglia*

Con riferimento ai crediti verso la Regione Puglia, che alla data del 31 dicembre 2022 risultano complessivamente pari a €/mgl 24.056 riguardanti:

- Crediti verso Regione per FSR per €/mgl 709;
- Crediti v/Regione altri progr. e/o prog. extra FSR per €/mgl 10.649;
- Crediti verso Regione per contributi in c/capitale per €/mgl 12.698.

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

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

| Anno di formazione | Crediti da ass.ne | Incassi | Produzione | Giroconti | Crediti da ass.ne |
|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 31/12/2021 | 2022 | 2022 | 2022 | 31/12/2022 |
| Esercizio '21 | 984.640 | -448.735 | - | -535.905 | - |
| Esercizio '22 | | -92.628.000 | 88.057.796 | 5.278.749 | 708.545 |
| Totale | 4.431.679 | -93.076.735 | 88.057.796 | 4.742.844 | 708.545 |

I crediti verso Regione per quota del Fondo Sanitario Regionale, al 31 dicembre 2022, risultano in decremento rispetto all'anno precedente per effetto dell'intervenuto incasso nel corso dell'esercizio di anticipazioni in misura maggiore rispetto alla produzione realizzata.

Con Nota Prot. n. AOO_168/2923 del 29 giugno 2022 avente ad oggetto *“Certificazione Crediti e Debiti v/Regione – Bilancio di Esercizio 2021”* del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale - Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia sono stati trasmessi i prospetti riepilogativi dei crediti e debiti vs Regione conto corrente e conto capitale al 31 dicembre 2021.

4.1.2. *Analisi della situazione debitoria*

La situazione debitoria al 31 dicembre 2022, pari a €/mgl 25.387, evidenzia un significativo decremento rispetto all'anno precedente, -€/mgl 2.839, riguardante principalmente il minor debito verso regione derivante dalla compensazione effettuata per €/mgl 4.036 come da indicazioni fornite con Nota Prot. n. AOO_168/0004319 del 7 settembre 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avete ad oggetto: *“Indicazioni in merito alle compensazioni contabili 2021/2022.”*

I debiti verso fornitori al 31 dicembre 2022, pari a €/mgl 9.310 di cui €/mgl 3.035 per fatture da ricevere, presentano un decremento rispetto all'anno precedente (-€/mgl 2.502).

Nel corso dell'esercizio sono stati stralciati parte dei debiti antecedenti al 2013, in assenza di interruzione dei termini per la prescrizione, per l'importo di €/mgl 141.



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 2022.

Al 31 dicembre 2022 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 - 18 giorni.

4.1.3. Analisi della situazione finanziaria

La situazione finanziaria dell'Istituto è notevolmente migliorata nel corso degli anni.

Tale miglioramento è stato determinato anche dall'incasso crediti relativi ad anni precedenti, nonché dalla maggiore efficienza nell'utilizzo delle risorse a disposizione dell'Istituto.

L'assegnazione unica mensile di Fondo Sanitario Regionale riconosciuta all'Istituto è pari ad €/mgl 7.719.

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

| Sbilanciamento di cassa mensile | €/mgl Importo |
|---|---------------|
| Entrate | 7.845 |
| Anticipazione mensile quota FSR | 7.719 |
| Ticket/Alpi | 126 |
| Altre entrate | 0 |
| Uscite | -8.567 |
| Forniture di materiale sanitario | -2.969 |
| Personale (al lordo degli oneri sociali e IRAP) | -4.258 |
| Forniture di materiale non sanitario | -13 |
| Acquisti di servizi sanitari | -61 |
| Acquisti di servizi non sanitari | -161 |
| Noleggio attrezzature | -15 |
| Manutenzione | -110 |
| Oneri diversi di gestione | -980 |
| Sbilancio | -722 |



4.2. CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

4.2.1. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2022, conto economico previsionale 2022 ed al conto economico consuntivo 2021.

Si propone, di seguito, il raffronto dei dati consuntivi al 31 dicembre 2022 con i dati di conto economico preconsuntivo 2022, del conto economico previsionale 2022 e con i valori del conto economico consuntivo 2021:

Tabella 11 - raffronto dei dati di conto economico

| Descrizione | Consuntivo 2022 | Consuntivo 2021 | Prec.vo 2022 | Budget 2022 | Variazione | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | | CNS 2022 - CNS 2021 | CNS 2022 - PRC 2022 | CNS 2022 - BDG 2022 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.651 | 105.961 | 103.082 | 101.909 | 3.690 | 6.569 | 7.742 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 116.304 | 108.246 | 112.887 | 107.084 | 8.058 | 3.417 | 9.220 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (6.653) | (2.285) | (9.805) | (5.175) | (4.368) | 3.152 | (1.478) |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | - | - | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | (7) | - | (7) | - | (7) | - | (7) |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 2.506 | 530 | 746 | - | 1.976 | 1.760 | 2.506 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (4.154) | (1.755) | (9.066) | (5.175) | (2.399) | 4.912 | 1.021 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.807 | 2.666 | 2.760 | 2.610 | 141 | 47 | 197 |
| RISULTATO ECONOMICO | (6.961) | (4.421) | (11.826) | (7.785) | (2.540) | 4.865 | 824 |

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

Nel corso dell'esercizio 2022 è stata effettuata la correzione della rilevazione del finanziamento assegnato all'Istituto con Delibera di Giunta Regionale 21 novembre 2018, n. 2117 "Art. 14 L.R. 44/2018, *Potenziamento degli investimenti in ricerca e innovazione*". *Avvio della prima azione pilota per la costituzione del Tecnopolo per la Medicina di precisione. Approvazione schema di Convenzione Quadro ai sensi dell'art. 15, L. 241/1990*".

Come riportato nella tabella seguente, l'importo totale del finanziamento è pari a €/mgl 7.000, di cui €/mgl 3.000 per investimenti in conto capitale ed €/mgl 4.000 per spese correnti:

| Descrizione | Importi in milioni di euro | | | | | | |
|-------------|----------------------------|------|------|------|------|------|--------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Totale |
| | | | | | | | |



| | | | | | | | |
|----------------------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|----------|
| Personale | | 0,4 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 2,2 |
| Materiale di consumo | | 0,12 | 0,17 | 0,22 | 0,22 | 0,32 | 1,05 |
| Infrastruttura | | 0,25 | 0,15 | 0,1 | 0,1 | | 0,6 |
| Strumentazioni | 3 | | | | | | 3 |
| Spese generali | | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,03 | 0,15 |
| Totale | 3 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 7 |

Pertanto, è stata effettuata la correzione contabile della quota del finanziamento destinata alla copertura delle spese correnti per un totale di €/mgl 4.000.

Le rilevazioni contabili, con effetto neutrale sul risultato dell'esercizio, sono riportate di seguito:

| Descrizione | Importo (€/mgl) |
|---|-----------------|
| Proventi Straordinari | 1.600 |
| Contributi in c/esercizio - per ricerca da Regione | 800 |
| Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | - 2.400 |
| Totale | - |

Nei paragrafi che seguono vengono analizzati i principali scostamenti tra i dati consuntivi 2022 e quelli relativi all'anno precedente, al conto economico preconsuntivo ed al bilancio economico previsionale 2022.

4.2.2. *Analisi delle principali variazioni rispetto all'esercizio 2021*

Il Bilancio 2022 rileva una perdita di €/mgl 6.961, rispetto ad una perdita rilevata nell'esercizio precedente, pari a €/mgl 4.421.

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

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

| | |
|---|----------------|
| Risultato al 31 dicembre 2021 | (4.421) |
| Maggiori ricavi | 6.663 |
| Contributi in c/esercizio | 1.617 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 883 |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 7 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.742 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 315 |
| Altri ricavi e proventi | 122 |
| Proventi straordinari | 1.977 |
| Minori ricavi | (996) |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (974) |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | (22) |
| Maggiori costi | 8.286 |
| Consumi di beni | 726 |
| Acquisti di servizi sanitari | 108 |



| | |
|---|----------------|
| Acquisti di servizi non sanitari | 1.061 |
| Costi del personale | 2.518 |
| Ammortamenti | 431 |
| Manutenzione e riparazione | 134 |
| Oneri diversi di gestione | 859 |
| Accantonamenti | 2.301 |
| Imposte | 141 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 7 |
| Minori costi | (79) |
| Godimento di beni di terzi | (74) |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | (5) |
| Oneri finanziari | - |
| Risultato al 31 dicembre 2022 | (6.961) |

I maggiori ricavi (+€/mgl 6.663) sono determinati principalmente:

- dai maggiori ricavi per contributi in conto esercizio (+€/mgl 1.617) derivanti principalmente dal contributo iscritto in bilancio per pay-back dispositivi medici (+€/mgl 1.760), per il Decreto Ministero della Salute del 8 novembre 2021 – Istituzione “Rete Italiana Screening Polmonare (+€/mgl 111), per il rincaro del costo dell’energia (+ €/mgl 492); dal maggior contributo per funzioni (+€/mgl 236), per la Piramide della ricerca (+€/mgl 135), per attività di ricerca da privati (+€/mgl 243), dal minor contributo per i progetti DIEF (-€/mgl 500), per l’emergenza Covid-19 (-€/mgl 829);
- dai maggiori ricavi per concorsi, recuperi e rimborsi (+€/mgl 1.742) derivante principalmente dai ricavi per pay-back dispositivi medici (+€/mgl 1.414) e per il pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera (+€/mgl 333);
- dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 883) riguardanti principalmente i minori ricavi per mobilità attiva regionale (-€/mgl 829), i maggiori ricavi per mobilità attiva extraregionale (+€/mgl 473), per il rimborso regionale dei costi per somministrazione diretta di farmaci File F (+€/mgl 884) e per le prestazioni intramoenia (+€/mgl 147);
- dai maggiori proventi straordinari (-€/mgl 1.977) derivanti principalmente dalla corretta rilevazione delle somme finanziate per il progetto Tecnopolo per la Medicina di precisione.

I minori ricavi (-€/mgl 996) sono determinati principalmente dalla rettifica del contributo in conto esercizio per gli investimenti effettuati dall’Istituto con fondi propri.

I maggiori costi (+ €/mgl 8.286) sono determinati principalmente:

- dai maggior costo del personale (+€/mgl 2.518) riguardante principalmente il personale del comparto il cui costo è stato oggetto nel corso del 2022 anche di adeguamento per rinnovi contrattuali (+€/mgl 1.817);



- dai maggiori costi per accantonamenti (+€/mgl 2.301) derivanti principalmente dai maggiori Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati (+€/mgl 2.829), per controversie legali (+€/mgl 166) e dai minori accantonamenti per rinnovi contrattuali (-€/mgl 555) e Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 (-€/mgl 292);
- dai maggiori acquisti di servizi non sanitari (+€/mgl 1.061) derivante principalmente dall'aumento generalizzato del costo delle utenze nonché dai maggiori costi sostenuti per la nuova sede amministrativa in via Camillo Rosalba 47z.

Tuttavia, si rileva che i costi relativi al riscaldamento (+€/mgl 627) sono stati rilevati nel 2021 come manutenzione ordinaria su immobili in quanto, fatturati dalla Getec Italia S.p.A. unitamente al canone di manutenzione.

Ulteriori dettagli sulle variazioni dei ricavi e dei costi al 31 dicembre 2022 rispetto al 31 dicembre 2021 sono forniti nella Nota Integrativa.

4.2.3. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preconsuntivo 2022

Il Bilancio 2022 rileva una perdita di €/mgl 6.961, rispetto ad una perdita rilevata in sede di predisposizione del conto economico preconsuntivo 2022 pari a €/mgl 11.826.

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

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

| | |
|---|-----------------|
| Risultato Preconsuntivo al 31 dicembre 2022 | (11.826) |
| Maggiori ricavi | 8.868 |
| Contributi in c/esercizio | 4.135 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 662 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.709 |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 169 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 315 |
| Altri ricavi e proventi | 118 |
| Proventi straordinari | 1.760 |
| Minori ricavi | (540) |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (540) |
| Maggiori costi | 4.464 |
| Costi del personale | 900 |
| Ammortamenti | 431 |
| Godimento di beni di terzi | 21 |
| Oneri diversi di gestione | 64 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - |
| Accantonamenti | 3.001 |
| Imposte | 47 |
| Minori costi | (1.001) |
| Consumi di beni | (191) |
| Acquisti di servizi sanitari | (38) |



| | |
|--------------------------------------|----------------|
| Acquisti di servizi non sanitari | (167) |
| Manutenzione e riparazione | (605) |
| Oneri finanziari | - |
| Risultato al 31 dicembre 2022 | (6.961) |

I maggiori ricavi (+ €/mgl 8.868) sono determinati principalmente:

- dai maggiori ricavi per contributi in conto esercizio (+€/mgl 4.135) derivanti principalmente dal contributo iscritto in bilancio per pay-back dispositivi medici (+€/mgl 1.760), per funzioni (+€/mgl 236), per l'Istituzione "Rete Italiana Screening Polmonare (+€/mgl 111), per la cosiddetta Piramide della ricerca (+€/mgl 135), per attività di ricerca da privati (+€/mgl 243) e per il rincaro del costo dell'energia (+€/mgl 492);
- dai maggiori proventi straordinari (+€/mgl 1.760) derivanti principalmente dalla corretta rilevazione delle somme finanziate per il progetto Tecnopolo per la Medicina di precisione.

I minori ricavi (-€/mgl 540) sono determinati principalmente dalla rettifica del contributo in conto esercizio per gli investimenti effettuati dall'Istituto con fondi propri.

I maggiori costi (+€/mgl 4.464) si riferiscono:

- ai maggiori costi per accantonamenti (+€/mgl 3.000) derivanti dai maggiori Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati (+€/mgl 2.751) determinati principalmente dalla corretta rilevazione delle somme finanziate per il progetto Tecnopolo per la Medicina di precisione.
- ai maggior costi del personale (+€/mgl 900) riguardante principalmente il personale del comparto (+€/mgl 620).

I minori costi (-€/mgl 1.001) si riferiscono principalmente ai minori costi per manutenzione e riparazione (-€/mgl 605). Tuttavia, si rileva che i costi relativi al riscaldamento (+€/mgl 627) nel corso dell'anno 2021, sono stati rilevati come manutenzione ordinaria su immobili in quanto, fatturati dalla Getec Italia S.p.A. unitamente al canone di manutenzione.

4.2.4. Analisi delle principali variazioni rispetto al conto economico preventivo 2022

Il Bilancio 2022 rileva una perdita di €/mgl 6.961, rispetto ad una perdita stimata con il Budget 2022 pari a €/mgl 7.785.

Di seguito si riporta l'analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2022 approvato con Delibera del Direttore Generale n. 758 del 29 dicembre 2021.

Tabella 14 - Analisi delle variazioni (ricavi e costi) rispetto al bilancio previsionale 2022



| | |
|---|----------------|
| Risultato Budget al 31 dicembre 2022 | (7.785) |
| Maggiori ricavi | 14.018 |
| Contributi in c/esercizio | 7.525 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 2.078 |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.795 |
| Altri ricavi e proventi | 114 |
| Proventi straordinari | 2.506 |
| Minori ricavi | (3.770) |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | (177) |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | (462) |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | (2.756) |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (375) |
| Maggiori costi | 10.984 |
| Consumi di beni | 2.693 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 1.154 |
| Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - |
| Accantonamenti | 6.536 |
| Oneri diversi di gestione | 397 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | 7 |
| Imposte | 197 |
| Minori costi | (1.560) |
| Acquisti di servizi sanitari | (561) |
| Ammortamenti | (505) |
| Manutenzione e riparazione | (140) |
| Godimento di beni di terzi | (283) |
| Costi del personale | (71) |
| Oneri finanziari | - |
| Risultato al 31 dicembre 2022 | (6.961) |

I maggiori ricavi (+ €/mgl 14.018) sono determinati principalmente:

- dai maggiori ricavi per contributi in conto esercizio (+€/mgl 7.525) derivanti principalmente dai contributi iscritti in bilancio per pay-back dispositivi medici (+€/mgl 1.760), per funzioni (+€/mgl 236), per l'Istituzione "Rete Italiana Screening Polmonare (+€/mgl 111), per la cosiddetta Piramide della ricerca (+€/mgl 135) e per il Progetto Tecnopolo (+€/mgl 800);
- dai maggiori ricavi per concorsi recuperi e rimborsi (+€/mgl 1.795) derivanti principalmente dal contributo iscritto in bilancio per pay-back dispositivi medici (+€/mgl 1.414) e per il pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera (+€/mgl 333);
- dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 2.078);
- dai maggiori proventi straordinari (+€/mgl 2.506) derivanti principalmente dalla corretta rilevazione delle somme finanziate per le spese correnti del progetto Tecnopolo per la Medicina di precisione.



I minori ricavi (-€/mgl 3.770) sono determinati principalmente dai minori utilizzi di fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati di esercizi precedente (-€/mgl 2.756).

I maggiori costi (+€/mgl 10.984) sono determinati principalmente:

- dai maggiori accantonamenti (+€/mgl 6.536) riguardanti le quote inutilizzate di contributi da soggetti pubblici per ricerca (+€/mgl 5.269) derivanti dalla rilevazione effettuata nel corso del 2022 per il progetto Tecnopolo per la Medicina di precisione e per il contributo, ricevuto e non utilizzato, dal Ministero della Salute per la cosiddetta Piramide della ricerca;
- dai maggiori costi per consumi di beni (+€/mgl 2.693) sostenuti nell'esercizio 2022 rispetto alle stime effettuate in fase di predisposizione del budget, determinate dalla programmazione effettuata dalla Farmacia e dalla Direzione Scientifica, considerando l'incremento del costo dei medicinali connesso all'immissione in commercio di trattamenti innovativi, nonché della maggiore spesa per materiali sanitari, materiali diagnostici e presidi chirurgici.

4.2.5. Esame dei Vincoli di Spesa

4.2.5.1. Vincolo di Contenimento dei Costi del Personale

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

Si riporta, nella tabella seguente, evidenza del rispetto del vincolo di riduzione della spesa del personale per l'anno 2022, in relazione al corrispondente ammontare della spesa 2004, diminuito dell'1,4%.

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

REGIONE PUGLIA
IRCCS ISTITUTO TUMORI "GIOVANNI PAOLO II" - BARI
RELAZIONE SULLA GESTIONE
Bilancio di esercizio 2022



| PROSPETTO PROVVISORIO RISPETTO VINCOLO DI SPESA LEGGE 296/2006 c.565 | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|---|------------------|--|-------------------------|--------------------------------|---|---|
| Denominazione regione | PUGLIA | | | | | | | |
| Denominazione azienda/ente | IRCCS Oncologico | | | | | | | |
| Periodo di rilevazione | 2.022 | | | | | | | |
| (valori in migliaia di euro) | Totale presenti al 31.12.2022 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3) | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4) + (5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Personale dipendente a tempo indeterminato | 621 | 27.889.542 | 2.282.770 | 7.411.277 | 128.682 | 37.712.271 | 5.326.471 | 32.385.799,33 |
| Personale a tempo determinato | 45,42 | 1.622.630 | 138.150 | 474.584 | 3.535 | 2.238.900 | 389.579 | 1.849.321,43 |
| Restante personale (T.determinato ricerca/da fondi Privati, ecc) | 10,08 | 329.424 | 28.001 | 89.074 | 78 | 446.577 | 2.811 | 443.766,10 |
| Totale | 676,50 | 29.841.597 | 2.448.921 | 7.974.934 | 132.295 | 40.397.747 | 5.718.860 | 34.678.886,86 |
| (valori in migliaia di euro) | | | | | | | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 | Totale rimborsi al netto dei rinnovi |
| Indennità De Maria | | | | | | | | 48.942,68 |
| | | | | | | | Totale rimborsi | Totale al netto dei rinnovi |
| | | | | | | | | 48.942,68 |
| | | | | | | | Totale costo | Totale al netto dei rinnovi |
| Buoni pasto e mensa | | | | | | 161.291 | | 161.920,68 |
| Personale convenzionato | | | | | | 375.887 | | 375.887,16 |
| Rimborsi dell'IRCCS per comandanti in entrata | | | | | | 2.870 | | 2.870 |
| Personale in consulenza e adempimenti obbligatori per legge | | | | | | 232.618 | | 232.617,87 |
| DI CUI PERSONALE ESCLUDIBILE DALLA PREDETTA BASE DI CALCOLO (Circolare RGS n. 9 del 17.02.2006 e Decreti emergenziali Covid-19 - anno 2020): | | | | | | | | |
| (valori in migliaia di euro) | Unità presenti al 31.12.2022 (1) | Spese per competenze fisse e accessorie (2) | IRAP (3) | Spese per contributi a carico dell'azienda (4) | Altre voci di spesa (5) | Totale (6) = (2)+(3)+(4)+(5) | di cui derivante dai rinnovi contrattuali intervenuti successivamente all'anno 2004 (7) | Totale al netto dei rinnovi (8) = (6) - (7) |
| Personale classificato da legge n. 103/1999 (sanitari e personale sanitario) | 35 | 932.939 | | 265.412 | 34.649 | 1.233.000 | 208.513 | 1.024.486,73 |
| Personale della sanità penitenziaria (incluse le REMS) | | | | | | - | | |
| Personale finanziato con contributi provenienti da privato | 1,25 | 60.921 | 5.178 | 17.637 | | 83.736 | | 83.736,40 |
| Personale finanziato con contributi provenienti dall'Unione Europea | | | | | | - | | |
| Personale finanziato con fondi destinati alla ricerca | 8,83 | 241.426 | 20.521 | 63.630 | 78 | 325.655 | | 325.654,77 |
| Spese per la formazione e le missioni (indennità e rimborsi) | | | | | | - | | |
| Totale delle spese di personale escluso - Circolare RGS n° 9 del 17/02/2006 | 45 | 1.235.285 | 25.699 | 346.679 | 34.727 | 1.642.391 | 291.931 | 1.433.877,90 |
| Finanziamento aggiuntivo dei rimborsi contrattuali delle particolari condizioni di lavoro della dirigenza medica e sanitaria e dei fondi contrattuali delle particolari condizioni di lavoro e incarichi del personale del comparto sanità nonché dei relativi fondi incentivanti - articolo 1, comma 1, del decreto legge del 17 marzo 2020, n. 18 del 2020, convertito, con modificazioni, dalla Legge del 24 aprile 2020, n. 27; | 2 | 71.500 | | | | 71.500 | | 71.500 |
| incarichi di collaborazione coordinata e continuativa e lavoro autonomo - articolo 2-bis, commi 1, lett. a), 3 e 5 del decreto legge del 17 marzo 2020, n. 18 del 2020, convertito, con modificazioni, dalla Legge del 24 aprile 2020, n. 27; | 15 | 305.373 | 25.940 | 88.689 | | 420.002 | | 420.001,86 |
| incarichi di collaborazione coordinata e continuativa e lavoro autonomo - articolo 1, commi 5 e 7, del decreto legge n. 34/2020, convertito in legge, con modificazioni, dalla Legge del 24 aprile 2020, n. 27; | | | | | | - | | 0,00 |
| Reclutamento di personale, attraverso assunzioni a tempo determinato o attraverso incarichi anche di collaborazione coordinata e continuativa e lavoro autonomo - articolo 2, commi 5-terzo periodo, e 7 (con esclusione degli incarichi di lavoro autonomo) del decreto legge del 19 maggio 2020, convertito in legge, con modificazioni, dalla Legge del 24 aprile 2020, n. 27; | | | | | | - | | 0,00 |
| Reclutamento di personale, attraverso assunzioni a tempo determinato di personale del comparto e della dirigenza medica, sanitaria, veterinaria e delle professioni sanitarie, o attraverso incarichi anche di collaborazione coordinata e continuativa e lavoro autonomo - articolo 29, comma 2, (lettera c), del decreto legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito in legge, con modificazioni, dalla Legge del 13 settembre 2020, n. 174; | | | | | | - | | 0,00 |
| Flexibilizzazione destinazione delle risorse ex art. 26 DL 73/2021 (OSS a t.indeterminato concorso unico regionale delibera del direttore generale n. 541/2020) - fino AL | 43 | 240.666 | 20.339 | 64.965 | | 325.970 | | 325.969,56 |
| Totale delle spese di personale per fronteggiare l'emergenza sanitaria | 58 | 617.538 | 46.279 | 153.654 | - | 817.471 | - | 817.471,41 |
| TOTALE COMPLESSIVO PERSONALE ESCLUDIBILE | 103 | 1.799.508 | 71.979 | 497.093 | 78 | 2.368.658 | 291.931 | 2.251.349,32 |
| | | | | | | | LIMITE DI SPESA 2022 DGR 3818 del 12/12/2022 | 35.152.116,00 |
| | | | | | | | SPESA CALCOLATA AI FINI DELLA VERIFICA DEL LIMITE | 33.249.776,01 |
| | | | | | | | DIFFERENZA | 1.902.339,99 |

Come riportato in tabella, il limite di spesa annua del personale di cui all'art. 2, comma 71, della legge n. 191/2009 e s.m.i., rideterminato dalla Regione Puglia con Delibera di Giunta Regionale n. 1818 del 12 dicembre 2022 in € 32.152.116, a valere dall'anno 2022, al netto degli incrementi contrattuali e della spesa per il personale appartenente alle categorie protette di cui alla legge n. 68/99, è stato rispettato per l'esercizio 2022.

Si riporta di seguito, l'incidenza del tetto di spesa personale assegnato in termini percentuali sul valore della produzione.



| Istituto | Valore della Produzione Bilancio 2021 | Tetto di Spesa Personale (DGR N. 1818 del 12.12.2022) | % Incidenza |
|-------------------------|---------------------------------------|---|-------------|
| AOU Policlinico Bari | 500.511.408 | 209.773.429 | 42% |
| AOU Osp Riuniti Foggia | 306.208.978 | 141.355.186 | 46% |
| IRCCS De Bellis | 49.379.720 | 22.730.191 | 46% |
| IRCCS Oncologico | 105.960.924 | 35.152.116 | 33% |

Come evidenziato in tabella, per l'Istituto, il tetto di spesa assegnato presenta un'incidenza sul valore della produzione inferiore rispetto alle altre aziende ospedaliere pugliesi.

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

- Artt. 6 e 6-ter del D. Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e ss.mm.ii.;
- Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri dell'8 maggio 2018 – Dipartimento della Funzione Pubblica – recante *“Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche”*;
- Delibera di Giunta Regionale del 21 dicembre 2018, n. 2416 recante approvazione delle *“Linee guida regionali per l'adozione dei Piani Triennali del Fabbisogno di Personale (PTFP) delle Aziende ed Enti del S.S.R. ai sensi degli artt. 6 e 6-ter D. Lgs. 165/2001 ss.mm.ii. e delle Linee di indirizzo ministeriali approvate con D.M. dell'8/5/2018”*;
- le linee di indirizzo per l'individuazione dei nuovi fabbisogni professionali da parte delle amministrazioni pubbliche di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 14 settembre 2022;
- Delibera di Giunta Regionale del 12 dicembre 2022, n. 1818 *“Avvio procedure di stabilizzazione del personale del SSR ai sensi dell'art. 20, comma 1, del D.Lgs. n. 75/2017 e dell'art. 1, comma 268, lett. b), primo periodo, della L. 234/2021. Ulteriori disposizioni in materia di personale. Modifica e integrazione della deliberazione di Giunta Regionale n.1896 del 22.11.2021”*.

In conformità con la sopracitata normativa sono state adottate per il Piano Triennale del Fabbisogno (PTFP) 2021-2023 le seguenti delibere:

- Deliberazione del Direttore Generale n. 713 del 19 dicembre 2022 avente ad oggetto *“Approvazione del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale -PTFP- 2021-2023 dell'IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II ai sensi dell'art. 6, comma 3, D Lgs 165/2001 e s m i”*;
- Delibera del Direttore Generale n. 144 del 7 febbraio 2023 avente ad oggetto *“Piano Triennale del Fabbisogno di Personale -PTFP- 2021-2023 dell'IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari adottato con deliberazione n 713 del 19 12 2022 Modifiche ad invarianza di spesa”*.



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

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

Tabella 16 – Conto Economico Consuntivo 2022 – verifica vincolo incremento di spesa 2% costi di produzione anno 2004 (DGR 95/2008)

CONTO ECONOMICO CONSUNTIVO 2022

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

D.G.R. n.95/2008

(Valori espressi in €/mgl)

| | CE 2022 | CE 2004 | CE 2004 + 2% | Differenza 2021-2004 |
|--|---------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 71.003 | 26.307 | 35.778 | 35.225 |
| 1) acquisti di beni | 44.952 | 9.966 | 13.554 | 31.398 |
| 2) acquisti di servizi | 14.065 | 3.479 | 4.731 | 9.334 |
| 3) manutenzione e riparazione | 4.723 | 302 | 411 | 4.312 |
| 4) godimento beni di terzi | 618 | 6.667 | 9.067 | 8.449 |
| 5) personale sanitario | - | - | - | - |
| 6) personale professionale | - | - | - | - |
| 7) personale tecnico | - | - | - | - |
| 8) personale amministrativo | - | - | - | - |
| 9) oneri diversi di gestione | 1.751 | 3.042 | 4.137 | 2.386 |
| 10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 341 | 26 | 35 | 306 |
| 11) ammortamento dei fabbricati | 1.284 | - | - | 1.284 |
| 12) ammortamenti immobilizzazioni materiali | 2.282 | 612 | 832 | 1.450 |
| 13) svalutazione dei crediti | - | - | - | - |
| 14) variazione delle rimanenze | 302 | 87 | 118 | 184 |
| 15) accantonamenti tipici dell'esercizio (*) | 685 | 2.126 | 2.891 | 2.206 |
| TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE RETTIFICATO | 71.003 | 26.307 | 35.778 | 35.225 |
| | | Incid. % | | 50% |
| Rettifiche di costo | | | | |
| Finanziamento Somministrazione diretta farmaci pari ai costi d'es | -32.278 | -5.163 | -6.918 | -25.360 |
| Altri contributi in conto esercizio correlati a costi di acquisto beni | -8.000 | -2.950 | -3.953 | -4.047 |
| Ricavi per ALPI e consulenze | -1.432 | -429 | -575 | -857 |
| Sterilizzazione ammortamenti | -3.723 | -640 | -858 | -2.865 |
| | | Maggiori costi | | 2.096 |
| | | Incid. % | | 3% |

(*) 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 35.225 pari al 50% derivante principalmente dall'incremento della produzione realizzata rispetto all'anno 2004.

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.

Il valore dei costi di produzione, rettificato dalle voci di ricavo correlate alle voci di spesa, presenta un superamento del limite, pari +€/mgl 2.096; +3%).

Tra esse si evidenziano:



- il finanziamento per la somministrazione diretta farmaci correlato ai costi di acquisto dei farmaci, pari a €/mgl 32.278;
- i contributi in conto esercizio correlati ai maggiori costi di acquisto di beni e servizi, pari a €/mgl 8.000, derivanti da finanziamenti per la ricerca corrente, pari ad €/mgl 1.622, dal finanziamento per potenziamento servizi e strutture, pari ad €/mgl 4.000, dal contributo iscritto in bilancio per pay-back dispositivi medici e pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera e dal contributo per il rincarico del costo dell'energia;
- i ricavi per Attività libero Professionale, correlati ai relativi costi iscritti nei costi della produzione, pari a €/mgl 1.432;
- la sterilizzazione degli ammortamenti relativi ai beni acquistati con contributi in conto capitale, pari a €/mgl 3.723.

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 i costi 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 della Regione Puglia. Detti costi 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 Decreto del Ministero della Salute 24 maggio 2019, precisando che questo Istituto in quanto Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, ha solo il livello essenziale di assistenza specialistica ed ospedaliera.

4.4. RELAZIONE SUL BILANCIO SETTORIALE DELLA RICERCA

Si riporta di seguito il Bilancio Settoriale della Ricerca dove vengono riportati i costi sostenuti nel corso dell'anno 2022 finanziati dai fondi della ricerca corrente e finalizzata correlati ai relativi ricavi.



Tabella 17 - Bilancio Settoriale della Ricerca

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

| CONTO ECONOMICO | Bilancio 2022 | Bilancio 2021 | Variazione |
|--|------------------|------------------|------------------|
| CONTRIBUTI DELLA RICERCA | | | - |
| Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute | 3.355.378 | 3.837.098 | - 481.720 |
| per ricerca corrente | 2.876.050 | 3.093.040 | - 216.989 |
| 5 per mille | 102.627 | 140.247 | - 37.619 |
| Altri Finanziamenti Ministero | 376.701 | 603.812 | - 227.111 |
| Contributi c/esercizio da Regione | 140.327 | 371.614 | - 231.287 |
| Altri Contributi Regione | 140.327 | 371.614 | - 231.287 |
| Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni | | - | - |
| Contributi c/esercizio da altri enti pubblici | 366.274 | 0 | - 366.274 |
| Altri enti pubblici | 366.274 | - | 366.274 |
| Contributi C/esercizio da PRIVATI | 64.095 | 149.355 | - 85.260 |
| Altri Finanziatori Privati | 64.095 | 149.355 | - 85.260 |
| Contributi C/esercizio da estero | | - | - |
| TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A) | 3.926.075 | 4.358.067 | - 431.992 |
| COSTI DIRETTI DELLA RICERCA | | | - |
| Acquisto di beni e servizi | 1.047.528 | 1.041.166 | - 6.362 |
| materiale di consumo per attrezzature diagnostiche | 618.821 | 657.705 | - 38.885 |
| materiale di consumo per attrezzature scientifiche | 124.547 | 227.626 | - 103.079 |
| manutenzioni per attrezzature scientifiche | 9.150 | 11.467 | - 2.317 |
| altro per ricerca | 55.235 | 1.208 | 54.027 |
| altro sanitari | 90.389 | 46.087 | 44.302 |
| altro non sanitari | 149.387 | 97.073 | 52.313 |
| Personale sanitario | 1.222.669 | 1.693.133 | - 470.463 |
| di ruolo sanitario dell'ente | 470.897 | 445.327 | 25.569 |
| co.co.co. del ruolo sanitario | - | 238.929 | - 238.929 |
| borsista del ruolo sanitario | 372.513 | 140.086 | 232.426 |
| a progetto | - | 286.373 | - 286.373 |
| Rimborso spese dipendenti | 44.782 | 13.427 | 31.355 |
| altro piramide | 334.478 | 568.990 | - 234.512 |
| Personale amministrativo | 295.831 | 216.595 | - 79.236 |
| di ruolo amministrativo dell'ente | 33.000 | 34.584 | - 1.584 |
| borsista del ruolo amministrativo | 215.712 | 102.913 | 112.800 |
| co.co.co. del ruolo amministrativo | - | 4.213 | - 4.213 |
| altro piramide | 47.119 | 74.886 | - 27.767 |
| Personale tecnico-professionale | 677.405 | 205.474 | - 471.931 |
| di ruolo tecnico-professionale dell'ente | 311.707,74 | - | 311.708 |
| co.co.co. del ruolo tecnico e professionale | 156.820,21 | - | 156.820 |
| altro piramide | 208.877,16 | 205.474 | 3.403 |
| Godimento di beni di terzi | 98.057 | 47.803 | - 50.254 |
| attrezzature sanitarie e scientifiche | 58.590 | 47.803 | 10.787 |
| altro | 39.467 | - | 39.467 |
| Ammortamenti dei beni immateriali | | - | - |
| Ammortamento beni materiali | 157.439 | 398.891 | - 241.452 |
| attrezzature scientifiche | 149.567 | 394.902 | - 245.335 |
| ammortamenti altri beni | 7.872 | 3.989 | 3.883 |
| Oneri diversi di gestione | 427.144 | 755.005 | - 327.861 |
| Formazione | 11.325 | 24.400 | - 13.075 |
| Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche | 72.983 | 285.473 | - 212.491 |
| Altri oneri di gestione | 342.836 | 445.132 | - 102.296 |
| Accantonamenti | | - | - |
| Variazioni rimanenze | | - | - |
| TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B) | 3.926.074 | 4.358.067 | - 431.993 |
| DIFFERENZA | | | - |
| COSTI INDIRETTI DI GESTIONE | | | - |
| RISULTATO FINALE | | | - |



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

Nel primo trimestre dell'anno 2023, l'Istituto ha realizzato una produzione in incremento rispetto a quella registrata nel corso dell'esercizio, rapportata al periodo, oggetto del presente bilancio, per conseguenza anche degli importanti provvedimenti riportati di seguito:

- Delibera del Direttore Generale n. 733 del 24 dicembre 2022 di nomina del Dott. Costa Aurelio Francesco Michele, vincitore dell'Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento dell'incarico quinquennale di Direttore della Struttura Complessa di Chirurgia Generale ad indirizzo oncologico;
- Delibera del Direttore Generale n. 389 del 5 maggio 2023 di nomina del Dott. Fabio Fucilli, vincitore dell'Avviso pubblico, per titoli e colloquio, per il conferimento dell'incarico quinquennale di Direttore della Struttura Complessa di Oncologia Interventistica.

Nel corso dei primi mesi dell'anno 2023, inoltre:

- con Delibera del Direttore Generale n. 93 del 31 gennaio 2023 è stato adottato il Piano Triennale Integrato delle Attività e dell'Organizzazione 2023-2025;
- con Delibera del Direttore Generale n. 265 del 13 marzo 2023 è stato costituito il Comitato Permanente di Budget;
- con Delibera del Direttore Generale n. 445 del 26 maggio 2023 è stato adottato il Piano trimestrale assunzionale dell'IRCCS Istituto Tumori di Bari, ai sensi della Delibera di Giunta Regionale n. 640 del 10 maggio 2023;
- è pervenuto il Verbale della Commissione Valutazione sulla sussistenza dei requisiti di cui all'art. 13, comma 3 del D.Lgs. 288/2003 e ss.mm.ii. per la conferma del carattere scientifico, in seguito alle valutazioni effettuate durante la Site Visit ministeriale del 27 ottobre 2022.

4.6. COPERTURA DELLA PERDITA

Il Bilancio di esercizio 2022, come già evidenziato, rileva una perdita pari a -€/mgl 6.961, superiore rispetto all'anno precedente (-€/mgl 2.540) e inferiore alle previsioni riportate nel bilancio previsionale per l'anno 2022 (+€/mgl 824).

Tabella 18 – risultato di bilancio 2022 rispetto all'anno precedente ed alle previsioni del bilancio previsionale 2022

| Descrizione | Consuntivo 2022 | Consuntivo 2021 | Budget 2022 | Variazione | |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | | CNS 2022 - CNS 2021 | CNS 2022 - BDG 2022 |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.651 | 105.961 | 101.909 | 3.690 | 7.742 |



| | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 116.304 | 108.246 | 107.084 | 8.058 | 9.220 |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | (6.653) | (2.285) | (5.175) | (4.368) | (1.478) |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | (7) | - | - | (7) | (7) |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 2.506 | 530 | - | 1.976 | 2.506 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | (4.154) | (1.755) | (5.175) | (2.399) | 1.021 |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.807 | 2.666 | 2.610 | 141 | 197 |
| RISULTATO ECONOMICO | (6.961) | (4.421) | (7.785) | (2.540) | 824 |

Con Nota Prot. AOO_168/0003601 del 26 maggio 2023 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti avente ad oggetto “*Bilancio d’esercizio 2022*”, preso atto della Deliberazione di Giunta Regionale n. 572/2023 di certificazione del risultato d’esercizio preconsuntivo 2022 e della correlata D.G.R. n. 573/2023 di destinazione delle quote di avanzo per i maggiori costi correlati alla pandemia COVID dell’esercizio 2022 e pertanto a copertura del risultato di esercizio, la Regione Puglia ha autorizzato le A.S.L., le A.O.U. ed I.R.C.C.S., ai sensi delle richiamate D.G.R., alla chiusura in perdita nella misura di quanto comunicato al Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale.

Con Nota Prot. AOO_168/0003653 del 30 maggio 2023 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti avente ad oggetto “*Bilancio d’esercizio 2022. Contributo ripiano perdite e altre comunicazioni*”, la Regione Puglia, ai fini della garanzia dell’equilibrio economico finale, ha richiesto di riportare in calce al prospetto economico l’importo a copertura del risultato dell’esercizio per € 6.960.970,00.

Il rapporto percentuale della perdita, rispetto al valore della produzione, rileva un incremento passato dal -11,47% nel 2021 al -6,35% nel 2022, come di seguito evidenziato.

Tabella 19 - perdita rispetto al valore della produzione

| Descrizione | Consuntivo 2022 | Consuntivo 2021 | Budget 2022 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 109.651 | 103.082 | 101.909 |
| UTILE O PERDITA DELL'ESERCIZIO | -6.961 | -11.826 | -7.785 |

| | | | |
|--|---------------|----------------|---------------|
| Rapporto % Perdita di esercizio/Valore della produzione | -6,35% | -11,47% | -7,64% |
|--|---------------|----------------|---------------|

Il risultato al 31 dicembre 2022 è determinato principalmente:

- dall’incremento dell’attività produttiva dell’Istituto, conseguenza della completa ripresa dell’attività ordinaria, sospesa in parte nel corso degli anni precedente a causa della pandemia del Covid-19;



- dall'incremento del costo per servizi non sanitari derivante principalmente dall'aumento generalizzato del costo delle utenze;
- dal significativo incremento del costo del personale riguardante principalmente il personale del comparto.

Si precisa, inoltre, che il risultato al 31 dicembre 2022, è influenzato anche da fattori di costo non governabili che caratterizzano la gestione economica dell'Istituto.

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

L'Istituto intende proseguire nel corso del 2023 con le ulteriori importanti modifiche organizzative, già avviate negli anni precedenti, al fine di incrementare ulteriormente l'attività produttiva garantendo una migliore allocazione delle risorse, attraverso il potenziamento degli strumenti per la determinazione ed utilizzazione dei costi standard per supportare le scelte strategiche aziendali e riducendo ulteriormente i costi in applicazione del D.Lgs. 6 luglio 2012, n. 95 convertito in Legge 132 del 7 agosto 2012 (c.d. Spending Review) e dell'art. 9 ter D.lgs 78/2015 convertito in legge 125/2015.

Come riportato in precedenza, nonostante un periodo fortemente penalizzato dalle difficoltà operative causate dall'epidemia Covid-19, grazie agli sforzi encomiabili del personale sanitario, la produzione di assistenza ha marcato ulteriori significativi incrementi.

Per tali ragioni, l'Istituto già con il Piano Integrato di Attività ed Organizzazione per il triennio 2022-2024, adottato con Delibera del Direttore Generale n. 141 del 29 aprile 2022 rendeva pubbliche le ragioni di un'urgente azione di rinnovamento, tesa ad ottimizzare l'organizzazione ed individuare nuove superfici da destinare alle attività a servizio dell'utenza.

Si tratta in effetti, di una trasformazione strutturale che garantisca oltre alle strutture di degenza quel potenziamento delle attività ambulatoriali in cui si sta trasformando il setting assistenziale per i pazienti oncologici, che garantisca l'esecuzione delle attività di approfondimento diagnostico di 2° e 3° livello degli screening, la presa in carico dei pazienti, l'esecuzione conforme ai PDTA ed alle GCP delle attività assistenziali, ecc.

L'Istituto sta così cercando di modificare progressivamente il proprio assetto attraverso il potenziamento delle attività ambulatoriali, le quali però, necessitano spazi per organizzare e gestire i percorsi di accesso, la maggiore quantità di utenti, le attese, le diagnostiche, gli approntamenti delle terapie.

Segno tangibile della necessità di una siffatta trasformazione veniva fornito dal Regolamento Regionale 20 agosto 2020, n. 14, *"Potenziamento della rete ospedaliera, ai sensi dell'art. 2 del*



decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34. Modifica e integrazione del Regolamento regionale n. 23/2019”, con il quale la Regione Puglia provvedeva a rivedere ulteriormente la dotazione di posti letto dell’IRCCS Oncologico, da incrementare (rispetto ai 156 previsti dalla precedente DGR 28 febbraio 2017, n. 239), per raggiungere nel tempo l’obiettivo programmatico di n. 169 posti letto, come da seguente tabella:

| Codice | Denominazione | Numero Posti Letto Previsti |
|---------------|--------------------------|-----------------------------|
| 9 | Chirurgia Generale | 44 |
| 12 | Chirurgia Plastica | 10 |
| 13 | Chirurgia Toracica | 16 |
| 18 | Ematologia | 16 |
| 64 | Oncologia | 44 |
| 37 | Ostetricia e Ginecologia | 14 |
| 38 | Otorinolaringoiatria | 8 |
| 49 | Terapia Intensiva | 7 |
| 43 | Urologia | 10 |
| Totale | | 169 |

L’Istituto intende proseguire nella individuazione, infatti, di spazi necessari ad ospitare ambulatori di tipo chirurgico, al fine di ridurre le prestazioni eseguite nel quartiere operatorio, riducendo la già limitata disponibilità di sale per interventi chirurgici più qualificati ed anche più remunerativi, per:

- accrescere l’attività di impianto di PICC-PORT (indispensabili per l’esecuzione dei trattamenti chemioterapici per infusione);
- eseguire procedure di tipo endoscopico mini-invasivo assistite da scopia RX (ERCP o biopsie profonde);
- erogare le prestazioni in Day-surgery.

Inoltre, la frammentazione della distribuzione degli ambulatori medici e degli ambulatori e delle sale di infusione destinate all’esecuzione dei trattamenti chemioterapici, non consentono l’attivazione di una parte significativa della prevista dotazione di 169 posti letto, limitando la capacità di ricovero a poco meno di 110 posti di degenza e rendendo inefficienti alcuni processi di esecuzione dei cicli di chemioterapia.

Se nelle strutture del Dipartimento Chirurgico l’obiettivo è quello di recuperare posti di degenza e disponibilità di Sale Operatorie, congiuntamente ad un contenimento della durata delle degenze, con rotazioni sui Posti Letto il più possibile efficienti ed un’esecuzione sistematica e rapida delle procedure di “pre-ricovero”, per quanto attiene le strutture del Dipartimento di Area Medica, si tratta di:



- attivare aree di degenza a “bassa intensità assistenziale”, per trasferirvi pazienti in modalità protetta onde aumentare la rotazione dei Posto Letto, diminuire i casi di “outliers” ed aumentare l’indice di performance ed il Case Mix;
- governare e garantire i percorsi diagnostico-terapeutici mediante:
 - implementazione strutturale e massiva della Porta Unica di Accesso alla 1° valutazione oncologica rappresentata dal C.Or.O. e dalle sue procedure;
 - gestione prioritizzata delle prestazioni associate al percorso di accertamento/perfezionamento diagnostico in funzione della situazione clinica del paziente;
 - presa in carico globale del paziente non solo per quanto attiene agli aspetti sanitari, ma anche sociali ed amministrativi con attitudine proattiva;
- razionalizzare la distribuzione fisica, l’organizzazione, gli strumenti e le dotazioni tecnologiche e le procedure dell’assistenza chemioterapica;
- potenziare l’assistenza qualificante l’Istituto (trapianti di midollo, sperimentazione farmacologica di 1° Fase, medicina di precisione);
- implementare rigorose procedure di controllo delle terapie farmacologiche in termini di: appropriatezza, contenimento dei costi, eventuale autorizzazione di uso di principi attivi “off-label”, sperimentazione terapeutica;
- attivare modalità tecnico-organizzative innovative di erogazione delle prestazioni sanitarie in telemedicina secondo le *“Linee Guida organizzative contenenti il modello digitale per l’attuazione dell’assistenza domiciliare”*, di cui al recente DM Ministero della Salute (PNRR – Milestone EU M6 C1-4).

Per le strutture che erogano “servizi di diagnostica di laboratorio e per immagini”, si rende necessario:

- efficientare le attività di esecuzione dei prelievi, soprattutto per esterni, migliorando l’accesso alle strutture da parte dei pazienti e le procedure di accettazione e tracciabilità;
- automatizzare le fasi pre-analitiche della Diagnostica di Laboratorio;
- aggiornare ed ammodernare il sistema di gestione del RIS-PACS;
- installare una PET/CT o una PET/MRI per finalità diagnostiche indispensabili ed irrinunciabili per la diagnostica oncologica;
- installare i sistemi di imaging e di laboratorio finanziati dal PNRR: e dai fondi FESR per il tecnopolo per la medicina di precisione.

Si tratta di un vero e proprio “Piano” di Rilancio dell’Istituto volto a:

- riallocare strutturalmente attività assistenziale e di ricerca al fine di potenziarne, razionalizzarne ed efficientarne l’esecuzione;
- potenziare ed adeguare le infrastrutture tecnologiche dell’Istituto;



- revisionare l'organizzazione dell'Istituto attraverso la strutturazione per intensità di cura, la gestione dipartimentale, la sistematica "presa in carico" dell'utenza, l'attenzione alla qualità percepita, il potenziamento della ricerca e dei suoi ritorni di qualità ed economici;
- potenziamento quali-quantitativo del personale.

Si è quindi individuata una strategia operativa molto complessa, che prevede di riorganizzare tutti i piani dell'Ospedale dedicati alla assistenza (piani primo, secondo e terzo), confermando in essi solo le funzioni di degenza e estrapolando la parte ambulatoriale, che attualmente è in alcuni casi (piano terzo) addirittura prevalente.

Tale programma, peraltro, consentirebbe all'IRCCS di aderire al modello di organizzazione per intensità di cura.

In un ospedale organizzato per "intensità di cure", obiettivo prioritario è fornire un'assistenza continua e personalizzata, per cui i pazienti sono raggruppati in base a bisogni omogenei. Per perseguire tale scopo sono previsti blocchi funzionali uniformi per tipologia e livello di cure prestate, dove insistono in modo paritario e integrato le diverse professionalità specialistiche omogenee o complementari.

Viene garantita la congruenza verticale, nel senso che viene assicurato il livello di cura e assistenza appropriato al bisogno di ogni singolo paziente, e l'integrazione orizzontale, nel senso che gli specialisti intervengono sui pazienti "ovunque essi siano"; deve essere pertanto sviluppata la collaborazione multidisciplinare e lo sviluppo dei percorsi assistenziali.

Aderendo a tale modello, l'IRCCS verrebbe riorganizzato nei tre seguenti livelli, la cui distribuzione coinciderebbe geometricamente con lo sviluppo verticale dell'edificio ospedaliero (a maggiore altezza corrisponde maggiore complessità):

- livello 1, ad elevata intensità: piano quarto dell'IRCCS: Comprende le Sale Operatorie e la Terapia Intensiva e sub-intensiva;
- livello 2, a media intensità: piani primo, secondo e terzo dell'IRCCS: Comprende le degenze, distinte in area medica (piano primo) e area chirurgica (piani secondo e terzo);
- livello 3, a bassa intensità: piano rialzato, piano seminterrato dell'Ospedale, nuova palazzina Uffici: Ospita le prestazioni ambulatoriali di visita e preparazione/somministrazione chemioterapia.

Il raggiungimento di tale obiettivo non può avvenire solo razionalizzando gli spazi disponibili ma individuando nuove superfici all'esterno.

Solo in tal modo, infatti, è possibile reperire gli spazi necessari ad accogliere gli ambulatori che attualmente affollano i piani primo, secondo e terzo, da riservare alla degenza.

Il Piano di Rilancio dell'Istituto Tumori "Giovanni Paolo II" di Bari, prevede:



- riallocazione delle attività amministrative e gestionali non sanitarie all'esterno del complesso ospedaliero;
- riallocazione delle strutture destinate alla chemioterapia;
- riallocazione delle strutture ambulatoriali;
- riallocazione della posizione del CUP/ticket, e avvio operativo del nuovo modello del C.Or.O. per la presa in carico del paziente oncologico;
- riallocazione dei punti prelievo, potenziamento delle attività di diagnostica del Laboratorio di Patologia Clinica;
- accrescimento del numero di Posti Letto;
- potenziamento della diagnostica di supporto;
- efficientamento del Gruppo Operatorio;
- incremento delle dotazioni di personale, per la realizzazione degli obiettivi di produzione e potenziamento delle attività diagnostiche.

Nel dettaglio:

- **Riallocazione delle attività amministrative e gestionali non sanitarie all'esterno del complesso ospedaliero.**

Nel corso del primo trimestre 2021 si è conclusa l'attività di riallocazione all'esterno del comprensorio della quasi totalità delle attività amministrative, in tre appartamenti allocati in una palazzina uffici posta a meno di un chilometro dalla sede principale in via Camillo Rosalba 47z.

Negli ultimi mesi dell'anno 2022 sono stati trasferiti gli uffici della Direzione Scientifica nei locali in affitto dell'adiacente complesso "Scuola dei Fiori".

- **Riallocazione delle strutture destinate alla chemioterapia**

La delocalizzazione di parte delle attività amministrative permetterà di liberare nella palazzina uffici dell'Istituto gli ulteriori spazi (già oggetto di progettazione e di finanziamento) per la realizzazione di un secondo piano (in continuità con il primo) da destinare ad ambulatori di chemioterapia; in tali spazi, inoltre, sarebbe così possibile allocare le attività di visita propedeutica, preparazione e somministrazione delle chemioterapie attualmente disperse nei vari ambulatori di volta in volta attivati nel corso del tempo.

- **Riallocazione delle strutture ambulatoriali**

Concentrando tutta l'attività di assistenza con chemioterapie infusionali nella "ex palazzina uffici", l'ala nord-est al piano rialzato del vecchio nosocomio, potrà ospitare tutti gli ambulatori di prima visita coordinati dal C.Or.O.

La capacità ricettiva delle attività al Piano rialzato consentirebbe di approntare non meno di 20 ambulatori, strettamente coordinati e collegati al C.Or.O. che verrebbe collocato in sua prossimità.



➤ **Riallocazione della posizione del CUP/ticket, e avvio operativo del nuovo modello del C.Or.O. per la presa in carico del paziente oncologico**

L'Istituto, nel corso dell'anno 2021, si è dotato di un terzo spazio "al di fuori delle mura", partecipando, insieme alla AOU Policlinico di Bari, ad una procedura di selezione di spazi, da acquisire in affitto, da destinare a deposito farmaceutico e generale dell'Istituto. In tal modo, è stato possibile liberare completamente gli spazi che, nella c.d. palazzina "centrali tecnologiche", erano destinati a deposito generale dell'Istituto.

➤ **Riallocazione dei punti prelievo, potenziamento delle attività di diagnostica del Laboratorio di Patologia Clinica**

Sono in via di installazione le nuove attrezzature per il potenziamento del Laboratorio di Patologia Clinica. Tra queste, costituisce una vera innovazione organizzativa la implementazione di attrezzature per la fase pre-analitica.

Sono state completate le attività per la realizzazione della nuova sala prelievi in un locale adiacente alla biobanca.

➤ **Approntamento di struttura per l'accoglienza ed accettazione**

La necessità di governare gli accessi ed evitare sovraffollamenti, snellendo le procedure di accettazione ed automatizzando l'orientamento all'interno dell'Istituto, garantirebbe una più ordinata fruizione dei servizi con miglioramento della qualità percepita. Esso è un altro degli obiettivi facilmente conseguibili attraverso il riposizionamento delle infrastrutture prefabbricate fornite dalla protezione civile per la gestione degli accessi nel periodo della pandemia. L'infrastruttura dei moduli, interconnessi fra loro e sormontati al centro da una tettoia ecologica in legno con vetrate laterali a 360° motorizzate per l'illuminazione e la ventilazione naturale, consentirebbe il posizionamento dei servizi di accoglienza e di accettazione con postazioni di verifica della autorizzazioni orarie all'accesso, consegna di QR codes per l'"orienting" ed esecuzione automatizzata di accettazione amministrativa delle prestazioni e pagamento automatizzato dei ticket.

➤ **Potenziamento della dotazione di posti letto**

Gli spostamenti dinnanzi descritti consentirebbero di restituire all'originaria destinazione d'uso numerosi locali destinati a degenza, e successivamente trasformati in ambulatori; con un recupero complessivo di non meno di 25 posti letto, i quali sarebbero destinati al potenziamento soprattutto delle attività chirurgiche ed in particolare delle specialità di:

- ginecologia che verrebbe anche clinicizzata con beneficio anche della vocazione scientifica dell'Istituto, la quale passerebbe da 3 a 12 posti letto;
- otorinolaringoiatria che potrebbe così disporre di almeno altri 4 posti letto per poter garantire l'assistenza anche su interventi più complessi che determinano degenze prolungate;
- le altre chirurgie, tra cui in particolare la toracica, che potrebbero ricevere un incremento della rimanente dotazione di 12 posti letto.



➤ **Potenziamento della diagnostica di supporto**

Sono già state avviate importanti azioni di aggiornamento della diagnostica di immagine, attraverso le quali si sono già acquisite le seguenti attrezzature:

- TC 128 slice;
- Ortopantomografo;
- Arco a "C";
- Telecomandato digitale (in via di installazione)

Sono state avviate le acquisizioni delle seguenti attrezzature (nell'ambito del PNRR):

- n. 2 Tomografi Computerizzati (CT Scans) - 128 strati;
- n. 1 Tomografi a Risonanza Magnetica (MRI) - 1,5 Tesla;
- n. 1 Acceleratori lineari;
- n. 2 Mammografi con tomo sintesi;
- n. 2 Ecotomografi Multidisciplinari/Internistici;
- n. 1 Telecomandati digitali per esami di reparto.

Al fine di garantire la tempestività dei percorsi diagnostici verrebbe attivato un "service" per le prestazioni diagnostiche PET-TC attualmente erogate dal Policlinico di Bari in una convenzione abbastanza onerosa.

➤ **Efficientamento del Gruppo Operatorio**

Il potenziamento ed efficientamento del blocco operatorio avverrà mediante l'utilizzo di tutte le attuali sale operatorie utili allo smaltimento delle liste di attesa, nonché anche allo scopo di attivare percorsi separati in setting assistenziali di day service separati dal blocco operatorio.

L'attuale Direzione Strategica, inoltre, nell'ambito del Piano di rilancio dell'Istituto ha individuato le azioni di maggiore dettaglio, di seguito descritte, finalizzate anche al raggiungimento dell'obiettivo relativo alla "*Conservazione dell'equilibrio economico: «incremento dei ricavi» and/or «contenimento dei costi»*" suddivise per singoli dipartimenti.

Le principali azioni riguardano:

- ✓ **Rapida ultimazione dei lavori di ristrutturazione della TIPO onde riattivare l'uso della 4° sala operatoria;**

L'azione di potenziamento dell'attività dei reparti chirurgici è ovviamente subordinata alla completa disponibilità dell'intero quartiere operatorio, attualmente nella indisponibilità di una Sala Operatoria che ospita la Terapia Intensiva Post Operatoria fino al termine dei lavori di ristrutturazione della stessa;

- ✓ **Attivazione accreditata del nuovo ambulatorio chirurgico**



Stante la criticità dell'utilizzo delle Sale Operatorie, risorsa di cui scarseggia la disponibilità, si rende necessario rendere stabilmente disponibile l'ambulatorio chirurgico per interventi ambulatoriali e di Day Surgery, oltre che per l'impianto dei PICC-PORT.

- ✓ **Riduzione dei costi di degenza/aumento produzione (fatturato/numero ricoveri, fattore di occupazione, peso)**

La spesa per ricovero è influenzata da fattori diversi: incremento della quantità dei ricoveri (fattore di occupazione) aumento del peso relativo dei DRG, i quali dipendono dalla configurazione della produzione degli esercizi precedenti.

- ✓ **Valutazione costi: emogas, generatori, suturatrici....**

L'analisi della spesa di beni sanitari utilizzati dal Dipartimento della Chirurgia ha manifestato la presenza di alcune componenti di costo significative, legate all'uso di materiale di consumo per emogas-analizzatori, generatori per chirurgia e suturatrici. In tutti e tre i casi vanno avviate e portate a conclusione nuove gare volte al contenimento di tali costi.

- ✓ **Rapida ultimazione dei lavori di ristrutturazione della Sub-intensiva per potenziare attività di trapianto di midollo**

Anche nel caso del Dipartimento Medico, in particolare per il Reparto di Ematologia, esiste la concreta possibilità di aumentare la numerosità dei trapianti di midollo autologhi e di qualificare la struttura anche per i trapianti di midollo allogenico, una volta completati i lavori di riqualificazione dei locali della sub-intensiva ivi allocati, con i fondi destinati dalla Regione al potenziamento delle strutture intensive e sub-intensive.

L'entità dei trapianti ed i conseguenti significativi ricavi è ovviamente subordinata alla completa disponibilità dei locali.

- ✓ **Avvio delle sperimentazioni farmaci di Fase I (obiettivo anche di ricerca)**

L'avvio delle attività di sperimentazione della Fase I, a seguito dell'autocertificazione emessa al termine del percorso di qualificazione organizzativa completato nel 2021, può consentire una qualificazione dell'assistenza con attività di particolare specializzazione avanzata nonché maggiori finanziamenti per progetti di ricerca.

- ✓ **Avvio ambulatorio mini-invasiva**

L'investimento già effettuato nell'attivazione dell'ambulatorio di chirurgia mini-invasiva collocato al terzo piano deve essere rapidamente messo in servizio operativo e laddove possibile condiviso per renderlo massimamente produttivo.

- ✓ **Potenziamento produttività diagnostica per immagini (2° TAC e 2° TLC)**



Il completamento dei lavori di installazione della nuova Tac e del nuovo Telecomandato deve tradursi in incrementi di produttività sia nelle procedure di pre-ricovero che nelle prestazioni diagnostiche di supporto per la valutazione dei sospetti diagnostici a servizio del C.Or.O., potenziando la capacità di servizio ai pazienti in prima accettazione.

✓ **Implementazione attività per acquisizione «Digital pathology» in PNRR**

L'acquisizione della cosiddetta Digital Pathology è attività essenziale per l'efficientamento, il miglioramento della qualità e l'acquisizione di informazioni utili alla ricerca e pertanto la sua acquisizione ed avvio è estremamente urgente per aumentare la produzione, migliorare la refertazione e garantire elevate quantità di dati per l'effettuazione di studi retrospettivi basati sui big data delle immagini. L'obiettivo è quello di individuare ogni azione per attivarne il finanziamento ed accelerarne l'installazione definitiva.

✓ **Avvio automazione di laboratorio**

L'automazione delle procedure di pre-analitica e di esecuzione dei prelievi può avere effetti prevalenti di efficientamento delle attività diagnostiche oltre che del controllo di qualità dei prelievi effettuati. Si può così rendere possibile una migliore e più efficiente gestione delle procedure diagnostiche di laboratorio propedeutiche per l'esecuzione dei cicli di chemioterapia, oltre che di quelle di effettuazione dei prelievi in reparto.

✓ **Valutazione della remuneratività tariffe di diagnostica molecolare**

La diagnostica molecolare è sempre più indispensabile ed irrinunciabile nell'approccio di "precisione" nella cura dei tumori. I costi ad essa associati e la rapida crescita delle tecnologie rende il tariffario frequentemente inadatto e pieno di lacune che, in caso di rinuncia ad effettuare la determinazione diagnostica per timore dei costi ad essa associati, rischia di mettere a rischio il paziente ed in caso di applicazione di aggravare oltremisura i costi pregiudicando l'equilibrio economico-finanziario dell'Istituto. L'obiettivo è quindi quello di determinare con la metodologia scientifica dell'Activity Based Costing la spesa necessaria per ogni metodica e conseguentemente rappresentare alla Regione la sua corretta remunerazione.

✓ **Attivazione controlli «pace-maker» e «defibrillatori»**

La Cardiologia Diagnostica dell'Istituto si trova frequentemente nella necessità di disattivare temporaneamente i dispositivi di stimolazione cardiaca/defibrillazione semiautomatica prima di un intervento per poi procedere alla loro riprogrammazione/verifica. Tale attività potrebbe essere eseguita senza alcun investimento (i programmatori dei pacemaker/defibrillatori sono concessi gratuitamente e non fanno uso di consumabili) determinando pertanto ulteriori ricavi oltre a migliorare la qualità dell'assistenza percepita da parte del paziente.

✓ **Valutazione costi: reagenti di apparecchiature di proprietà ed assistenza tecnica**

L'analisi sulla spesa del 2022 attesta che i costi dei reagenti per diagnostica di laboratorio sono particolarmente significativi. Nel caso di analizzatori diagnostici di proprietà possono



determinarsi condizioni opportuniste nella fornitura di materiale consumabile che risulta nella quasi totalità infungibile. L'obiettivo è quello di condurre un'analisi tecnico-economica HTA sull'opportunità di mantenere le apparecchiature di proprietà o acquisire la disponibilità di apparecchiature equivalenti in service.

✓ **Efficienza nell'utilizzo dei fondi PNRR e FESR**

L'utilizzo dei fondi PNRR e FESR rappresenta praticamente l'unica fonte di investimento e potenziamento delle dotazioni infrastrutturali e dotazioni tecnologiche dell'Istituto. L'intercettazione competitiva dei fondi e l'efficiente attuazione dei progetti rappresenta una accresciuta capacità di garantire l'introduzione più tempestiva di adeguamenti strutturali ed organizzativi necessari ad una sempre migliore efficienza ed efficacia delle proprie prestazioni.

✓ **Introduzione della procedura di controllo del budget assegnato**

Ai fini di un maggiore controllo dei costi, si rende necessario responsabilizzare i cosiddetti centri di responsabilità rispetto all'impegno della spesa attraverso l'introduzione di un budget ad essi assegnato in cui l'eventuale suo superamento va debitamente giustificato e sottoposto a procedura aggravata di autorizzazione da parte della Direzione Strategica.



Conclusioni.

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

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

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

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

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

Bari, 31 Maggio 2023

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Filomena Fortunato

Il Direttore Sanitario

Dott. Pietro Milella

Il Direttore Generale

Avv. Alessandro Delle Donne

MODELLO LA

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

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

| | | | | | | | |
|---------------------------|--------|-------------|--------|----------------------------------|--|------|--|
| STRUTTURA RILEVATA | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | | | |
| REGIONE | PUGLIA | CODICE ENTE | 160104 | CONSUNTIVO ANNO | | 2022 | |

| | Macro voci economiche | Consumi di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale | | | | Ammortamenti | Sopravvenienze Insussistenze | Altri costi | Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze | Totale | |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|--|----------------------|-----------------|---------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------------------|-------------|--|--------|--|
| | | Beni sanitari | Beni non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Ruolo sanitario | Ruolo professionale | Ruolo tecnico | Ruolo amministrativo | | | | | | |
| PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1A100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>1A110</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>1A120</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1B100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1C100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1D100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1E100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1F100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>1F110</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F111 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F112 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F113 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>1F120</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F121 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F122 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1G100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1H100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19999 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ASSISTENZA DISTRETTUALE | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2A100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2A110</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A111 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A112 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A113 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A114 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A115 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A116 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2A120</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A121 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A122 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A123 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A124 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A125 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2A130</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A131 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A132 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2B100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2C100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2D100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2E100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2E110</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2E120</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2E121 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2E122 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2E130</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2F100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <i>2F110</i> | | | | | | | | | | | | | | | |

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

| | | | | | | | |
|--------------------|--------|-------------|--------|---------------------------|--|--|------|
| STRUTTURA RILEVATA | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | | | |
| REGIONE | PUGLIA | CODICE ENTE | 160104 | CONSUNTIVO ANNO | | | 2022 |

| | Macro voci economiche | Consumi di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale | | | | Ammortamenti | Sopravvenienze Insussistenze | Altri costi | Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze | Totale | |
|--------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------------------|--|----------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|------------------|------------------------------|----------------|--|--------------|-------------------|
| | | Beni sanitari | Beni non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Ruolo sanitario | Ruolo professionale | Ruolo tecnico | Ruolo amministrativo | | | | | | |
| | 2F111 | Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2F112 | Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2F113 | Assistenza integrativa - Dispositivi monouso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2F120 | Assistenza protesica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2G100 | | Assistenza specialistica ambulatoriale | 41.322.954 | 80.782 | 466.080 | 3.462.344 | 6.742.686 | 14.282.809 | 190.446 | 792.487 | 2.708.257 | 2.358.441 | 139.789 | 855.559 | 3.210 | 73.405.844 |
| | 2G110 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero | 41.322.954 | 80.782 | 466.080 | 3.462.344 | 6.742.686 | 14.282.809 | 190.446 | 792.487 | 2.708.257 | 2.358.441 | 139.789 | 855.559 | 3.210 | 73.405.844 |
| | 2G111 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio | 958.481 | 13.855 | 110.164 | 938.629 | 1.734.183 | 5.407.956 | 58.413 | 143.026 | 938.392 | 740.332 | 42.610 | 263.464 | 985 | 11.350.489 |
| | 2G112 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale | 236.822 | 13.483 | 14.318 | 1.676.398 | 1.266.018 | 3.383.784 | 42.317 | 272.745 | 724.629 | 882.713 | 32.183 | 190.973 | 713 | 8.737.096 |
| | 2G113 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica | 8.714.402 | 53.444 | 341.599 | 847.317 | 3.742.486 | 5.491.069 | 89.716 | 376.716 | 1.045.237 | 735.396 | 64.996 | 401.122 | 1.512 | 21.905.012 |
| | 2G114 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa | 31.413.248 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 31.413.248 |
| | 2G115 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G120 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G121 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G122 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G123 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G124 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G125 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2G130 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2H100 | | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H110 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H111 | Cure domiciliari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H112 | Cure palliative domiciliari | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H120 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H130 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H140 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H150 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2H160 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2I100 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2I110 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2I120 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2I130 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2I140 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2I150 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2J100 | | Assistenza sociosanitaria residenziale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2J110 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2J120 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2J130 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2J140 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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

| | | | | | |
|--------------------|--------|-------------|--------|---------------------------|------|
| STRUTTURA RILEVATA | | | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
| REGIONE | PUGLIA | CODICE ENTE | 160104 | CONSUNTIVO ANNO | 2022 |

| | Macro voci economiche | Consumi di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale | | | | Ammortamenti | Sopravvenienze Insussistenti | Altri costi | Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze | Totale | |
|-------------------------------|--|----------------------|-------------------|-------------------------------|--|----------------------|-------------------|---------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------------------|------------------|--|--------------------|---|
| | | Beni sanitari | Beni non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Ruolo sanitario | Ruolo professionale | Ruolo tecnico | Ruolo amministrativo | | | | | | |
| 2I150 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2I160 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2K100 | Assistenza termale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2L100 | Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 29999 | TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 42.187.276 | 80.782 | 466.080 | 3.462.344 | 6.742.686 | 14.282.809 | 190.446 | 792.487 | 2.708.257 | 2.358.441 | 139.789 | 855.559 | 3.210 | 74.270.167 | |
| ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3A100 | Attività di Pronto soccorso | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3A110 | Attività diretta di Pronto soccorso e OBI | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3A111 Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3A112 Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3A120 Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3B100 | Assistenza ospedaliera per acuti | 1.893.113 | 45.699 | 261.485 | 1.893.906 | 6.674.840 | 18.259.097 | 220.842 | 1.638.724 | 3.043.876 | 1.391.780 | 177.366 | 903.348 | 3.722 | 36.407.799 | |
| | 3B110 Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital | 859 | 100 | 363 | 5.761 | 33.803 | 16.152 | 1.073 | 2.450 | 9.209 | 5.234 | 3.612 | 2.454 | 18 | 81.088 | |
| | 3B120 Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery | 32.887 | 1.524 | 7.018 | 42.518 | 246.119 | 10.305.468 | 5.907 | 33.382 | 71.621 | 34.393 | 4.466 | 21.370 | 100 | 10.806.775 | |
| | 3B130 Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria | 1.859.367 | 44.075 | 254.104 | 1.845.626 | 6.394.918 | 7.937.477 | 213.863 | 1.602.892 | 2.963.045 | 1.352.153 | 169.287 | 879.524 | 3.605 | 25.519.936 | |
| | 3B140 Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 3B150 Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3C100 | Assistenza ospedaliera per lungodegenti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3D100 | Assistenza ospedaliera per riabilitazione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3E100 | Trasporto sanitario assistito | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3F100 | Attività trasfusione | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3G100 | Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3H100 | Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 39999 | TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 1.893.113 | 45.699 | 261.485 | 1.893.906 | 6.674.840 | 18.259.097 | 220.842 | 1.638.724 | 3.043.876 | 1.391.780 | 177.366 | 903.348 | 3.722 | 36.407.799 | |
| 48888 | TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA | 888.991 | 158.537 | - | - | - | 1.222.669 | 100.346 | 577.059 | 295.831 | 157.439 | - | 525.201 | - | 3.926.074 | |
| 49999 | TOTALE GENERALE | 44.969.381 | 285.018 | 727.566 | 5.356.250 | 13.417.527 | 33.764.576 | 511.634 | 3.008.270 | 6.047.964 | 3.907.660 | 317.155 | 2.284.108 | 6.932 | 114.604.040 | |

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

| | | | | | |
|---------|--|--------------------|--------|---------------------------|------|
| REGIONE | | STRUTTURA RILEVATA | | OGGETTO DELLA RILEVAZIONE | |
| PUGLIA | | CODICE ENTE | 160104 | CONSUNTIVO ANNO | 2021 |

| | Macrovocci economiche | Consumi di esercizio | | Costi per acquisti di servizi | | | Personale | | | | Ammortamenti | Sopravvenienze Insussistenze | Altri costi | Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze | Totale | |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------|--|----------------------|-----------------|---------------------|---------------|----------------------|--------------|------------------------------|-------------|--|--------|--|
| | | Beni sanitari | Beni non sanitari | prestazioni sanitarie | servizi sanitari per erogazione di prestazioni | servizi non sanitari | Ruolo sanitario | Ruolo professionale | Ruolo tecnico | Ruolo amministrativo | | | | | | |
| PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1A100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1A110 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1A120 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1B100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1C100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1D100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1E100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1F100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F110 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1F111 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1F112 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1F113 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1F120 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1F121 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1F122 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1G100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1H100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19999 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ASSISTENZA DISTRETTUALE | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2A100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A110 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A111 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A112 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A113 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A114 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A115 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A116 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A120 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A121 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A122 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A123 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A124 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A125 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2A130 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A131 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2A132 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2B100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2C100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2D100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2E100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2E110 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2E120 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2E121 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2E122 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2E130 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2F100 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2F110 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2F111 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2F112 | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 2F113 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------|--|------------|---------|---------|-----------|-----------|------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----|------------|
| | 2F120 | Assistenza protesica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2G100 | | Assistenza specialistica ambulatoriale | 22.042.550 | 292.213 | 434.039 | 3.040.416 | 6.456.172 | 13.634.516 | 139.029 | 656.973 | 3.222.315 | 1.929.981 | 418.871 | 154.192 | 950 | 52.422.218 |
| | 2G110 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero | 22.042.550 | 292.213 | 434.039 | 3.040.416 | 6.456.172 | 13.634.516 | 139.029 | 656.973 | 3.222.315 | 1.929.981 | 418.871 | 154.192 | 950 | 52.422.218 |
| | 2G111 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio | 918.525 | 79.217 | 111.802 | 802.681 | 1.687.788 | 4.864.987 | 42.642 | 128.715 | 1.274.174 | 548.940 | 129.211 | 51.268 | 950 | 10.640.900 |
| | 2G112 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Diagnostica strumentale | 276.598 | 88.181 | 15.454 | 1.438.132 | 1.954.858 | 4.858.059 | 30.892 | 252.017 | 624.389 | 747.090 | 92.837 | 47.850 | 0 | 10.426.358 |
| | 2G113 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività clinica | 8.470.176 | 124.815 | 306.783 | 799.604 | 2.813.526 | 3.911.470 | 65.494 | 276.241 | 1.323.752 | 633.952 | 196.822 | 55.073 | 0 | 18.977.709 |
| | 2G114 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa | 12.377.252 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.377.252 |
| | 2G115 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G120 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G121 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G122 | Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Diagnostica strumentale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G123 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G124 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Farmaci ad alto costo rimborsati extra - tariffa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G125 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra - tariffa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2G130 | Assistenza specialistica ambulatoriale - Trasporto utenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2H100 | | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H110 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Cure domiciliari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H111 | Cure domiciliari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H112 | Cure palliative domiciliari | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H120 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H130 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H140 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H150 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2H160 | Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2I100 | | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2I110 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2I120 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2I130 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2I140 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2I150 | Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2J100 | | Assistenza sociosanitaria residenziale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J110 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J120 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J130 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J140 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J150 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 2J160 | Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2K100 | | Assistenza termale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2L100 | | Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29999 | | TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE | 24.202.167 | 292.213 | 434.039 | 3.040.416 | 6.456.172 | 13.634.516 | 139.029 | 656.973 | 3.222.315 | 1.929.981 | 418.871 | 154.192 | 950 | 54.581.835 |
| ASSISTENZA OSPEDALIERA | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3A100 | | Attività di Pronto soccorso | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3A110 | Attività diretta di Pronto soccorso e OBI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3A111 | Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3A112 | Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|-------|--|------------|---------|---------|-----------|------------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-------|-------------|
| | 3A120 | Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3B100 | | Assistenza ospedaliera per acuti | 18.801.654 | 249.914 | 221.226 | 2.061.138 | 5.887.589 | 16.981.047 | 161.219 | 1.597.433 | 3.258.517 | 1.147.894 | 484.492 | 190.847 | 1.102 | 51.044.074 |
| | 3B110 | Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital | 506 | 15.871 | 4.170 | 5.285 | 29.495 | 288.236 | 783 | 2.518 | 15.829 | 4.360 | 2.353 | 378 | 5 | 369.791 |
| | 3B120 | Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery | 37.064 | 55.201 | 138.957 | 46.780 | 196.070 | 10.096.349 | 4.312 | 33.437 | 87.154 | 29.010 | 12.958 | 4.213 | 29 | 10.741.536 |
| | 3B130 | Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria | 1.907.011 | 178.842 | 78.099 | 2.009.073 | 5.662.024 | 6.596.462 | 156.124 | 1.561.478 | 3.155.535 | 1.114.524 | 469.181 | 186.256 | 1.067 | 23.075.675 |
| | 3B140 | Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa | 16.857.073 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 16.857.073 |
| | 3B150 | Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3C100 | | Assistenza ospedaliera per lungodegenti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3D100 | | Assistenza ospedaliera per riabilitazione | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3E100 | | Trasporto sanitario assistito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3F100 | | Attività trasfusionale | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3G100 | | Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3H100 | | Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 39999 | | TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA | 18.801.654 | 249.914 | 221.226 | 2.061.138 | 5.887.589 | 16.981.047 | 161.219 | 1.597.433 | 3.258.517 | 1.147.894 | 484.492 | 190.847 | 1.102 | 51.044.074 |
| 48888 | | TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA | 885.331 | 97.073 | - | - | 58.761 | 1.693.133 | 205.474 | - | 216.595 | 398.891 | - | 802.808 | - | 4.358.067 |
| 49999 | | TOTALE GENERALE | 43.889.153 | 639.200 | 655.265 | 5.101.555 | 12.402.523 | 32.308.696 | 505.723 | 2.254.406 | 6.697.428 | 3.476.767 | 903.363 | 1.147.847 | 2.052 | 109.983.976 |

MODELLO SP

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

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------|
| AAZ999 | A) IMMOBILIZZAZIONI | 35.841.800 | 34.996.397 | 845.403 | 2% |
| AAA000 | A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 1.040.511 | 938.533 | 101.978 | 11% |
| AAA010 | A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| AAA020 | A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| AAA030 | A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| AAA040 | A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| AAA050 | A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| AAA060 | A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| AAA070 | A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | 1.601 | 3.202 | -1.601 | -50% |
| AAA080 | A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 29.390 | 29.390 | - | 0% |
| 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 | 27.789 | 26.188 | 1.601 | 6% |
| 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 | 1.038.911 | 935.332 | 103.579 | 11% |
| AAA140 | A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.753.347 | 1.646.884 | 106.462 | 6% |
| AAA150 | A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.570.662 | 1.494.201 | 76.460 | 5% |
| AAA160 | A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi | 1.314.860 | 978.311 | 336.549 | 34% |
| AAA170 | A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi | 458.634 | 195.662 | 262.972 | 134% |
| AAA180 | A.I.5.e) Pubblicità | - | - | - | - |
| AAA190 | A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità | - | - | - | - |
| AAA200 | A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| AAA210 | A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| AAA220 | A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| AAA230 | A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento | - | - | - | - |
| AAA240 | A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo | - | - | - | - |
| AAA250 | A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | - | - | - | - |
| AAA260 | A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali | - | - | - | - |
| AAA270 | A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 30.927.291 | 30.176.935 | 750.356 | 2% |
| AAA280 | A.II.1) Terreni | 27.000 | 27.000 | - | 0% |
| AAA290 | A.II.1.a) Terreni disponibili | 27.000 | 27.000 | - | 0% |
| AAA300 | A.II.1.b) Terreni indisponibili | - | - | - | - |
| AAA310 | A.II.2) Fabbricati | 24.627.660 | 24.817.216 | -189.556 | -1% |
| AAA320 | A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 84.750 | 89.250 | -4.500 | -5% |
| AAA330 | A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili) | 150.000 | 150.000 | - | 0% |
| AAA340 | A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili) | 65.250 | 60.750 | 4.500 | 7% |
| AAA350 | A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 24.542.910 | 24.727.966 | -185.056 | -1% |
| AAA360 | A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili) | 43.311.302 | 42.216.544 | 1.094.759 | 3% |
| AAA370 | A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili) | 18.768.393 | 17.488.578 | 1.279.815 | 7% |
| AAA380 | A.II.3) Impianti e macchinari | 1.073.254 | 1.295.272 | -222.018 | -17% |
| AAA390 | A.II.3.a) Impianti e macchinari | 3.935.521 | 3.935.521 | - | 0% |
| AAA400 | A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari | 2.862.267 | 2.640.248 | 222.018 | 8% |
| AAA410 | A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 4.751.689 | 3.584.263 | 1.167.426 | 33% |
| AAA420 | A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche | 45.022.953 | 42.105.283 | 2.917.670 | 7% |
| AAA430 | A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche | 40.271.264 | 38.521.020 | 1.750.244 | 5% |
| AAA440 | A.II.5) Mobili e arredi | 155.555 | 113.992 | 41.563 | 36% |
| AAA450 | A.II.5.a) Mobili e arredi | 4.231.934 | 4.033.745 | 198.188 | 5% |
| AAA460 | A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi | 4.076.378 | 3.919.754 | 156.625 | 4% |
| AAA470 | A.II.6) Automezzi | 50.028 | 70.040 | -20.011 | -29% |
| AAA480 | A.II.6.a) Automezzi | 317.372 | 317.372 | - | 0% |
| AAA490 | A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi | 267.343 | 247.332 | 20.011 | 8% |
| AAA500 | A.II.7) Oggetti d'arte | - | - | - | - |
| AAA510 | A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali | 242.105 | 269.152 | -27.047 | -10% |
| AAA520 | A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali | 3.656.483 | 3.550.116 | 106.367 | 3% |
| AAA530 | A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali | 3.414.378 | 3.280.964 | 133.415 | 4% |
| AAA540 | A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti | - | - | - | - |
| AAA550 | A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali | - | - | - | - |
| AAA560 | A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni | - | - | - | - |
| AAA570 | A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati | - | - | - | - |
| AAA580 | A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari | - | - | - | - |
| AAA590 | A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche | - | - | - | - |
| AAA600 | A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi | - | - | - | - |
| AAA610 | A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi | - | - | - | - |
| AAA620 | A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte | - | - | - | - |
| AAA630 | A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali | - | - | - | - |
| AAA640 | A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 3.873.997 | 3.880.929 | -6.932 | 0% |
| AAA650 | A.III.1) Crediti finanziari | 3.824.952 | 3.824.952 | - | 0% |
| AAA660 | A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato | 923.249 | 923.249 | - | 0% |
| AAA670 | A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione | - | - | - | - |
| AAA680 | A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate | - | - | - | - |
| AAA690 | A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri | 2.901.703 | 2.901.703 | - | 0% |
| AAA700 | A.III.2) Titoli | 49.045 | 55.977 | -6.932 | -12% |
| AAA710 | A.III.2.a) Partecipazioni | 33.000 | 33.000 | - | 0% |
| AAA720 | A.III.2.b) Altri titoli | 16.045 | 22.977 | -6.932 | -30% |
| AAA730 | A.III.2.b.1) Titoli di Stato | - | - | - | - |
| AAA740 | A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni | - | - | - | - |

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------|
| AAA750 | A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa | - | - | - | - |
| AAA760 | A.III.2.b.4) Titoli diversi | 16.045 | 22.977 | - 6.932 | -30% |
| ABZ999 | B) ATTIVO CIRCOLANTE | 48.009.125 | 45.657.231 | 2.351.894 | 5% |
| ABA000 | B.I) RIMANENZE | 3.454.590 | 3.756.698 | - 302.109 | -8% |
| ABA010 | B.I.1) Rimanenze beni sanitari | 3.298.854 | 3.629.884 | - 331.030 | -9% |
| ABA020 | B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 1.280.558 | 1.853.593 | - 573.036 | -31% |
| ABA030 | B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - |
| ABA040 | B.I.1.c) Dispositivi medici | 1.919.645 | 1.764.487 | 155.158 | 9% |
| ABA050 | B.I.1.d) Prodotti dietetici | - | - | - | - |
| ABA060 | B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | 1.543 | - 1.543 | -100% |
| 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 | 98.652 | 10.261 | 88.391 | 861% |
| ABA100 | B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari | - | - | - | - |
| ABA110 | B.I.2) Rimanenze beni non sanitari | 155.735 | 126.814 | 28.921 | 23% |
| ABA120 | B.I.2.a) Prodotti alimentari | - | - | - | - |
| ABA130 | B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 4.297 | 4.350 | - 53 | -1% |
| ABA140 | B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - |
| ABA150 | B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria | 147.489 | 122.465 | 25.025 | 20% |
| ABA160 | B.I.2.e) Materiale per la manutenzione | 3.949 | - | 3.949 | - |
| 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 | 27.192.253 | 15.949.615 | 11.242.638 | 70% |
| ABA200 | B.II.1) Crediti v/Stato | 1.417.722 | 1.666.522 | - 248.800 | -15% |
| ABA201 | B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto | - | - | - | - |
| ABA220 | B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato | - | - | - | - |
| ABA230 | B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA240 | B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| ABA250 | B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard | - | - | - | - |
| ABA260 | B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente | - | - | - | - |
| ABA270 | B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro | 3.332 | 3.332 | - | 0% |
| ABA271 | B.II.1.h) Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98) | - | - | - | - |
| ABA280 | B.II.1.i) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti | 995.200 | 1.244.000 | - 248.800 | -20% |
| ABA290 | B.II.1.j) Crediti v/Stato per ricerca | 419.190 | 419.190 | - | 0% |
| ABA300 | B.II.1.j.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute | - | - | - | - |
| ABA310 | B.II.1.j.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute | 419.190 | 419.190 | - | 0% |
| ABA320 | B.II.1.j.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali | - | - | - | - |
| ABA330 | B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| ABA340 | B.II.1.k) Crediti v/prefetture | - | - | - | - |
| ABA350 | B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma | 24.055.940 | 12.590.502 | 11.465.438 | 91% |
| ABA360 | B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente | 11.357.916 | 5.876.073 | 5.481.843 | 93% |
| ABA390 | B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR | 708.545 | 984.640 | - 276.094 | -28% |
| ABA400 | B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale | - | - | - | - |
| ABA410 | B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale | - | - | - | - |
| ABA420 | B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR | - | - | - | - |
| ABA430 | B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| ABA440 | B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| ABA450 | B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro | 8.661.657 | 4.536.720 | 4.124.937 | 91% |
| ABA451 | B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98) | 174.715 | 174.715 | - | 0% |
| ABA460 | B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca | 1.812.999 | 179.999 | 1.633.000 | 907% |
| ABA461 | B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale | - | - | - | - |
| ABA470 | B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto | 12.698.024 | 6.714.429 | 5.983.595 | 89% |
| ABA480 | B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti | 12.698.024 | 6.714.429 | 5.983.595 | 89% |
| ABA490 | B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione | - | - | - | - |
| ABA500 | B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite | - | - | - | - |
| ABA501 | B.II.2.b.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - |
| ABA510 | B.II.2.b.5) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - |
| ABA520 | B.II.2.b.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| ABA521 | B.II.2.c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - |
| ABA522 | B.II.2.d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 - aziende sanitarie | - | - | - | - |
| ABA530 | B.II.3) Crediti v/Comuni | 748 | 748 | - | 0% |
| ABA540 | B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche | 108.952 | 124.634 | - 15.683 | -13% |
| ABA550 | B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 108.952 | 124.634 | - 15.683 | -13% |
| 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 | 108.952 | 124.634 | - 15.683 | -13% |
| ABA590 | B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire | - | - | - | - |
| ABA591 | B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - |
| ABA600 | B.II.4.d) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | - | - | - | - |

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------|
| ABA601 | B.II.4.e) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - |
| ABA610 | B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - |
| ABA620 | B.II.5.a) Crediti v/enti regionali | - | - | - | - |
| ABA630 | B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - |
| ABA640 | B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate | - | - | - | - |
| ABA650 | B.II.6) Crediti v/Erario | - | - | - | - |
| ABA660 | B.II.7) Crediti v/altri | 1.608.891 | 1.567.208 | 41.683 | 3% |
| ABA670 | B.II.7.a) Crediti v/clienti privati | 1.085.412 | 1.072.057 | 13.355 | 1% |
| ABA680 | B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - |
| ABA690 | B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici | 256.139 | 223.065 | 33.075 | 15% |
| ABA700 | B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca | 104.703 | 104.703 | - | 0% |
| ABA710 | B.II.7.e) Altri crediti diversi | 162.638 | 167.384 | -4.747 | -3% |
| ABA711 | B.II.7.e.1) Altri Crediti diversi | 162.638 | 167.384 | -4.747 | -3% |
| ABA712 | B.II.7.e.2) Note di credito da emettere (diverse) | - | - | - | - |
| ABA713 | B.II.7.f) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |
| ABA714 | B.II.7.f.1) Altri Crediti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |
| ABA715 | B.II.7.f.2) Note di credito da emettere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - |
| ABA720 | B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - | - | - | - |
| ABA730 | B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - |
| ABA740 | B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni | - | - | - | - |
| ABA750 | B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | 17.362.283 | 25.950.917 | -8.588.635 | -33% |
| ABA760 | B.IV.1) Cassa | 3.030 | 18.220 | -15.191 | -83% |
| ABA770 | B.IV.2) Istituto Tesoriere | 17.353.585 | 25.929.865 | -8.576.280 | -33% |
| ABA780 | B.IV.3) Tesoreria Unica | - | - | - | - |
| ABA790 | B.IV.4) Conto corrente postale | 5.668 | 2.833 | 2.836 | 100% |
| ACZ999 | C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | 39.689 | 97.900 | -58.211 | -59% |
| ACA000 | C.I) RATEI ATTIVI | - | - | - | - |
| ACA010 | C.I.1) Ratei attivi | - | - | - | - |
| ACA020 | C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| ACA030 | C.II) RISCONTI ATTIVI | 39.689 | 97.900 | -58.211 | -59% |
| ACA040 | C.II.1) Risconti attivi | 39.689 | 97.900 | -58.211 | -59% |
| ACA050 | C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| AZZ999 | D) TOTALE ATTIVO | 83.890.614 | 80.751.527 | 3.139.086 | 4% |
| ADZ999 | E) CONTI D'ORDINE | - | - | - | - |
| ADA000 | E.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| ADA010 | E.II) DEPOSITI CAUZIONALI | - | - | - | - |
| ADA020 | E.III) BENI IN COMODATO | - | - | - | - |
| ADA021 | E.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| ADA030 | E.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | - | - | - | - |
| PAZ999 | A) PATRIMONIO NETTO | 37.522.110 | 35.814.043 | 1.708.067 | 5% |
| PAA000 | A.I) FONDO DI DOTAZIONE | 453.395 | 453.395 | - | 0% |
| PAA010 | A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI | 44.003.550 | 39.732.714 | 4.270.837 | 11% |
| PAA020 | A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - |
| PAA030 | A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti | 18.256.824 | 6.547.743 | 11.709.082 | 179% |
| 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 | 2.220.312 | 1.910.143 | 310.169 | 16% |
| PAA060 | A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro | 16.036.512 | 4.637.599 | 11.398.913 | 246% |
| PAA070 | A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti | 2.478.623 | 31.057.792 | -28.579.169 | -92% |
| PAA080 | A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti | 20.771.728 | - | 20.771.728 | - |
| PAA090 | A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio | 2.496.376 | 2.127.179 | 369.197 | 17% |
| PAA100 | A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI | 22.059 | 45.272 | -23.213 | -51% |
| PAA110 | A.IV) ALTRE RISERVE | - | - | - | - |
| PAA120 | A.IV.1) Riserve da rivalutazioni | - | - | - | - |
| PAA130 | A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire | - | - | - | - |
| PAA140 | A.IV.3) Contributi da reinvestire | - | - | - | - |
| PAA150 | A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti | - | - | - | - |
| PAA160 | A.IV.5) Riserve diverse | - | - | - | - |
| PAA170 | A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE | - | - | - | - |
| PAA180 | A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005 | - | - | - | - |
| PAA190 | A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti | - | - | - | - |
| PAA200 | A.V.3) Altro | - | - | - | - |
| PAA210 | A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO | 4.076 | 4.076 | - | 0% |
| PAA220 | A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO | -6.960.970 | -4.421.414 | -2.539.556 | 57% |
| PBZ999 | B) FONDI PER RISCHI E ONERI | 16.313.851 | 13.006.686 | 3.307.165 | 25% |
| PBA000 | B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE | - | - | - | - |
| PBA010 | B.II) FONDI PER RISCHI | 914.906 | 1.340.457 | -425.551 | -32% |
| PBA020 | B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali | 360.262 | 890.130 | -529.868 | -60% |
| PBA030 | B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente | 283.672 | 292.118 | -8.446 | -3% |
| 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) | 235.400 | 85.400 | 150.000 | 176% |
| PBA051 | B.II.5) Fondo rischi per franchigia assicurativa | - | - | - | - |
| PBA052 | B.II.6) Fondo rischi per interessi di mora | 35.572 | 72.810 | -37.237 | -51% |
| PBA060 | B.II.7) Altri fondi rischi | - | - | - | - |
| PBA070 | B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE | - | - | - | - |
| PBA080 | B.III.1) FSR indistinto da distribuire | - | - | - | - |

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|--------|---|-------------------|-------------------|-----------------------------------|-------------|
| PBA090 | B.III.2) FSR vincolato da distribuire | - | - | - | - |
| PBA100 | B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi | - | - | - | - |
| PBA110 | B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| PBA120 | B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| PBA130 | B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca | - | - | - | - |
| PBA140 | B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti | - | - | - | - |
| PBA141 | B.III.8) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - |
| PBA150 | B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI | 13.074.440 | 9.454.491 | 3.619.948 | 38% |
| | B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | - | - | - | - |
| PBA160 | B.IV.2) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | 2.661.322 | 364.681 | 2.296.641 | 630% |
| PBA170 | B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) | 10.045 | 10.045 | - | 0% |
| PBA180 | B.IV.4) Quote inutilizzate contributi per ricerca | 9.936.252 | 8.629.080 | 1.307.172 | 15% |
| PBA190 | B.IV.5) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 466.821 | 450.686 | 16.135 | 4% |
| PBA200 | B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE | 2.324.506 | 2.211.737 | 112.768 | 5% |
| PBA210 | B.V.1) Fondi integrativi pensione | - | - | - | - |
| PBA220 | B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali | 1.526.185 | 1.732.377 | -206.192 | -12% |
| PBA230 | B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente | 1.499.378 | 1.714.798 | -215.421 | -13% |
| PBA240 | B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - | - | - |
| PBA250 | B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai | 26.808 | 17.579 | 9.229 | 52% |
| PBA260 | B.V.3) Altri fondi per oneri e spese | 366.018 | 53.381 | 312.637 | 586% |
| PBA270 | B.V.4) Altri Fondi incentivi funzioni tecniche Art. 113 D.Lgs 50/2016 | 432.303 | 425.980 | 6.323 | 1% |
| PCZ999 | C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO | 154.449 | 104.394 | 50.056 | 48% |
| PCA000 | C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI | 154.449 | 104.394 | 50.056 | 48% |
| PCA010 | C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI | - | - | - | - |
| PCA020 | C.III) FONDO PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI | - | - | - | - |
| PDZ999 | D) DEBITI | 25.386.290 | 28.226.774 | -2.840.485 | -10% |
| PDA000 | D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI | - | - | - | - |
| PDA010 | D.II) DEBITI V/STATO | - | 91.000 | -91.000 | -100% |
| PDA020 | D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - |
| PDA030 | D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - |
| PDA040 | D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato | - | - | - | - |
| PDA050 | D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca | - | 91.000 | -91.000 | -100% |
| PDA060 | D.II.5) Altri debiti v/Stato | - | - | - | - |
| PDA070 | D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA | 6.722.740 | 9.901.310 | -3.178.570 | -32% |
| PDA080 | D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti - GSA | - | - | - | - |
| PDA081 | D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti | - | - | - | - |
| PDA090 | D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale | - | - | - | - |
| PDA100 | D.III.4) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale | - | - | - | - |
| PDA101 | D.III.5) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva internazionale | - | - | - | - |
| PDA110 | D.III.6) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma | 6.722.740 | 9.901.310 | -3.178.570 | -32% |
| PDA111 | D.III.7) Acconto da Regione o Provincia Autonoma per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - |
| PDA112 | D.III.8) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per contributi L. 210/92 | - | - | - | - |
| PDA120 | D.III.9) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma - GSA | - | - | - | - |
| PDA121 | D.III.10) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma | - | - | - | - |
| PDA130 | D.IV) DEBITI V/COMUNI | 86.258 | 86.258 | - | 0% |
| PDA140 | D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE | 1.705.611 | 180.673 | 1.524.938 | 844% |
| PDA150 | D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.524.938 | - | 1.524.938 | - |
| PDA160 | D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR | - | - | - | - |
| PDA170 | D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA | - | - | - | - |
| PDA180 | D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA | - | - | - | - |
| PDA190 | D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione | - | - | - | - |
| PDA200 | D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione | - | - | - | - |
| PDA210 | D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni | 1.524.938 | - | 1.524.938 | - |
| PDA211 | D.V.1.g) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni per STP | - | - | - | - |
| PDA212 | D.V.1.h) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | - | - |
| PDA213 | D.V.1.i) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per contributi L. 210/92 | - | - | - | - |
| PDA220 | D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione | 180.673 | 180.673 | - | 0% |
| PDA230 | D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto | - | - | - | - |
| PDA231 | D.V.3.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - finanziamenti per investimenti | - | - | - | - |
| PDA232 | D.V.3.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - incremento fondo dotazione | - | - | - | - |
| PDA233 | D.V.3.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - ripiano perdite | - | - | - | - |
| PDA234 | D.V.3.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per anticipazione ripiano disavanzo programmato dai Piani aziendali di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - |
| PDA235 | D.V.3.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto - altro | - | - | - | - |
| PDA240 | D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE | - | - | - | - |
| PDA250 | D.VI.1) Debiti v/enti regionali | - | - | - | - |

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

STATO PATRIMONIALE
MODELLO SP - 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|--------|---|------------|------------|-----------------------------------|--------|
| PDA260 | D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali | - | - | - | - |
| PDA270 | D.VI.3) Debiti v/altre partecipate | - | - | - | - |
| PDA280 | D.VII) DEBITI V/FORNITORI | 9.310.402 | 11.812.064 | - 2.501.662 | -21% |
| PDA290 | D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |
| PDA291 | D.VII.1.a) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie | - | - | - | - |
| PDA292 | D.VII.1.b) Note di credito da ricevere (privati accreditati e convenzionati) | - | - | - | - |
| PDA300 | D.VII.2) Debiti verso altri fornitori | 9.310.402 | 11.812.064 | - 2.501.662 | -21% |
| PDA301 | D.VII.2.a) Debiti verso altri fornitori | 10.086.228 | 12.215.293 | - 2.129.065 | -17% |
| PDA302 | D.VII.2.b) Note di credito da ricevere (altri fornitori) | - 775.826 | - 403.229 | - 372.597 | 92% |
| PDA310 | D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE | - | - | - | - |
| PDA320 | D.IX) DEBITI TRIBUTARI | 2.754.357 | 2.046.353 | 708.004 | 35% |
| PDA330 | D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE | 2.384.921 | 2.008.871 | 376.050 | 19% |
| PDA340 | D.XI) DEBITI V/ALTRI | 2.422.001 | 2.100.246 | 321.755 | 15% |
| PDA350 | D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori | - | - | - | - |
| PDA360 | D.XI.2) Debiti v/dipendenti | 2.132.892 | 1.481.240 | 651.652 | 44% |
| PDA370 | D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie | - | - | - | - |
| PDA380 | D.XI.5) Altri debiti diversi | 289.110 | 619.006 | - 329.896 | -53% |
| PEZ999 | E) RATEI E RISCONTI PASSIVI | 4.513.913 | 3.599.630 | 914.283 | 25% |
| PEA000 | E.I) RATEI PASSIVI | 110 | - | 110 | - |
| PEA010 | E.I.1) Ratei passivi | 110 | - | 110 | - |
| PEA020 | E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| PEA030 | E.II) RISCONTI PASSIVI | 4.513.803 | 3.599.630 | 914.173 | 25% |
| PEA040 | E.II.1) Risconti passivi | 4.513.803 | 3.599.630 | 914.173 | 25% |
| PEA050 | E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - |
| PEA060 | E.II.3) Risconti passivi - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | - | - | - | - |
| PZZ999 | F) TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | 83.890.614 | 80.751.527 | 3.139.086 | 4% |
| PFZ999 | G) CONTI D'ORDINE | - | - | - | - |
| PFA000 | G.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA010 | G.II) DEPOSITI CAUZIONALI | - | - | - | - |
| PFA020 | G.III) BENI IN COMODATO | - | - | - | - |
| PFA021 | G.IV) CANONI DI PROJECT FINANCING ANCORA DA PAGARE | - | - | - | - |
| PFA030 | G.V) ALTRI CONTI D'ORDINE | - | - | - | - |

MODELLO CE

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

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|-----------------------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|
| A) Valore della produzione | | | | | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 31.309.574 | 708.545 | 29.692.169 | 1.617.405 | 5% |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 23.586.517 | 708.545 | 23.731.676 | - 145.159 | -1% |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 23.094.691 | 708.545 | 23.731.676 | - 636.985 | -3% |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | - | - | - | - | - |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 4.708.545 | 708.545 | 5.581.676 | - 873.131 | -16% |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 18.386.146 | - | 18.150.000 | 236.146 | 1% |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | - | - | - | - | - |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 18.386.146 | - | 18.150.000 | 236.146 | 1% |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - | - | - | - |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 491.826 | - | - | 491.826 | - |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 2.116.478 | - | 1.656.764 | 459.714 | 28% |
| AA0060 | A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | 118.217 | - | - | 118.217 | - |
| AA0070 | A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 118.217 | - | - | 118.217 | - |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | - | - | - | - | - |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA | - | - | - | - | - |
| AA0100 | A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro | - | - | - | - | - |
| AA0110 | A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) | - | - | 334.493 | - 334.493 | -100% |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | - | - | 334.493 | - 334.493 | -100% |
| AA0130 | A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro | - | - | - | - | - |
| AA0140 | A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo) | 1.998.261 | - | 1.322.271 | 675.990 | 51% |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | - | - | - | - | - |
| AA0150 | A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | 1.760.231 | - | 484.991 | 1.275.240 | 263% |
| AA0160 | A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92 | - | - | - | - | - |
| AA0170 | A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro | 238.030 | - | 837.280 | - 599.250 | -72% |
| AA0171 | A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191. | - | - | - | - | - |
| AA0180 | A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca | 5.606.579 | - | 4.303.728 | 1.302.850 | 30% |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 4.452.490 | - | 4.275.378 | 177.111 | 4% |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | - | - | - | - | - |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 887.500 | - | 4.305 | 883.195 | 20516% |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 266.589 | - | 24.045 | 242.544 | 1009% |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | - | - | - | - | - |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - 974.338 | - 23.302 | - | - 974.338 | - |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | - 974.338 | - 23.302 | - | - 974.338 | - |
| AA0260 | A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi | - | - | - | - | - |
| AA0270 | A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti | 1.649.185 | - | 1.670.870 | - 21.685 | -1% |
| AA0271 | A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato | - | - | - | - | - |
| AA0280 | A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | 140.859 | - | 340.027 | - 199.168 | -59% |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | - | - | - | - |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 1.419.194 | - | 1.316.238 | 102.956 | 8% |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 89.131 | - | 14.605 | 74.527 | 510% |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 71.155.724 | - | 70.272.652 | 883.071 | 1% |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 68.973.170 | - | 68.455.104 | 518.067 | 1% |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 66.858.372 | - | 66.581.285 | 277.087 | 0% |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 17.817.704 | - | 19.288.840 | - 1.471.136 | -8% |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 17.113.538 | - | 16.471.734 | 641.804 | 4% |
| AA0361 | A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero | - | - | - | - | - |
| AA0370 | A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - |
| AA0380 | A.4.A.1.5) Prestazioni di File F | 31.927.130 | - | 30.807.271 | 1.119.859 | 4% |
| AA0390 | A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale | - | - | - | - | - |
| AA0400 | A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata | - | - | - | - | - |
| AA0410 | A.4.A.1.8) Prestazioni termali | - | - | - | - | - |
| AA0420 | A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso | - | - | - | - | - |
| AA0421 | A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa | - | - | - | - | - |
| AA0422 | A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica | - | - | - | - | - |
| AA0423 | A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera | - | - | - | - | - |
| AA0424 | A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali | - | - | - | - | - |
| AA0425 | A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | - | - |
| AA0430 | A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | 13.440 | - 13.440 | -100% |
| AA0440 | A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici | 10.065 | - | 5.473 | 4.592 | 84% |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 2.104.733 | - | 1.868.345 | 236.388 | 13% |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 1.348.608 | - | 875.763 | 472.845 | 54% |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 405.685 | - | 405.912 | - 227 | 0% |
| AA0471 | A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero | - | - | - | - | - |
| AA0480 | A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) | - | - | - | - | - |
| AA0490 | A.4.A.3.5) Prestazioni di File F | 350.440 | - | 586.670 | - 236.230 | -40% |
| AA0500 | A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0510 | A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0520 | A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0530 | A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0541 | A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione) | - | - | - | - | - |
| AA0542 | A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione) | - | - | - | - | - |
| AA0550 | A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0560 | A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - | - | - | - |
| AA0561 | A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0570 | A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0580 | A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0590 | A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione | - | - | - | - | - |
| AA0600 | A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale | - | - | - | - | - |
| AA0601 | A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS. | - | - | - | - | - |
| AA0602 | A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente) | - | - | - | - | - |

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|--|--------------------|----------------|--------------------|-----------------------------------|--------------|
| AA0610 | A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0620 | A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0630 | A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0631 | A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0640 | A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0650 | A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva) | - | - | - | - | - |
| AA0660 | A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati | 548.870 | - | 330.852 | 218.019 | 66% |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 1.633.683 | - | 1.486.697 | 146.986 | 10% |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 72.934 | - | 62.546 | 10.387 | 17% |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.381.644 | - | 1.226.386 | 155.258 | 13% |
| AA0700 | A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - | - |
| AA0710 | A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) | 25.094 | - | 45.765 | - 20.670 | -45% |
| AA0720 | A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | 154.011 | - | 152.001 | 2.011 | 1% |
| AA0730 | A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro | - | - | - | - | - |
| AA0740 | A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| AA0750 | A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 1.990.750 | - | 248.996 | 1.741.754 | 700% |
| AA0760 | A.5.A) Rimborsi assicurativi | - | - | - | - | - |
| AA0770 | A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione | - | - | 5.196 | 5.196 | -100% |
| AA0780 | A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione | - | - | 5.196 | 5.196 | -100% |
| AA0790 | A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione | - | - | - | - | - |
| AA0800 | A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 45.563 | - | 53.038 | - 7.475 | -14% |
| AA0810 | A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| AA0820 | A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| AA0830 | A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 45.563 | - | 53.038 | - 7.475 | -14% |
| AA0831 | A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA | - | - | - | - | - |
| AA0840 | A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici | 5.424 | - | 41.475 | - 36.051 | -87% |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | - | - | 7.967 | - 7.967 | -100% |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 5.424 | - | 33.508 | - 28.084 | -84% |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 1.939.763 | - | 149.286 | 1.790.476 | 1199% |
| AA0890 | A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back | 332.577 | - | - | 332.577 | - |
| AA0900 | A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale | - | - | - | - | - |
| AA0910 | A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera | 247.120 | - | - | 247.120 | - |
| AA0920 | A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back | 85.457 | - | - | 85.457 | - |
| AA0921 | A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici | 1.414.077 | - | - | 1.414.077 | - |
| AA0930 | A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 193.109 | - | 149.286 | 43.822 | 29% |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 595.505 | - | 588.944 | 6.562 | 1% |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 595.505 | - | 588.944 | 6.562 | 1% |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | - | - | - | - | - |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | - | - | - | - | - |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 3.723.262 | 2.330 | 3.408.091 | 315.171 | 9% |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 508.377 | - | 491.231 | 17.146 | 3% |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.586.531 | - | 2.425.913 | 160.618 | 7% |
| AA1010 | A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione | - | - | - | - | - |
| AA1020 | A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti | 605.141 | 2.330 | 449.904 | 155.237 | 35% |
| AA1030 | A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti | - | - | - | - | - |
| AA1040 | A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto | 23.213 | - | 41.043 | - 17.829 | -43% |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - | - |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 201.159 | - | 79.203 | 121.957 | 154% |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 7.486 | - | 9.619 | - 2.133 | -22% |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 19.051 | - | 13.232 | 5.820 | 44% |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 174.622 | - | 56.352 | 118.270 | 210% |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 109.650.822 | 687.574 | 105.960.924 | 3.689.898 | 3% |
| | B) Costi della produzione | | | | | |
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 44.952.289 | 256.058 | 43.725.511 | 1.226.778 | 3% |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 44.638.351 | 256.058 | 43.107.115 | 1.531.236 | 4% |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 34.411.752 | - | 33.271.974 | 1.139.778 | 3% |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 33.115.703 | - | 30.579.963 | 2.535.740 | 8% |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 1.188.172 | - | 2.600.710 | - 1.412.538 | -54% |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 107.877 | - | 91.301 | 16.576 | 18% |
| BA0060 | B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale | - | - | - | - | - |
| BA0061 | B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0062 | B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0063 | B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti | - | - | - | - | - |
| BA0070 | B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - |
| BA0080 | B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0090 | B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0100 | B.1.A.2.3) da altri soggetti | - | - | - | - | - |
| BA0210 | B.1.A.3) Dispositivi medici | 8.674.513 | 250.574 | 9.659.513 | - 984.999 | -10% |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 4.510.741 | 222.954 | 5.134.696 | - 623.955 | -12% |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | 140.920 | - | 220.659 | - 79.739 | -36% |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 4.022.852 | 27.620 | 4.304.158 | - 281.305 | -7% |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | - | - | - | - | - |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | 4.125 | - 4.125 | -100% |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | - | - | - | - | - |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 476.409 | 5.483 | 124.960 | 351.450 | 281% |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.075.675 | - | 46.543 | 1.029.132 | 2211% |
| BA0301 | B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - | - | - | - |
| BA0302 | B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - |

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|--|-------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|
| BA0303 | B.1.A.9.3) Dispositivi medici | - | - | - | - | - |
| BA0304 | B.1.A.9.4) Prodotti dietetici | - | - | - | - | - |
| BA0305 | B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - | - | - | - |
| BA0306 | B.1.A.9.6) Prodotti chimici | - | - | - | - | - |
| BA0307 | B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | - | - | - |
| BA0308 | B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari | 1.075.675 | - | 46.543 | 1.029.132 | 2211% |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 313.939 | - | 618.396 | - 304.457 | -49% |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | - | - | - | - | - |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 13.803 | - | 12.611 | 1.192 | 9% |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 10.875 | - | 1.858 | 9.017 | 485% |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 189.844 | - | 218.787 | - 28.942 | -13% |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 81.320 | - | 94.838 | - 13.519 | -14% |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 18.097 | - | 290.302 | - 272.205 | -94% |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 14.064.950 | 354.232 | 12.895.892 | 1.169.058 | 9% |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 3.127.141 | 291.115 | 3.018.879 | 108.262 | 4% |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 633.986 | - | 545.940 | 88.047 | 16% |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 633.986 | - | 545.940 | 88.047 | 16% |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | - | - | - | - | - |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | - | - | - | - | - |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | - | - | - | - | - |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 633.986 | - | 545.940 | 88.047 | 16% |
| BA0470 | B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0480 | B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0490 | B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica | - | - | - | - | - |
| BA0500 | B.2.A.2.1) - da convenzione | - | - | - | - | - |
| BA0510 | B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0520 | B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0530 | B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - | - | 156 | - 156 | -100% |
| BA0540 | B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0541 | B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0550 | B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0551 | B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0560 | B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0561 | B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0570 | B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI | - | - | - | - | - |
| BA0580 | B.2.A.3.8) - da privato | - | - | 156 | - 156 | -100% |
| BA0590 | B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - | - | - | - |
| BA0591 | B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - | - | - | - |
| BA0600 | B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati | - | - | - | - | - |
| BA0601 | B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati | - | - | - | - | - |
| BA0610 | B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private | - | - | - | - | - |
| BA0611 | B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private | - | - | - | - | - |
| BA0620 | B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati | - | - | 156 | - 156 | -100% |
| BA0621 | B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati | - | - | - | - | - |
| BA0630 | B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - | - |
| BA0631 | B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - | - |
| BA0640 | B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - | - |
| BA0650 | B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0660 | B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0670 | B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione | - | - | - | - | - |
| BA0680 | B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA0690 | B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA0700 | B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - | - |
| BA0710 | B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0720 | B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0730 | B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0740 | B.2.A.5.4) - da privato | - | - | - | - | - |
| BA0750 | B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - | - |
| BA0760 | B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0770 | B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0780 | B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0790 | B.2.A.6.4) - da privato | - | - | - | - | - |
| BA0800 | B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - | - |
| BA0810 | B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0820 | B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0830 | B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA0840 | B.2.A.7.4) - da privato | - | - | - | - | - |
| BA0850 | B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati | - | - | - | - | - |
| BA0860 | B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati | - | - | - | - | - |
| BA0870 | B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private | - | - | - | - | - |
| BA0880 | B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati | - | - | - | - | - |
| BA0890 | B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - | - |
| BA0900 | B.2.A.8) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - | - |
| BA0910 | B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0920 | B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0930 | B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione | - | - | - | - | - |
| BA0940 | B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA0950 | B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA0960 | B.2.A.9) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - | - |
| BA0970 | B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA0980 | B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA0990 | B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA1000 | B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA1010 | B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA1020 | B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - | - |
| BA1030 | B.2.A.10) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - | - |
| BA1040 | B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA1050 | B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |

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

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|---|-------------------|----------------|------------------|--------------------------------|-------------|
| BA1060 | B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA1070 | B.2.A.10.4) - da privato | - | - | - | - | - |
| BA1080 | B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione) | - | - | - | - | - |
| BA1090 | B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario | 34.295 | - | 55.527 | - 21.231 | -38% |
| BA1100 | B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA1110 | B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA1120 | B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA1130 | B.2.A.11.4) - da privato | 34.295 | - | 55.527 | - 21.231 | -38% |
| BA1140 | B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA1150 | B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| BA1151 | B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI) | - | - | - | - | - |
| BA1152 | B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA1160 | B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA1161 | B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisito di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | - | - | - | - | - |
| BA1170 | B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione | - | - | - | - | - |
| BA1180 | B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA1190 | B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) | - | - | - | - | - |
| BA1200 | B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia) | 1.207.921 | - | 948.115 | 259.806 | 27% |
| BA1210 | B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera | - | - | - | - | - |
| BA1220 | B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica | 981.046 | - | 757.040 | 224.006 | 30% |
| BA1230 | B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica | - | - | - | - | - |
| BA1240 | B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) | 11.168 | - | 27.257 | - 16.089 | -59% |
| BA1250 | B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA1260 | B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro | 215.708 | - | 163.819 | 51.889 | 32% |
| BA1270 | B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA1280 | B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari | - | - | - | - | - |
| BA1290 | B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato | - | - | - | - | - |
| BA1300 | B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero | - | - | - | - | - |
| BA1310 | B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1320 | B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92 | - | - | - | - | - |
| BA1330 | B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi | - | - | - | - | - |
| BA1340 | B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1341 | B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA | - | - | - | - | - |
| BA1350 | B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 1.191.099 | 291.115 | 1.258.258 | - 67.159 | -5% |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 367.106 | - | 98.832 | 268.274 | 271% |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici | - | - | 12.000 | - 12.000 | -100% |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 823.993 | 291.115 | 1.147.426 | - 323.433 | -28% |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 459.792 | 219.615 | 405.720 | 54.073 | 13% |
| BA1400 | B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato | 12.139 | - | 1.500 | 10.639 | 709% |
| BA1410 | B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato | - | - | 600 | - 600 | -100% |
| BA1420 | B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria | 48.641 | - | 156.160 | - 107.519 | -69% |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | 303.420 | 71.500 | 583.446 | - 280.026 | -48% |
| BA1450 | B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando | - | - | - | - | - |
| BA1460 | B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1470 | B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - | - |
| BA1480 | B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA1490 | B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 59.840 | - | 210.884 | - 151.044 | -72% |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 1.370 | - | 121.109 | - 119.739 | -99% |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 116 | - | 338 | - 222 | -66% |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 58.353 | - | 89.437 | - 31.083 | -35% |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - | - | - | - |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - | - | - | - |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - | - | - | - |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - | - | - | - |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 10.937.809 | 63.117 | 9.877.013 | 1.060.796 | 11% |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 10.242.107 | 63.117 | 9.566.537 | 675.570 | 7% |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 365.059 | - | 304.610 | 60.449 | 20% |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 1.571.211 | - | 1.664.863 | - 93.652 | -6% |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 646.893 | - | 720.081 | - 73.187 | -10% |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 212.167 | - | 328.380 | - 116.213 | -35% |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 434.726 | - | 391.701 | 43.026 | 11% |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 626.724 | - | - | 626.724 | - |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 670.531 | - | 767.506 | - 96.975 | -13% |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 6.192 | - | 11.820 | - 5.628 | -48% |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 202.507 | - | 160.570 | 41.937 | 26% |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 608.970 | - | 317.820 | 291.151 | 92% |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 1.532.814 | - | 1.465.602 | 67.212 | 5% |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 97.158 | - | 209.577 | - 112.419 | -54% |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 27.034 | - | 45.929 | - 18.896 | -41% |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 8.709 | - | 8.597 | 112 | 1% |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 18.324 | - | 37.332 | - 19.008 | -51% |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 3.887.015 | 63.117 | 3.898.161 | - 11.146 | 0% |
| BA1720 | B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) | - | - | - | - | - |
| BA1730 | B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 3.887.015 | 63.117 | 3.898.161 | - 11.146 | 0% |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 650.848 | - | 283.942 | 366.905 | 129% |
| BA1760 | B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 3.707 | - | 27.560 | - 23.852 | -87% |
| BA1770 | B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici | 1.464 | - | - | 1.464 | - |
| BA1780 | B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato | 645.676 | - | 256.382 | 389.294 | 152% |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 52.899 | - | 10.785 | 42.114 | 390% |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | 11.884 | - | 49.429 | - 37.545 | -76% |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | 66.018 | - | - | 66.018 | - |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 514.875 | - | 196.169 | 318.707 | 162% |

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|---|-------------------|----------------|-------------------|-----------------------------------|--------------|
| BA1831 | B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191 | - | - | - | - | - |
| BA1840 | B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando | - | - | - | - | - |
| BA1850 | B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1860 | B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università | - | - | - | - | - |
| BA1870 | B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione) | - | - | - | - | - |
| BA1880 | B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non) | 44.854 | - | 26.533 | 18.321 | 69% |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | - | - | - | - | - |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 44.854 | - | 26.533 | 18.321 | 69% |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 4.723.311 | - | 4.589.769 | 133.541 | 3% |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 2.257.236 | - | 2.371.075 | - 113.839 | -5% |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 27.721 | - | 121.611 | - 93.890 | -77% |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.436.818 | - | 2.095.883 | 340.935 | 16% |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - | - | - | - |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 1.537 | - | 1.201 | 336 | 28% |
| BA1970 | B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni | - | - | - | - | - |
| BA1980 | B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA1990 | B.4) Godimento di beni di terzi | 618.456 | 4.582 | 693.002 | - 74.546 | -11% |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 133.429 | - | 32.918 | 100.511 | 305% |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 485.027 | 4.582 | 660.084 | - 175.057 | -27% |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 464.359 | 4.582 | 634.845 | - 170.486 | -27% |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 20.668 | - | 25.239 | - 4.571 | -18% |
| BA2040 | B.4.C) Canoni di leasing | - | - | - | - | - |
| BA2050 | B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA2060 | B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria | - | - | - | - | - |
| BA2061 | B.4.D) Canoni di project financing | - | - | - | - | - |
| BA2070 | B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| BA2080 | Totale Costo del personale | 39.368.268 | 699.692 | 36.850.049 | 2.518.219 | 7% |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 33.258.579 | 288.776 | 31.725.671 | 1.532.908 | 5% |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 18.520.305 | 66.606 | 17.813.870 | 706.435 | 4% |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 16.259.446 | 50.637 | 15.789.310 | 470.136 | 3% |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 15.876.181 | - | 15.124.923 | 751.258 | 5% |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 362.237 | 50.637 | 664.387 | - 302.150 | -45% |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | 21.029 | - | - | 21.029 | - |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 2.260.859 | 15.969 | 2.024.560 | 236.299 | 12% |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 2.011.943 | - | 1.801.722 | 210.221 | 12% |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 192.024 | 15.969 | 222.838 | - 30.814 | -14% |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 56.892 | - | - | 56.892 | - |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 14.738.274 | 222.169 | 13.911.801 | 826.473 | 6% |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 12.653.779 | - | 11.949.486 | 704.293 | 6% |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 1.504.687 | 222.169 | 1.288.412 | 216.274 | 17% |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 579.808 | - | 673.902 | - 94.094 | -14% |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 511.634 | - | 505.723 | 5.911 | 1% |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 462.058 | - | 472.989 | - 10.931 | -2% |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 462.058 | - | 472.989 | - 10.931 | -2% |
| BA2260 | B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato | - | - | - | - | - |
| BA2270 | B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro | - | - | - | - | - |
| BA2280 | B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale | 49.576 | - | 32.734 | 16.842 | 51% |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 15.675 | - | - | 15.675 | - |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | 122 | - | 9 | 114 | 1275% |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | 33.778 | - | 32.725 | 1.053 | 3% |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 2.942.252 | 352.243 | 2.254.406 | 687.846 | 31% |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | - | - | - | - | - |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | - | - | - | - | - |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | - | - | - | - | - |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | - | - | - | - | - |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 2.942.252 | 352.243 | 2.254.406 | 687.846 | 31% |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.598.976 | 305.630 | 1.945.839 | 653.137 | 34% |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 125.922 | 46.613 | 98.822 | 27.100 | 27% |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 217.354 | - | 209.744 | 7.609 | 4% |
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 2.655.804 | 58.673 | 2.364.249 | 291.554 | 12% |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 512.189 | 42.444 | 505.974 | 6.215 | 1% |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 427.725 | - | 412.560 | 15.164 | 4% |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | 84.464 | 42.444 | 93.414 | - 8.949 | -10% |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - | - | - | - |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 2.143.615 | 16.229 | 1.858.276 | 285.339 | 15% |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 2.035.340 | 2.976 | 1.693.966 | 341.374 | 20% |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | 64.848 | 13.253 | 91.039 | - 26.191 | -29% |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 43.428 | - | 73.272 | - 29.844 | -41% |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 1.751.482 | - | 892.231 | 859.251 | 96% |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 155.171 | - | 136.150 | 19.021 | 14% |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | - | - | - | - | - |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 1.596.310 | - | 756.081 | 840.230 | 111% |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 719.234 | - | 474.991 | 244.242 | 51% |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 769.936 | - | 231.894 | 538.043 | 232% |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 107.140 | - | 49.196 | 57.945 | 118% |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - | - | - | - |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 3.907.660 | 2.330 | 3.476.767 | 430.894 | 12% |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 341.033 | - | 262.173 | 78.860 | 30% |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 3.566.627 | 2.330 | 3.214.594 | 352.034 | 11% |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 1.284.315 | - | 1.265.295 | 19.020 | 2% |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 4.500 | - | 4.500 | - | 0% |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 1.279.815 | - | 1.260.795 | 19.020 | 2% |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 2.282.313 | 2.330 | 1.949.299 | 333.014 | 17% |
| BA2630 | B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | 5.344 | - 5.344 | -100% |
| BA2640 | B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali | - | - | - | - | - |
| BA2650 | B.12.B) Svalutazione dei crediti | - | - | 5.344 | - 5.344 | -100% |
| BA2660 | B.13) Variazione delle rimanenze | 302.109 | - | 802.841 | - 500.733 | -62% |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | 331.030 | - | 782.037 | - 451.008 | -58% |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 573.036 | - | 63.608 | 509.428 | 801% |

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|---------------|--|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------|---------------|
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | - | - | - | - | - |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | - 155.158 | - | 710.638 | - 865.796 | -122% |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici | - | - | - | - | - |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | 1.543 | - | 901 | 2.443 | -271% |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici | - | - | - | - | - |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - | 427 | - 427 | -100% |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | - 88.391 | - | 8.266 | - 96.657 | -1169% |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | - 28.921 | - | 20.804 | - 49.725 | -239% |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | - | - | - | - | - |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | 53 | - | 1.531 | - 1.531 | -103% |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - | - | - | - |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | - 25.025 | - | 22.335 | - 47.360 | -212% |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | - 3.949 | - | - | - 3.949 | - |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | - | - | - | - | - |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio | 6.615.605 | - | 4.314.532 | 2.301.073 | 53% |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 453.271 | - | 138.378 | 314.893 | 228% |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 106.125 | - | 23.021 | 83.104 | 361% |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 47.701 | - | 115.357 | - 67.656 | -59% |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - | - | - | - |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | 150.000 | - | - | 150.000 | - |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | - | - | - | - | - |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | 149.445 | - | - | 149.445 | - |
| BA2751 | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora | - | - | - | - | - |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 50.056 | - | 45.175 | 4.880 | 11% |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 5.269.134 | - | 2.440.029 | 2.829.105 | 116% |
| BA2771 | B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato | 2.437.500 | - | - | 2.437.500 | - |
| BA2780 | B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato | - | - | - | - | - |
| BA2790 | B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | - | 10.045 | - 10.045 | -100% |
| BA2800 | B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca | 2.726.367 | - | 2.416.070 | 310.297 | 13% |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 19.000 | - | - | 19.000 | - |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | 86.267 | - | 13.913 | 72.353 | 520% |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 843.145 | - | 1.690.950 | - 847.805 | -50% |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - | - | - | - |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 9.229 | - | 8.467 | 762 | 9% |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 457.356 | - | 426.865 | 30.491 | 7% |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 72.434 | - | 67.605 | 4.829 | 7% |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 122.881 | - | 755.589 | - 632.708 | -84% |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | - | - | - | - | - |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - | - | - | - |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - | - | - | - |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 133.511 | - | 425.980 | - 292.469 | -69% |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | 47.735 | - | 6.444 | 41.291 | 641% |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 116.304.130 | 1.316.894 | 108.245.939 | 8.058.191 | 7% |
| | C) Proventi e oneri finanziari | | | | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 0 | - | - | 0 | - |
| CA0020 | C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica | 0 | - | - | 0 | - |
| CA0030 | C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari | - | - | - | - | - |
| CA0040 | C.1.C) Altri interessi attivi | - | - | - | - | - |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | - | - | - | - | - |
| CA0060 | C.2.A) Proventi da partecipazioni | - | - | - | - | - |
| CA0070 | C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | - | - | - | - | - |
| CA0080 | C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | - | - | - | - | - |
| CA0090 | C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti | - | - | - | - | - |
| CA0100 | C.2.E) Utili su cambi | - | - | - | - | - |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | - | - | - | - | - |
| CA0120 | C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa | - | - | - | - | - |
| CA0130 | C.3.B) Interessi passivi su mutui | - | - | - | - | - |
| CA0140 | C.3.C) Altri interessi passivi | - | - | - | - | - |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | - | - | - | - | - |
| CA0160 | C.4.A) Altri oneri finanziari | - | - | - | - | - |
| CA0170 | C.4.B) Perdite su cambi | - | - | - | - | - |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | 0 | - | - | 0 | - |
| | D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | | | |
| DA0010 | D.1) Rivalutazioni | - | - | 180 | - 180 | -100% |
| DA0020 | D.2) Svalutazioni | 6.932 | - | - | 6.932 | - |
| DZ9999 | Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) | - 6.932 | - | 180 | - 7.112 | -3943% |
| | E) Proventi e oneri straordinari | | | | | |
| EA0010 | E.1) Proventi straordinari | 3.261.381 | - | 2.041.487 | 1.219.894 | 60% |
| EA0020 | E.1.A) Plusvalenze | - | - | - | - | - |
| EA0030 | E.1.B) Altri proventi straordinari | 3.261.381 | - | 2.041.487 | 1.219.894 | 60% |
| EA0040 | E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse | 30.000 | - | 10.000 | 20.000 | 200% |
| EA0050 | E.1.B.2) Sopravvenienze attive | 2.151.882 | - | 1.244.071 | 907.811 | 73% |
| EA0051 | E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato | - | - | - | - | - |
| EA0060 | E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| EA0070 | E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi | 2.151.882 | - | 1.244.071 | 907.811 | 73% |
| EA0080 | E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| EA0090 | E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale | - | - | - | - | - |
| EA0100 | E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - |
| EA0110 | E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - |
| EA0120 | E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - |
| EA0130 | E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 2.151.882 | - | 1.244.071 | 907.811 | 73% |
| EA0140 | E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi | - | - | - | - | - |
| EA0150 | E.1.B.3) Insussistenze attive | 1.079.499 | - | 787.416 | 292.083 | 37% |
| EA0160 | E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| EA0170 | E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi | 1.079.499 | - | 787.416 | 292.083 | 37% |

| | Azienda | di cui Covid |
|---------------|-------------|--------------|
| Totale Ricavi | 112.912.203 | 687.574 |
| Totale Costi | 119.873.173 | 1.390.188 |
| Risultato | - 6.960.970 | - 702.615 |

Modello CE - Consuntivo 2022

| CODICE | DESCRIZIONE | 31/12/2022 | di cui Covid | 31/12/2021 | VARIAZIONE CNS 2022 - CNS 2021 | VAR. % |
|--------|---|--------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------|-------------|
| EA0180 | E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| EA0190 | E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale | - | - | - | - | - |
| EA0200 | E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - |
| EA0210 | E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - |
| EA0220 | E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - |
| EA0230 | E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 300.695 | - | 617.786 | - 317.091 | -51% |
| EA0240 | E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi | 778.803 | - | 169.629 | 609.174 | 359% |
| EA0250 | E.1.B.4) Altri proventi straordinari | - | - | - | - | - |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 755.584 | 10.483 | 1.512.382 | - 756.798 | -50% |
| EA0270 | E.2.A) Minusvalenze | - | - | 2.052 | - 2.052 | -100% |
| EA0280 | E.2.B) Altri oneri straordinari | 755.584 | 10.483 | 1.510.331 | - 754.746 | -50% |
| EA0290 | E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti | 9.846 | - | 44 | 9.802 | 22277% |
| EA0300 | E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali | - | - | 184.576 | - 184.576 | -100% |
| EA0310 | E.2.B.3) Sopravvenienze passive | 742.502 | 10.483 | 1.234.450 | - 491.947 | -40% |
| EA0320 | E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| EA0330 | E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale | - | - | - | - | - |
| EA0340 | E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | - | - | - |
| EA0350 | E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi | 742.502 | 10.483 | 1.234.450 | - 491.947 | -40% |
| EA0360 | E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| EA0370 | E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale | 438.430 | - | 606.967 | - 168.538 | -28% |
| EA0380 | E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica | 14.171 | - | 1.914 | 12.257 | 640% |
| EA0390 | E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica | 8.793 | - | 605.053 | - 596.260 | -99% |
| EA0400 | E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto | 415.465 | - | - | 415.465 | - |
| EA0410 | E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - |
| EA0420 | E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - |
| EA0430 | E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - |
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 304.073 | 10.483 | 627.482 | - 323.409 | -52% |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | - | - | - | - | - |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 3.230 | - | 91.261 | - 88.031 | -96% |
| EA0461 | E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato | - | - | - | - | - |
| EA0470 | E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - | 43.857 | - 43.857 | -100% |
| EA0480 | E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi | 3.230 | - | 47.403 | - 44.174 | -93% |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - | - | - | - |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | - | - | - | - | - |
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - | - | - | - |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - | - | - | - |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - | - | - | - |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 3.230 | - | 42.570 | - 39.340 | -92% |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | - | - | 4.833 | - 4.833 | -100% |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | 6 | - | - | 6 | - |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | 2.505.796 | - 10.483 | 529.104 | 1.976.692 | 374% |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | - 4.154.444 | - 639.804 | - 1.755.730 | - 2.398.713 | 137% |
| | Y) Imposte e tasse | | | | | |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 2.760.326 | 62.811 | 2.597.909 | 162.418 | 6% |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 2.577.205 | 62.811 | 2.361.680 | 215.525 | 9% |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 183.121 | - | 153.032 | 30.089 | 20% |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | - | - | 83.197 | - 83.197 | -100% |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | - | - | - | - | - |
| YA0060 | Y.2) IRES | 46.200 | - | 67.775 | - 21.575 | -32% |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 43.527 | - | 43.526 | 1 | 0% |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 2.673 | - | 24.249 | - 21.576 | -89% |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - | - |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 2.806.526 | 62.811 | 2.665.684 | 140.843 | 5% |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | - 6.960.970 | - 702.615 | - 4.421.414 | - 2.539.556 | 57% |

Contributo Ripiano Perdita ex Nota AOO_168/PROT/30/05/2023/0003653 Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale -
Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo in Sanità - Sport per Tutti

6.960.970

Differenza

6.960.970

RENDICONTO FINANZIARIO

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

Rendiconto Finanziario Consuntivo 2022

| OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE | 2022 | 2021 |
|--|----------------|----------------|
| (+) risultato di esercizio | - 6.961 | - 4.421 |
| - Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari | | |
| (+) ammortamenti fabbricati | 1.284 | 1.265 |
| (+) ammortamenti altre immobilizzazioni materiali | 2.282 | 1.949 |
| (+) ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 341 | 262 |
| Ammortamenti | 3.908 | 3.477 |
| (-) Utilizzo finanziamenti per investimenti | - 3.723 | - 3.408 |
| (-) Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire | - | - |
| utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva | - 3.723 | - 3.408 |
| (+) accantonamenti SUMAI | 50 | 45 |
| (-) pagamenti SUMAI | - | - |
| (+) accantonamenti TFR | - | - |
| (-) pagamenti TFR | - | - |
| - premio operosità medici SUMAI + TFR | 50 | 45 |
| (+/-) Rivalutazioni/svalutazioni di attività finanziarie | - | - |
| (+) accantonamenti a fondi svalutazioni | - | - |
| (-) utilizzo fondi svalutazioni* | - | - |
| - Fondi svalutazione di attività | - | - |
| (+) accantonamenti a fondi per rischi e oneri | 6.566 | 4.269 |
| (-) utilizzo fondi per rischi e oneri | - 3.258 | - 1.939 |
| - Fondo per rischi e oneri futuri | 3.307 | 2.331 |
| TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente | - 3.419 | - 1.977 |

| | | |
|---|-----------------|--------------|
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali | - 3.179 | 5.710 |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso comune | - | - |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche | 1.525 | 599 |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso arpa | - | - |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso fornitori | - 2.502 | - 1.472 |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti tributari | 708 | 149 |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza | 376 | 130 |
| (+/-) aumento/diminuzione altri debiti | 232 | 525 |
| (+/-) aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere) | - 2.839 | 3.884 |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote indistinte | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/stato quote vincolate | 249 | 112 |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per gettito addizionali Irpef e Irap | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione -gettito fiscalità regionale | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione - altri contributi extrafondo | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Regione | - 11.465 | 4.507 |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Comune | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Asl-Ao | 16 | 14 |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ARPA | - | - |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Erario | - | 2 |
| (+/-) diminuzione/aumento crediti parte corrente v/Altri | - 42 | - 11 |
| (+/-) diminuzione/aumento di crediti | - 11.243 | 4.624 |
| (+/-) diminuzione/aumento del magazzino | 302 | 803 |
| (+/-) diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino | - | 0 |
| (+/-) diminuzione/aumento rimanenze | 302 | 803 |
| (+/-) diminuzione/aumento ratei e risconti | 972 | 988 |
| A - Totale operazioni di gestione reddituale | - 16.227 | 8.322 |

| ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO | | |
|---|-------|------|
| (-) Acquisto costi di impianto e di ampliamento | - | - |
| (-) Acquisto costi di ricerca e sviluppo | - | - |
| (-) Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno | - 107 | - |
| (-) Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso | - | - |
| (-) Acquisto altre immobilizzazioni immateriali | - 336 | - 60 |

| | | | | |
|--|---|--------------|---|--------------|
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Immateriali | - | 443 | - | 60 |
| (+) Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse | | | | - |
| (+) Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse | | | | - |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse | | - | | - |
| (-) Acquisto terreni | | | | |
| (-) Acquisto fabbricati | - | 605 | - | 69 |
| (-) Acquisto impianti e macchinari | - | 490 | - | 94 |
| (-) Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche | - | 2.918 | - | 1.103 |
| (-) Acquisto mobili e arredi | - | 198 | - | 128 |
| (-) Acquisto automezzi | - | - | - | 80 |
| (-) Acquisto altri beni materiali | - | 106 | - | 113 |
| (-) (-) Acquisto immobilizzazioni materiali in corso | | | | - |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Materiali | - | 4.317 | - | 1.586 |
| (+) Valore netto contabile terreni dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile fabbricati dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse | | | | - |
| (+) Valore netto contabile mobili e arredi dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile automezzi dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile altri beni materiali dismessi | | | | 2 |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse | | - | | 2 |
| (-) Acquisto crediti finanziari | | | | - |
| (-) Acquisto titoli | | | | - |
| (-) Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie | | | | - |
| (+) Valore netto contabile crediti finanziari dismessi | | | | - |
| (+) Valore netto contabile titoli dismessi | | 7 | | - |
| (+) Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse | | 7 | | - |
| (+/-) Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni | | | | 119 |
| B - Totale attività di investimento | - | 4.753 | - | 1.525 |

| | | | | |
|---|---|---------------|---|---------------|
| ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO | | | | |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti) | | 12.217 | | 1.041 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti) | | 23.986 | | 379 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione) | - | 28.210 | | 1.919 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite) | | 4.421 | | 10.535 |
| (+)/(-) diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005) | | | | |
| (+) aumento fondo di dotazione | | 12.414 | | 13.874 |
| (+) aumento contributi in c/capitale da regione e da altri | | | | - |
| (+)/(-) altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto* | - | 23 | - | 1.230 |
| (+)/(-) aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto | - | 23 | - | 1.230 |
| (+)/(-) aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere* | | | | - |
| (+) assunzione nuovi mutui* | | | | - |
| (-) mutui quota capitale rimborsata | | | | - |
| C - Totale attività di finanziamento | | 12.391 | | 12.644 |

| | | | | |
|---|---|--------------|---|---------------|
| FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C) | - | 8.589 | | 19.323 |
| Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi) | - | 8.589 | | 19.323 |
| Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo | - | 0 | - | 0 |

PROSPETTO DEI DATI SIOPE

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

| Codice Siope | Descrizione Siope | Pagato | Riscosso | Saldo |
|--------------|---|------------|------------|-------------|
| E1100 | Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) | 0 | 595.891 | 595.891 |
| E1301 | Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 0 | 107.602 | 107.602 |
| E1400 | Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche | 0 | 24.293 | 24.293 |
| E1500 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati | 0 | 34.729 | 34.729 |
| E1600 | Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 0 | 1.482.838 | 1.482.838 |
| E1700 | Entrate per prestazioni non sanitarie | 0 | 75.435 | 75.435 |
| E2101 | Contributi e trasferimenti correnti da Stato | 0 | 2.717.659 | 2.717.659 |
| E2102 | Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto | 0 | 95.073.347 | 95.073.347 |
| E2117 | Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca | 0 | 2.545.301 | 2.545.301 |
| E2201 | Contributi e trasferimenti correnti da Imprese | 0 | 1.527.439 | 1.527.439 |
| E2202 | Donazioni da imprese | 0 | 28.700 | 28.700 |
| E2204 | Donazioni da famiglie | 0 | 4.360 | 4.360 |
| E3101 | Rimborsi assicurativi | 0 | 3.919 | 3.919 |
| E3104 | Restituzione fondi economici | 0 | 29.629 | 29.629 |
| E3105 | Riscossioni IVA | 0 | 203.112 | 203.112 |
| E3106 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi | 0 | 458.549 | 458.549 |
| E3202 | Interessi attivi | 0 | 0 | 0 |
| E4101 | Alienazione di terreni e giacimenti | 85.687 | 0 | -85.687 |
| E6400 | Depositi cauzionali | 0 | 56 | 56 |
| U1103 | Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti | 21.467.672 | 0 | -21.467.672 |
| U1105 | Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti | 426.327 | 0 | -426.327 |
| U1203 | Altre ritenute al personale per conto di terzi | 417.490 | 0 | -417.490 |
| U1204 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato | 36.694 | 0 | -36.694 |
| U1205 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato | 6.970.504 | 0 | -6.970.504 |
| U1206 | Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato | 607 | 0 | -607 |
| U1207 | Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato | 507.656 | 0 | -507.656 |
| U1304 | Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato | 11.427.983 | 0 | -11.427.983 |
| U1305 | Contributi previdenza complementare a tempo indeterminato | 28.929 | 0 | -28.929 |
| U1306 | Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato | 271.529 | 0 | -271.529 |
| U1501 | Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi | 1.044 | 0 | -1.044 |
| U2101 | Prodotti farmaceutici | 30.798.900 | 0 | -30.798.900 |
| U2104 | Materiali per la profilassi (vaccini) | 1.875 | 0 | -1.875 |
| U2111 | Acquisti di beni sanitari da altre strutture sanitarie | 27.380 | 0 | -27.380 |
| U2112 | Dispositivi medici | 4.086.891 | 0 | -4.086.891 |
| U2198 | Altri acquisti di beni sanitari | 4.217.301 | 0 | -4.217.301 |
| U2202 | Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 8.371 | 0 | -8.371 |
| U2204 | Supporti informatici e cancelleria | 143.645 | 0 | -143.645 |
| U2205 | Pubblicazioni, giornali e riviste | 104.870 | 0 | -104.870 |
| U2206 | Acquisto di materiali per la manutenzione | 97.353 | 0 | -97.353 |
| U2298 | Altri beni non sanitari | 88.231 | 0 | -88.231 |
| U3112 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da privati | 19.120 | 0 | -19.120 |
| U3116 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 1.156 | 0 | -1.156 |
| U3117 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altre Amministrazioni pubbliche | 338 | 0 | -338 |
| U3118 | Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati | 234 | 0 | -234 |
| U3130 | Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati | 18.307 | 0 | -18.307 |
| U3133 | Acquisti di prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria da privati | 3.552 | 0 | -3.552 |
| U3134 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 209.410 | 0 | -209.410 |
| U3135 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche | 316.543 | 0 | -316.543 |
| U3136 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati | 295.944 | 0 | -295.944 |

| Codice Siope | Descrizione Siope | Pagato | Riscosso | Saldo |
|---------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| U3154 | Contributi previdenziali e assistenziali sui compensi ai medici specialisti ambulatoriali | 158.340 | 0 | -158.340 |
| U3198 | Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti | 104.274 | 0 | -104.274 |
| U3201 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza | 11.985 | 0 | -11.985 |
| U3203 | Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati | 448.642 | 0 | -448.642 |
| U3204 | Servizi ausiliari e spese di pulizia | 3.698.880 | 0 | -3.698.880 |
| U3205 | Buoni pasto e mensa per il personale dipendente | 103.532 | 0 | -103.532 |
| U3206 | Mensa per degenti | 533.190 | 0 | -533.190 |
| U3207 | Riscaldamento | 458.748 | 0 | -458.748 |
| U3208 | Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione | 66.611 | 0 | -66.611 |
| U3209 | Utenze e canoni per energia elettrica | 1.533.607 | 0 | -1.533.607 |
| U3210 | Utenze e canoni per altri servizi | 704.958 | 0 | -704.958 |
| U3211 | Assicurazioni | 26.117 | 0 | -26.117 |
| U3212 | Assistenza informatica e manutenzione software | 885.204 | 0 | -885.204 |
| U3213 | Corsi di formazione esternalizzata | 20.807 | 0 | -20.807 |
| U3214 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze | 2.097.866 | 0 | -2.097.866 |
| U3216 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie | 2.287.475 | 0 | -2.287.475 |
| U3217 | Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi | 1.260 | 0 | -1.260 |
| U3218 | Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni | 5.828 | 0 | -5.828 |
| U3219 | Spese legali | 44.137 | 0 | -44.137 |
| U3220 | Smaltimento rifiuti | 160.714 | 0 | -160.714 |
| U3221 | Codice U3221 | 15.900 | 0 | -15.900 |
| U3299 | Altre spese per servizi non sanitari | 878.284 | 0 | -878.284 |
| U4113 | Contributi e trasferimenti a Enti di ricerca | 28.500 | 0 | -28.500 |
| U4117 | Contributi e trasferimenti a Università | 112.552 | 0 | -112.552 |
| U4201 | Contributi e trasferimenti a altre imprese | 2.636 | 0 | -2.636 |
| U4204 | Contributi a societa' partecipate e/o e altri soggetti privati dipendenti dalla Regione | 33.000 | 0 | -33.000 |
| U5103 | Altri concorsi, recuperi e rimborsi da soggetti privati | 77.322 | 0 | -77.322 |
| U5201 | Noleggi | 425.014 | 0 | -425.014 |
| U5202 | Locazioni | 104.521 | 0 | -104.521 |
| U5206 | Altre forme di godimento di beni di terzi | 10.699 | 0 | -10.699 |
| U5306 | Interessi passivi v/fornitori | 4.880 | 0 | -4.880 |
| U5308 | Altri oneri finanziari | 26.157 | 0 | -26.157 |
| U5401 | - IRAP | 2.756.917 | 0 | -2.756.917 |
| U5402 | IRES | 6.145 | 0 | -6.145 |
| U5404 | IVA | 8.169.510 | 0 | -8.169.510 |
| U5499 | Altri tributi | 185.564 | 0 | -185.564 |
| U5501 | Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti | 41.029 | 0 | -41.029 |
| U5503 | Indennità, rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale | 331.037 | 0 | -331.037 |
| U5504 | Commissioni e Comitati | 13.257 | 0 | -13.257 |
| U5505 | Borse di studio | 554.273 | 0 | -554.273 |
| U5506 | Ritenute erariali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 251 | 0 | -251 |
| U5507 | Contributi previdenziali e assistenziali su indennità a organi istituzionali e altri compensi | 164.668 | 0 | -164.668 |
| U5598 | Altri oneri della gestione corrente | 647.510 | 0 | -647.510 |
| U5599 | Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze | 13.962 | 0 | -13.962 |
| U6102 | Fabbricati | 203.604 | 0 | -203.604 |
| U6103 | Impianti e macchinari | 445.694 | 0 | -445.694 |
| U6104 | Attrezzature sanitarie e scientifiche | 2.481.272 | 0 | -2.481.272 |
| U6105 | Mobili e arredi | 176.352 | 0 | -176.352 |
| U6199 | Altri beni materiali | 86.052 | 0 | -86.052 |
| U6200 | Immobilizzazioni immateriali | 49.264 | 0 | -49.264 |
| Totale | | 113.491.147 | 104.914.867 | -8.576.280 |