

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 RISCOINTI 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>	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. 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. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori (ove sostenuti) e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.



	<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 stanziata dall'art. 1, comma 796, lett. n) della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, per la prosecuzione del Programma straordinario di investimenti in Sanità, di cui all'art. 20 L 67/88 e *ss.mm.ii.*;
- con 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	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA201	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN indistinto	-	-	-	-	-
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN vincolato	-	-	-	-	-
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-	-	-	-
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-	-	-	-
	Crediti v/Stato - altro:	3	-	-	3	-
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	3	-	-	3	-
ABA271	Crediti v/Stato per spesa corrente per STP (ex D.lgs. 286/98)	-	-	-	-	-
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI	1.244	- 249	-	995	-
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:	1.244	- 249	-	995	-
	CREDITI V/STATO - RICERCA	419	-	-	419	-
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	419	-	-	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	1.666	- 249	-	1.417	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	5.877	103.526	-98.044	11.358	-
	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente	5.877	103.526	-98.044	11.358	-
ABA390	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	985	93.337	- 93.613	709	-
ABA400	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	-	-	-	-
ABA410	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	-
ABA420	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-	-	-	-
ABA430	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-
ABA440	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-
ABA450	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	4.537	8.109	- 3.984	8.662	-
ABA451	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - STP (ex D.lgs. 286/98)	175	-	-	175	-
ABA460	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	180	2.080	- 447	1.813	-
ABA461	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva internazionale	-	-	-	-	-
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	-	-	-	-	-
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO	6.714	7.235	-1.251	12.698	-
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	6.714	7.235	- 1.251	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	-	-	-	-	-
	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) – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1	-	-	1	
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	-	-	-	-
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	-	-	-	-	-
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	125	187	- 203	109	8
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	125	187	- 203	109	8
	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	1.072	4.720	- 4.707	1.085	90
ABA680	Crediti 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	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	91	-	-	-	91
ABA680	Credit v/gestioni liquidatorie	-	-	-	-	-
ABA690	Credit v/altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-
ABA700	Credit 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	Credit v/Stato per finanziamenti per investimenti:	-	-	995	-	-
					
					
	CREDITI V/STATO – RICERCA	251	-	168	-	-
ABA300	Credit v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-	-	-	-
ABA310	Credit v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	251	-	168	-	-
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	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



	- assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare)	indistinto			2.803				- 350			3.015	3.015	3.015
		2020				5.092			- 637			4.456	-	-
		2020					325		- 41			284	-	-
		2021										-	-	-
		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:					31.058	- 27.470		- 309	- 800		2.479	2.479	2.479
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2019	indistinto			22.405	18.412			309			3.684	2.479	2.479
	- assegnati a partire dall'1/1/2019 (dettagliare)	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:					2.127			974	- 605		2.496	1.522	2.496
	- assegnati in data antecedente al 1/1/2019	indistinto				-	-		-			-	-	-
	- 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 €/mgl 41 relativo principalmente al fondo per interessi di mora.

L'accantonamento effettuato nel corso dell'esercizio, per €/mgl 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				
			B.1) Acquisti di beni	B.2) Acquisti di servizi sanitari	B.3) Acquisti di servizi non sanitari	B.6) Costi del personale	
			-	108	250	50	
			Altri costi (dettagliare)	23	50	21	
			Totale	42	146	334	83
2020	43		B.1) Acquisti di beni	-	3	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-
			B.6) Costi del personale	-	19	-	-
			Altri costi (dettagliare)	-	4	-	-
			Totale	-	25	-	-
2021	14		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-
			Totale	-	-	-	-
2022	2.400		B.1) Acquisti di beni	-	-	-	-
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-
			Totale	-	-	-	-
TOTALE	4.016		TOTALE	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	-	-	-	-	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-	
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-	
			B.6) Costi del personale	-	-	-	-	
			Altri costi (dettagliare)	-	-	-	-	
			Totale	-	-	-	-	
TOTALE		10	TOTALE	-	-	-	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	
			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		
		B.2) Acquisti di servizi sanitari	-	-	-	-		
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari	-	-	-	-		
		B.6) Costi del personale	307	10	61	59		
						1.187		



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2022

			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	1.042
			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	-	-	219
			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	-	286
			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	-	-	72
			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	273
			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	1.315
			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	-	-	-	-	2.430
			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	2.721
			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	-	-	-	
				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	-	-	-	
				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	12	
				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	
				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	
				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	
				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	
				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	
				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	
				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 DIEF 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	-
Materiale 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%



NOTA INTEGRATIVA
Bilancio al 31 dicembre 2022

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
<i>Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:</i>	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-
<i>Leasing finanziari finanziati dalla Regione:</i>	-	-	-	-	-	-
...	-	-	-	-	-	-

21. Costi del personale

Tale voce, pari al 31 dicembre 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.

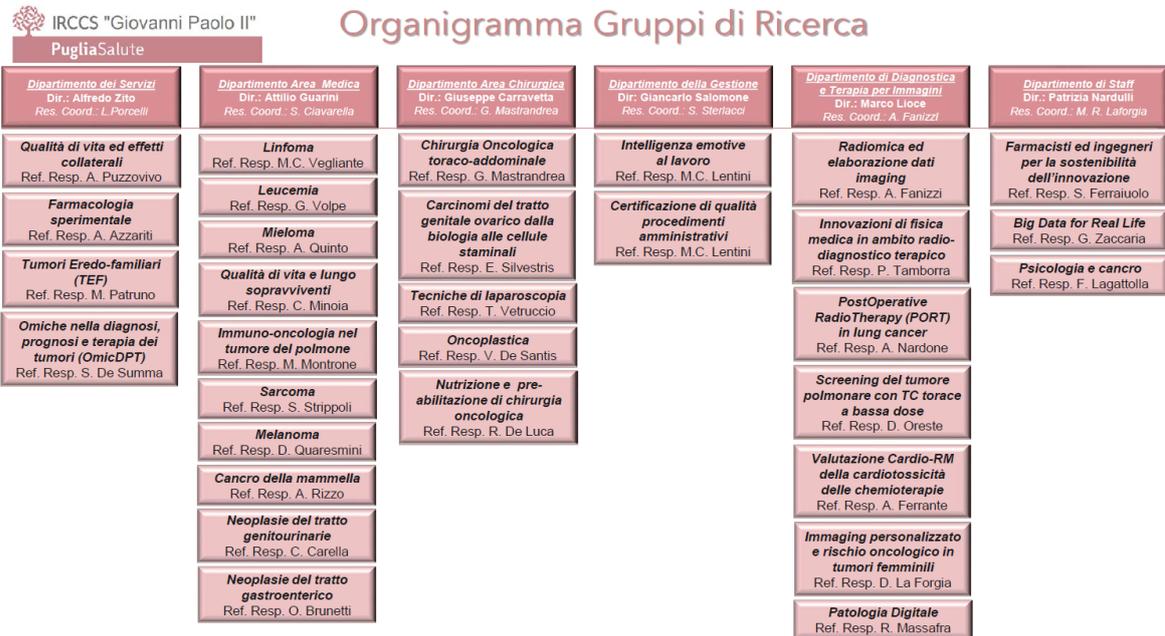
a.1) Aree dedicate specificamente alla ricerca

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



- Fondazione Italiana Linfomi: adesione della Struttura Complessa di Ematologia dell'Istituto;
- Aress 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 e 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 inappropriatazza

(**) il Valore è al netto del ticket

Il fatturato dell'attività in regime di ricovero a favore dei pazienti residenti nella regione Puglia, alla data del 31 dicembre 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 inappropriatazza

(**) 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.

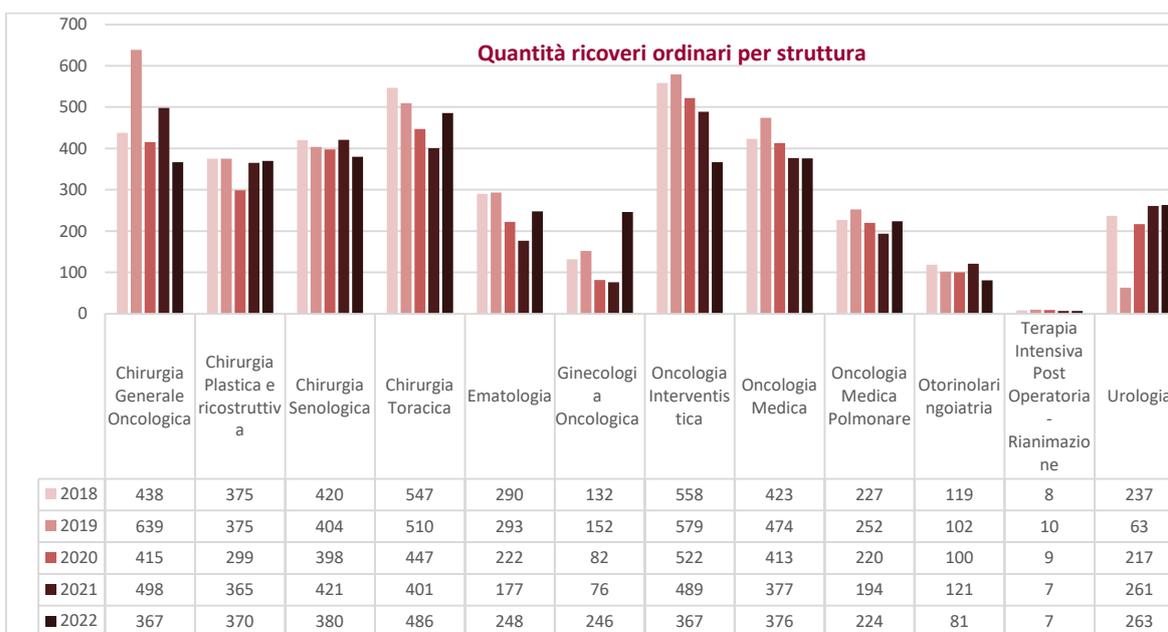
Ulteriori fattori limitanti le capacità produttive, proprio negli ambiti strategici già individuati nella precedente versione del PIAO, sono stati introdotti:

- 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.

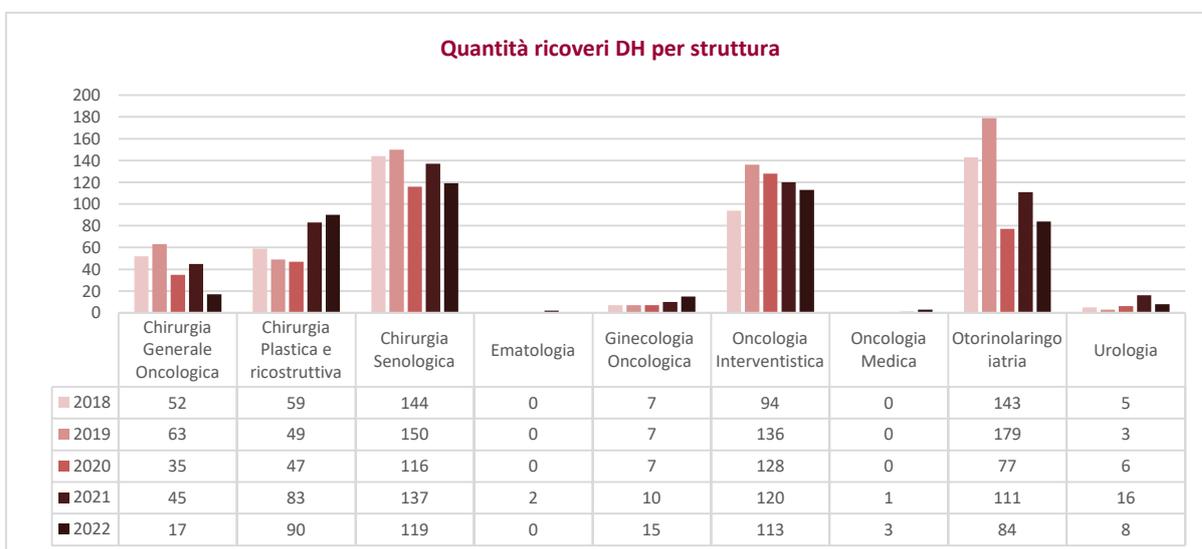


Quantità ricoveri ordinari	2018	2019	2020	2021	2022	D 2022-2021	D 2022-2019
Chirurgia Generale Oncologica	438	639	415	498	367	-131	-272
Chirurgia Plastica e ricostruttiva	375	375	299	365	370	5	-5
Chirurgia Senologica	420	404	398	421	380	-41	-24
Chirurgia Toracica	547	510	447	401	486	85	-24
Ematologia	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



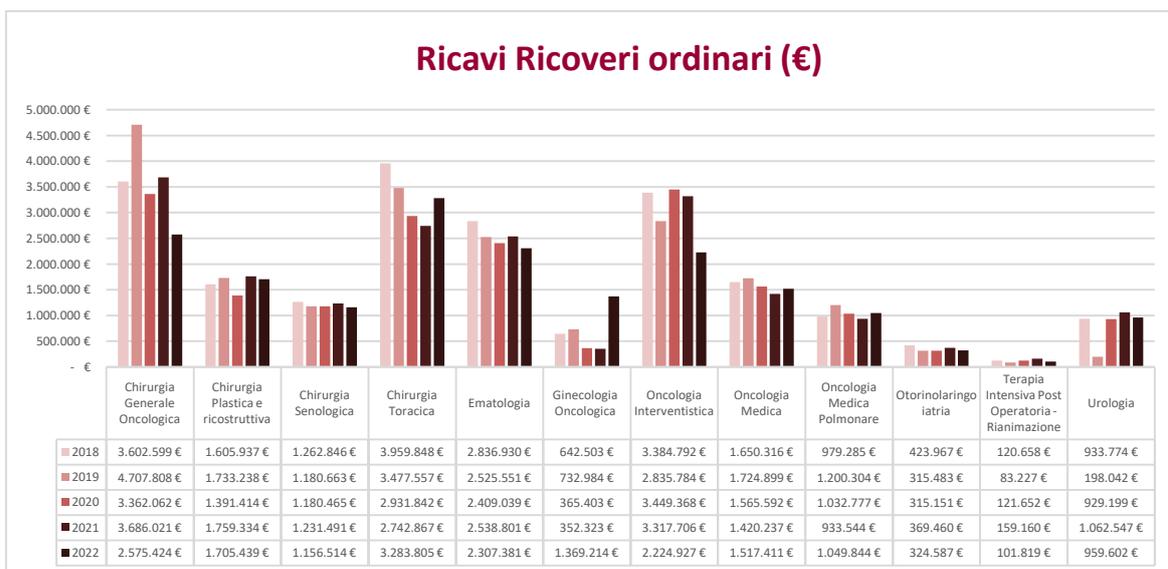


	2018	2019	2020	2021	2022	Δ 2022-2021	Δ 2022-2019
Quantità ricoveri DH							
Chirurgia Generale Oncologica	52	63	35	45	17	-28	-46
Chirurgia Plastica e ricostruttiva	59	49	47	83	90	7	41
Chirurgia Senologica	144	150	116	137	119	-18	-31
Ematologia	0	0	0	2	0	-2	0
Ginecologia Oncologica	7	7	7	10	15	5	8
Oncologia 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



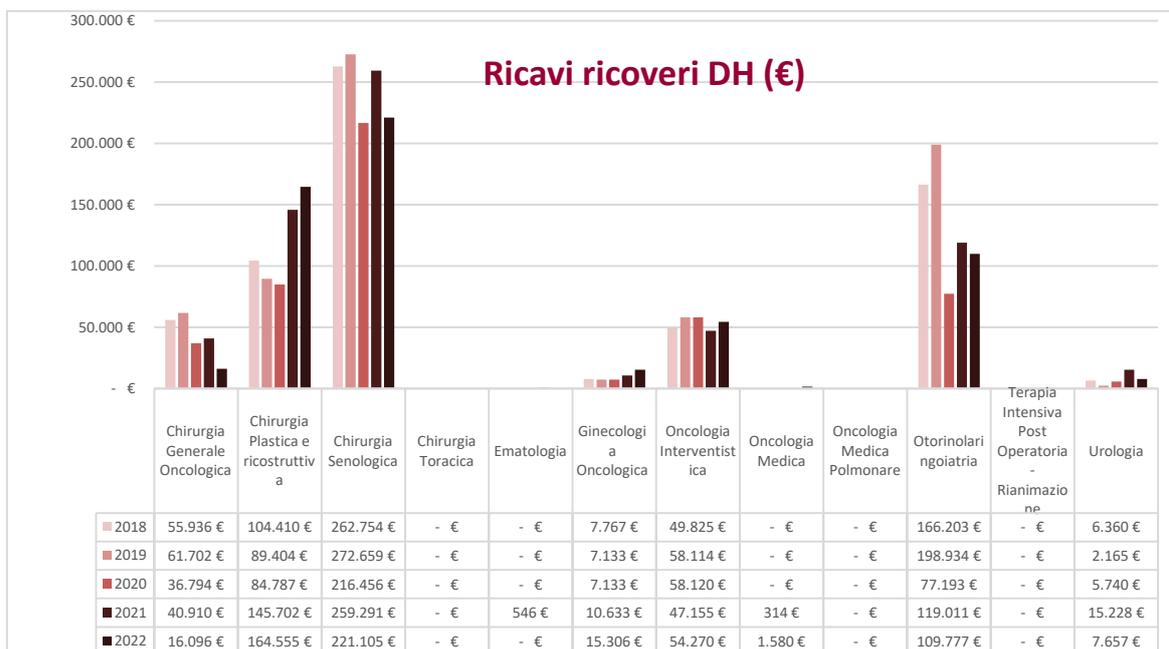


Ricavi Ricoveri Ordinari (€)	2018	2019	2020	2021	2022	Δ 2022-2021	Δ 2022-2019
Chirurgia Generale Oncologica	3.602.599 €	4.707.808 €	3.362.062 €	3.686.021 €	2.575.424 €	- 1.110.597 €	- 2.132.384 €
Chirurgia Plastica e ricostruttiva	1.605.937 €	1.733.238 €	1.391.414 €	1.759.334 €	1.705.439 €	- 53.895 €	- 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 protrandosi 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;

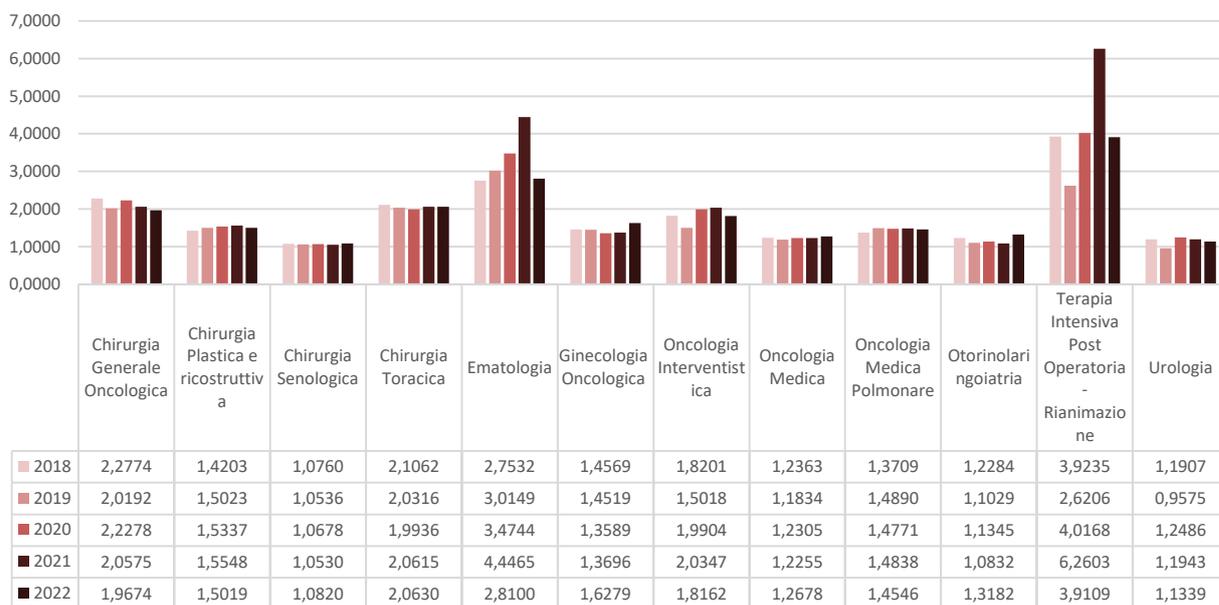
Anche dall'analisi del peso medio dei DRG erogati dalle singole strutture è possibile ottenere conferme dell'evoluzione della complessità delle prestazioni via via erogate.

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.

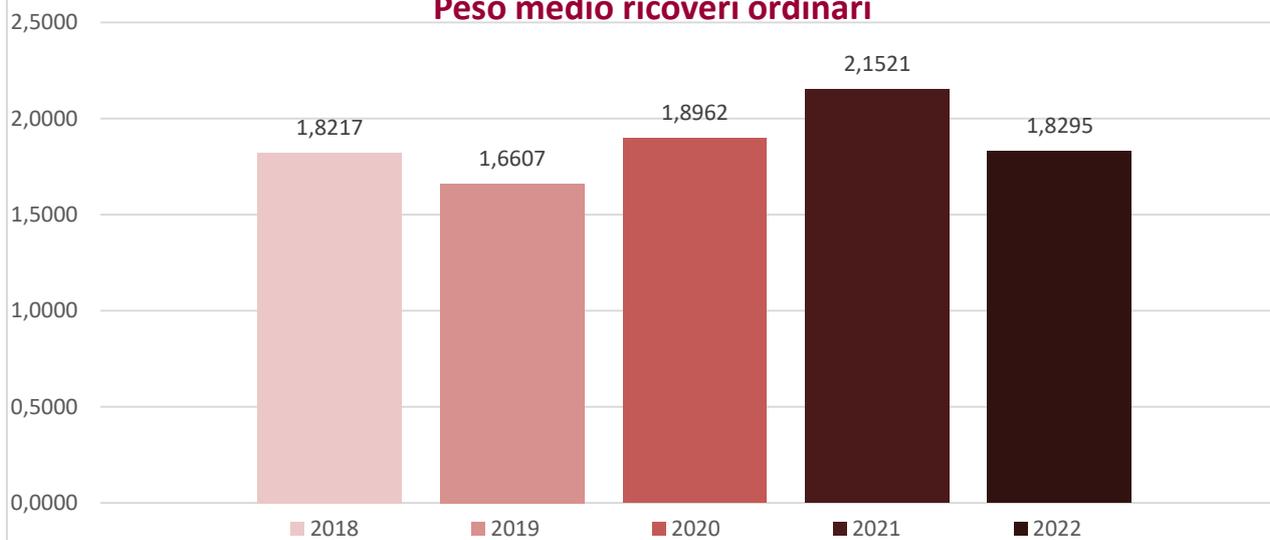
Di seguito si riporta la tabella riassuntiva del peso medio delle prestazioni di ricovero di ciascuna unità operativa dell'Istituto nonché la rappresentazione grafica mediante istogramma degli stessi dati.



Peso medio ricoveri ordinari per struttura

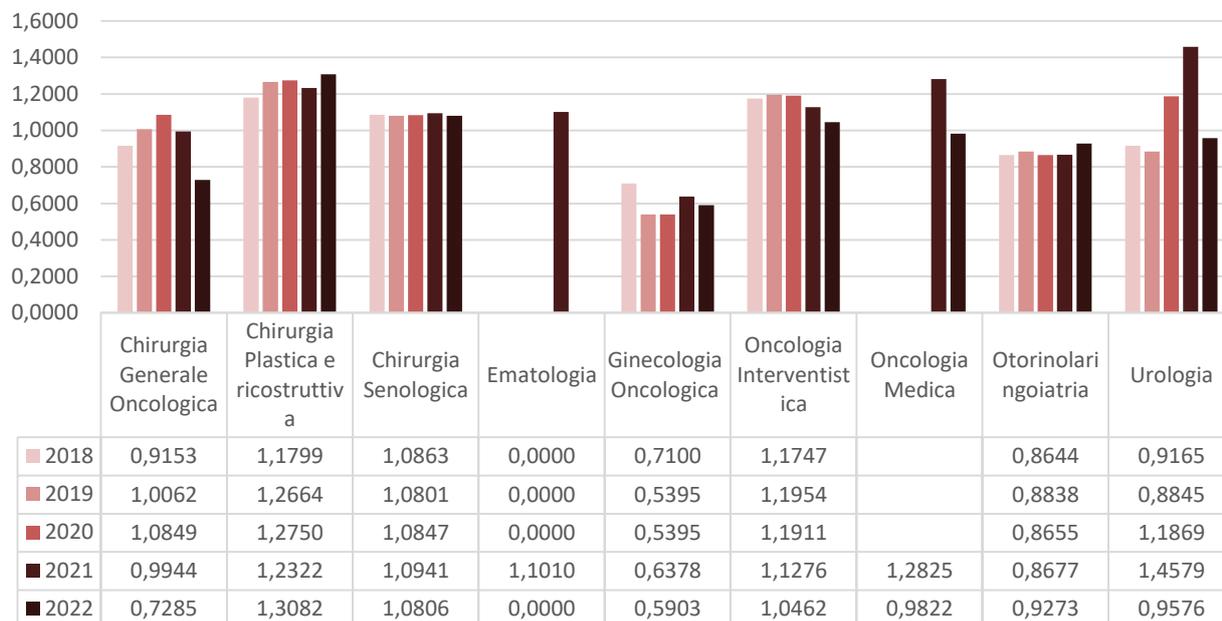


Peso medio ricoveri ordinari

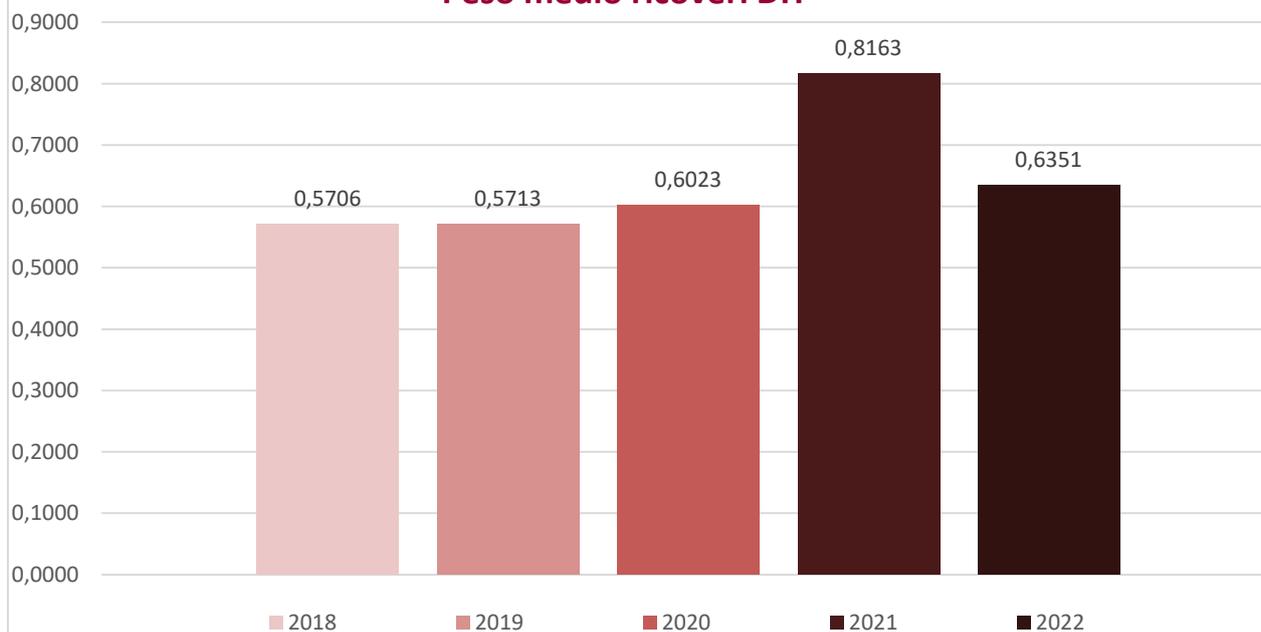




Peso medio ricoveri DH per struttura



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**.

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

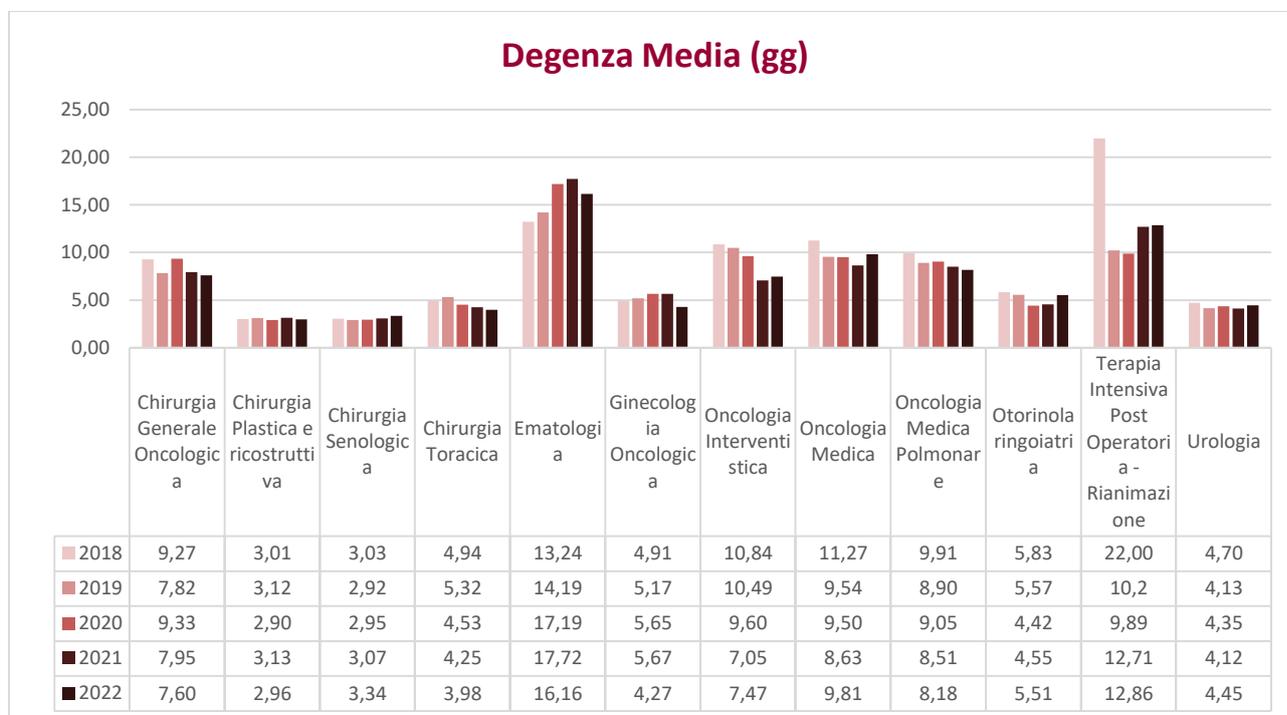
in cui:

- 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:

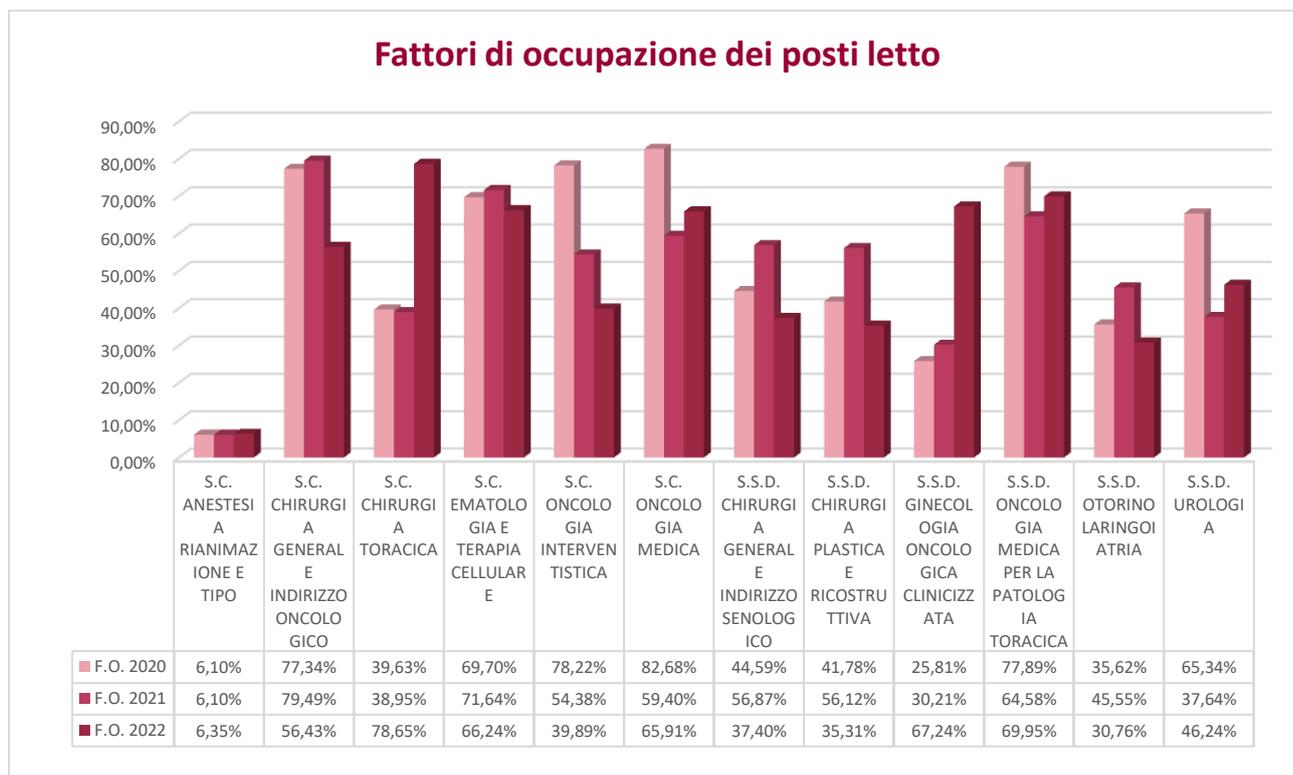
$$TO = \frac{\sum_{i=1}^n Gd_i}{PL * 365}$$

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.

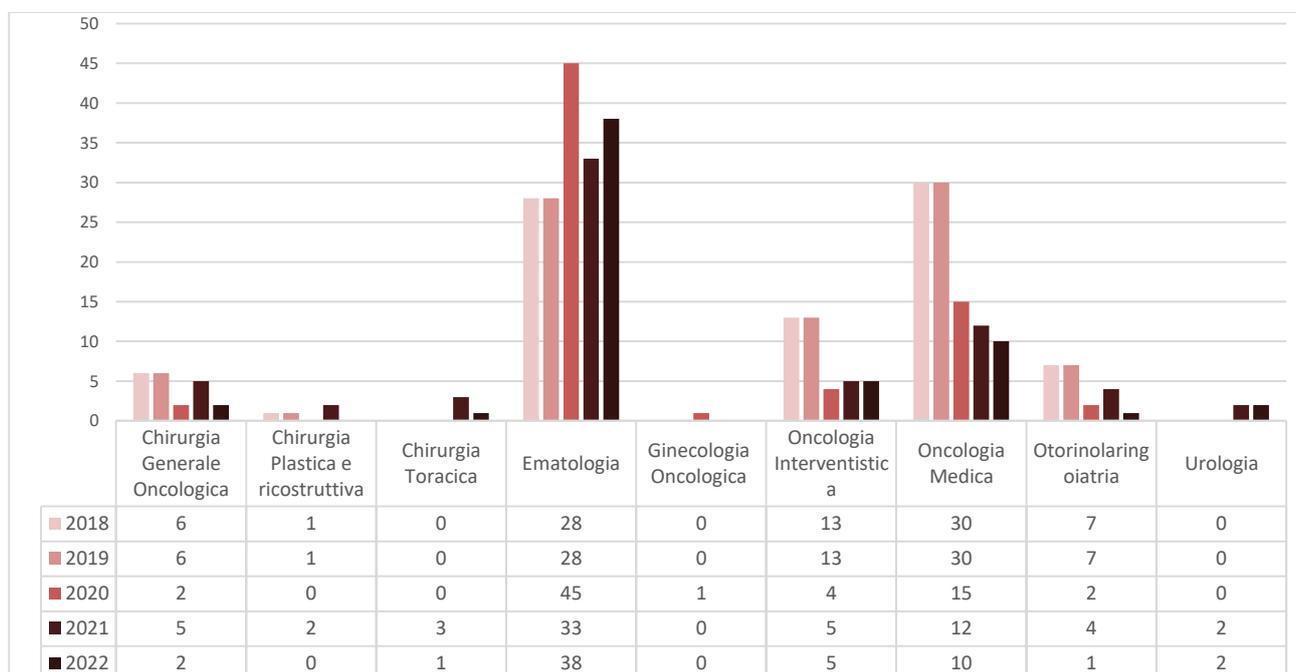
Per i primi (sottoposti a biopsia) può ipotizzarsi, come già detto in precedenza, una possibilità di ricovero in osservazione post-operatoria in TIPO – attualmente con fattori di occupazione estremamente contenuti – con possibilità di overflow sulle strutture richiedenti la procedura diagnostica biotica.

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).

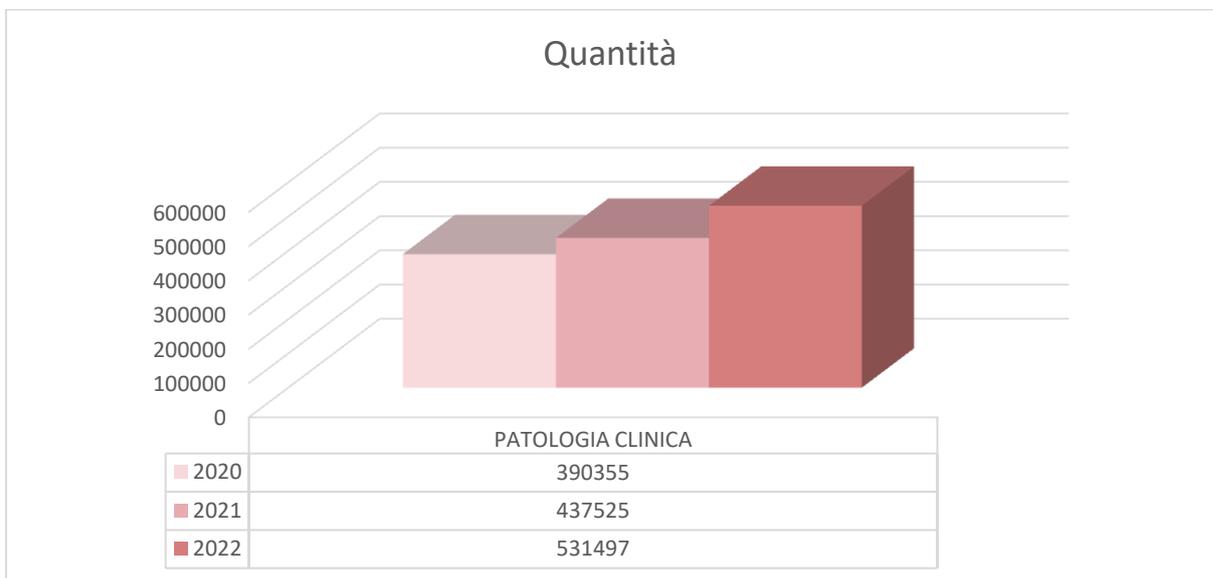
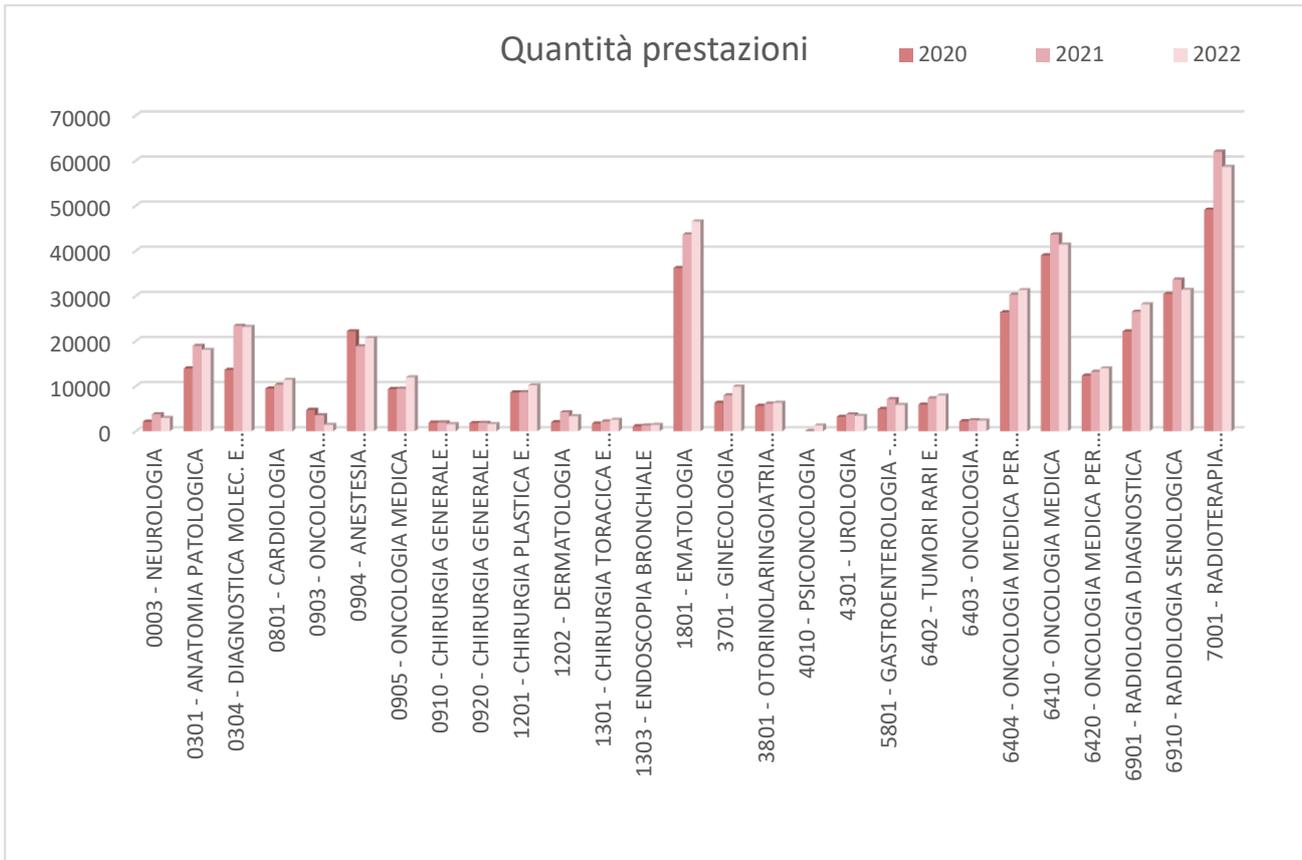
In assestamento un po' più cospicuo le prestazioni di Neurologia che diminuiscono del -21.7% dopo l'esplosiva crescita del +79.2% del 2021, mentre la Psiconcologia assesta il suo erogato d'esordio a 1260 prestazioni.

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

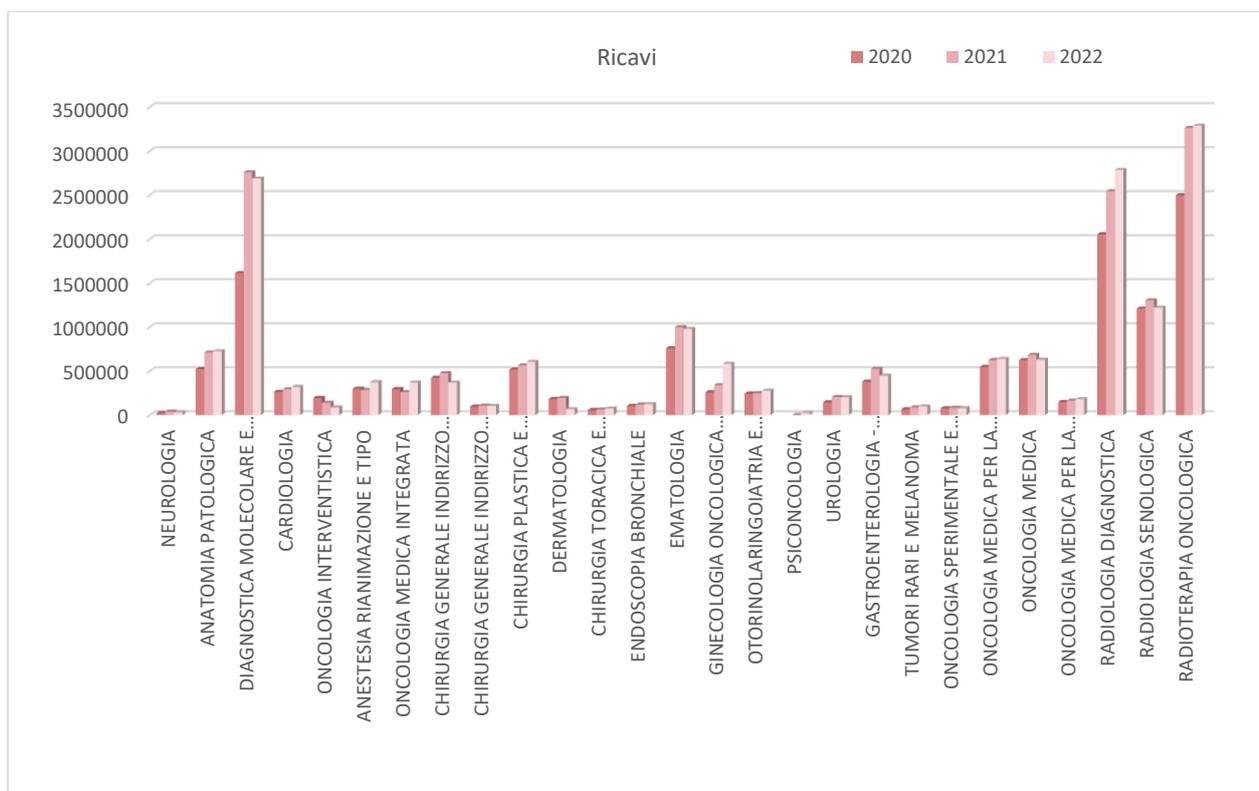
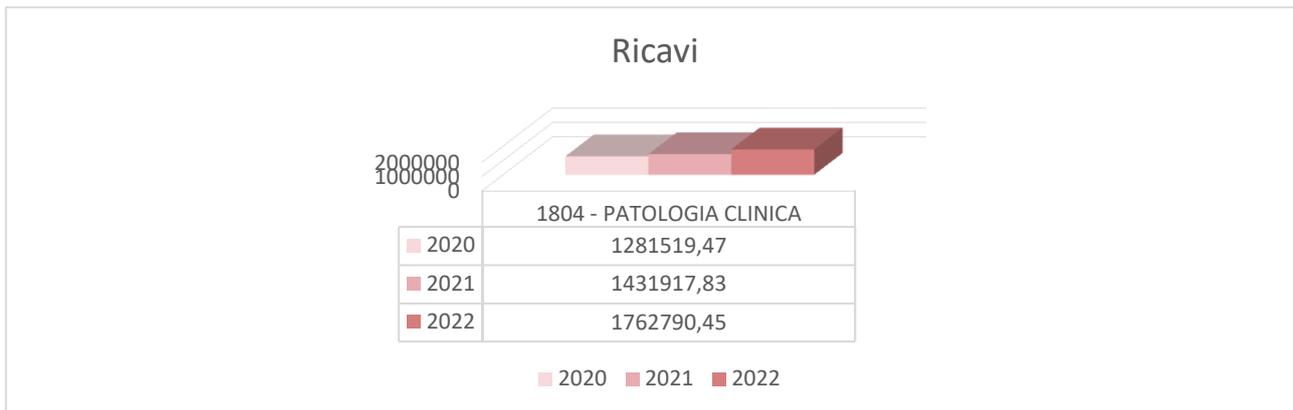
Di cui ALPI:

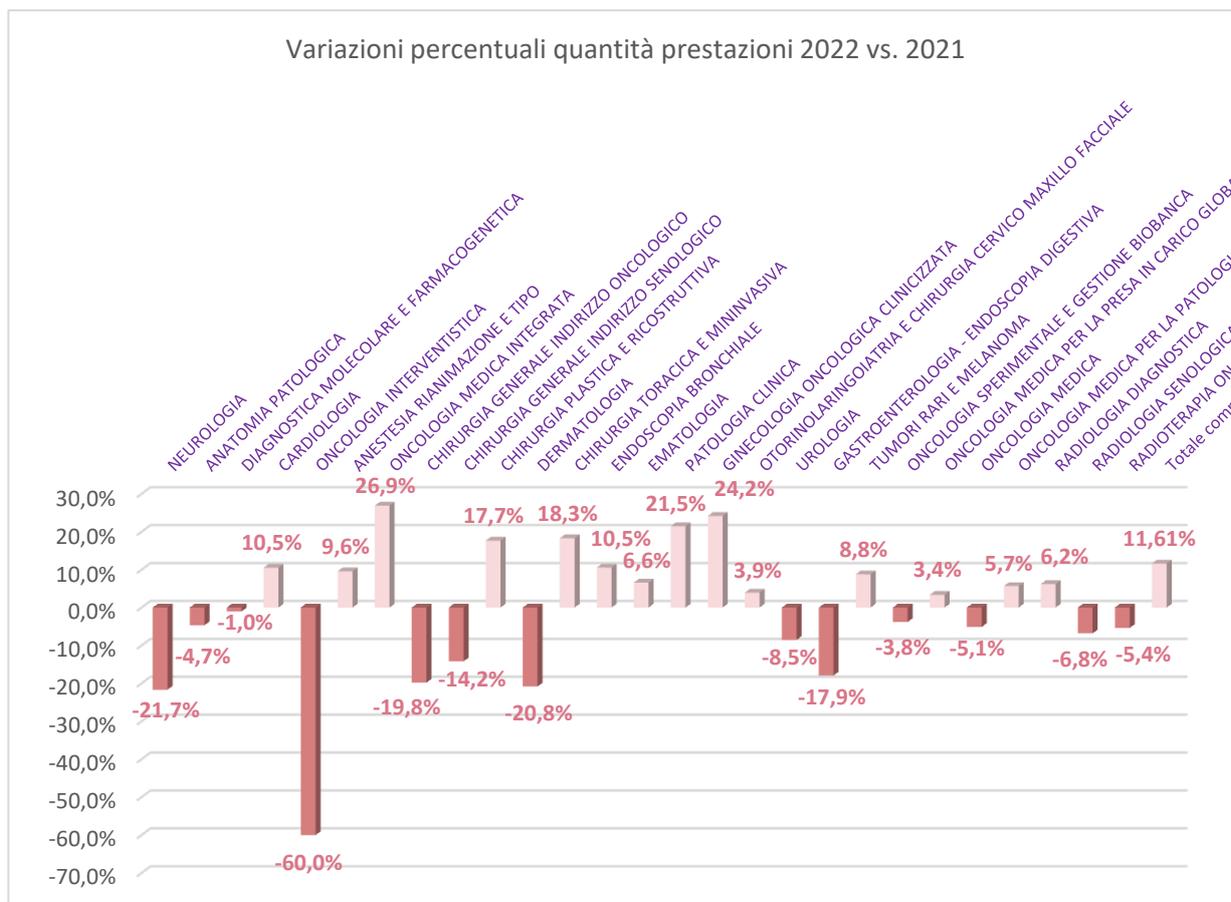


Centro di erogazione - Anno	2020	2021	2022
ANATOMIA PATOLOGICA	55.542.00	91.476.00	95.606.00
CARDIOLOGIA	7.020.00	15.710.00	14.520.00
ANESTESIA RIANIMAZIONE E TIPO			800.00
ONCOLOGIA MEDICA INTEGRATA	1.510.00	3.680.00	6.210.00
CHIRURGIA GENERALE INDIRIZZO ONCOLOGICO	107.320.00	118.570.00	9.400.00
CHIRURGIA 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:



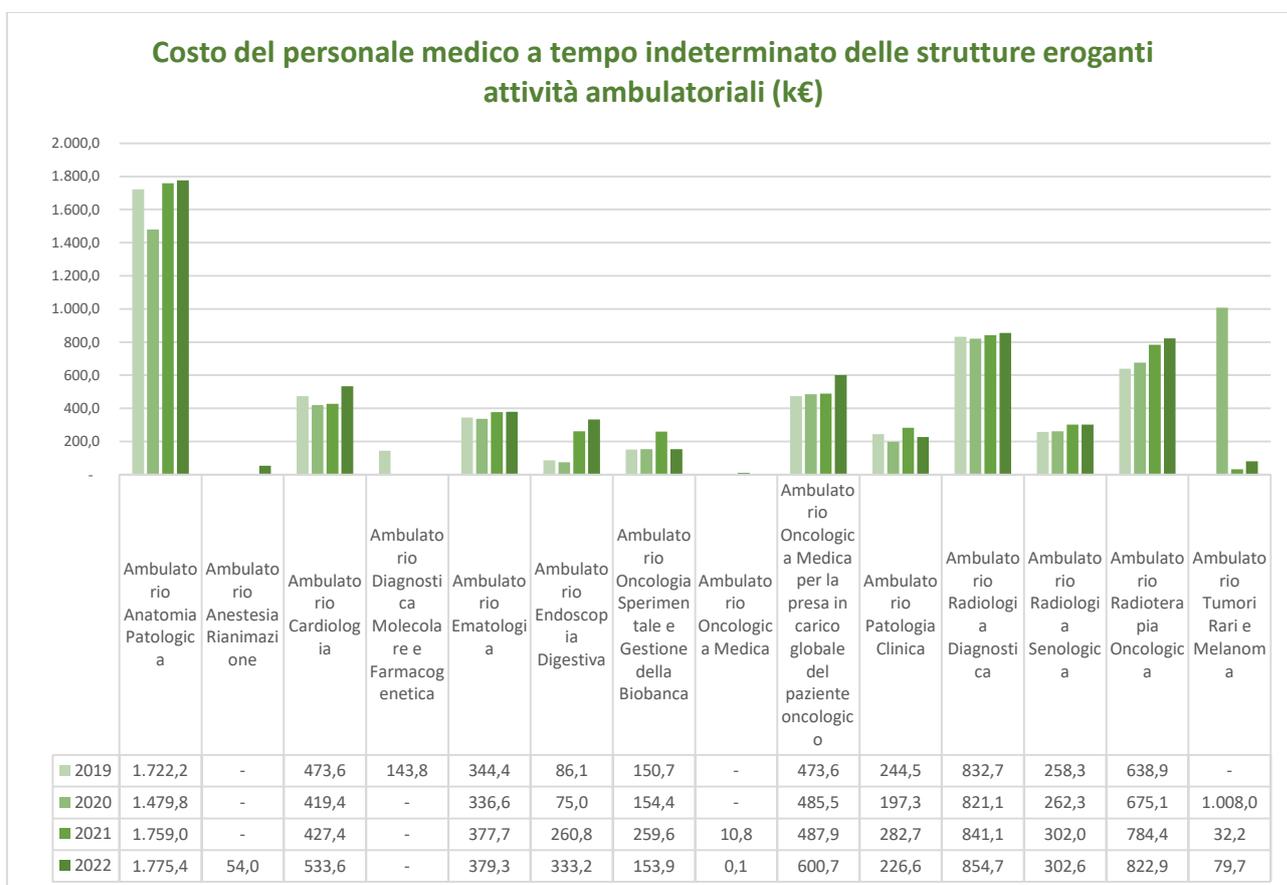
	2020						2022						Variazione	
	Medici		Sanitari non medici		Totale Dirigenti Sanitari		Medici		Sanitari non medici		Totale Dirigenti Sanitari		%	%
	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese	Unità	Ore rese
Ambulatorio Anatomia Patologica	16,33	27.207,27	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.

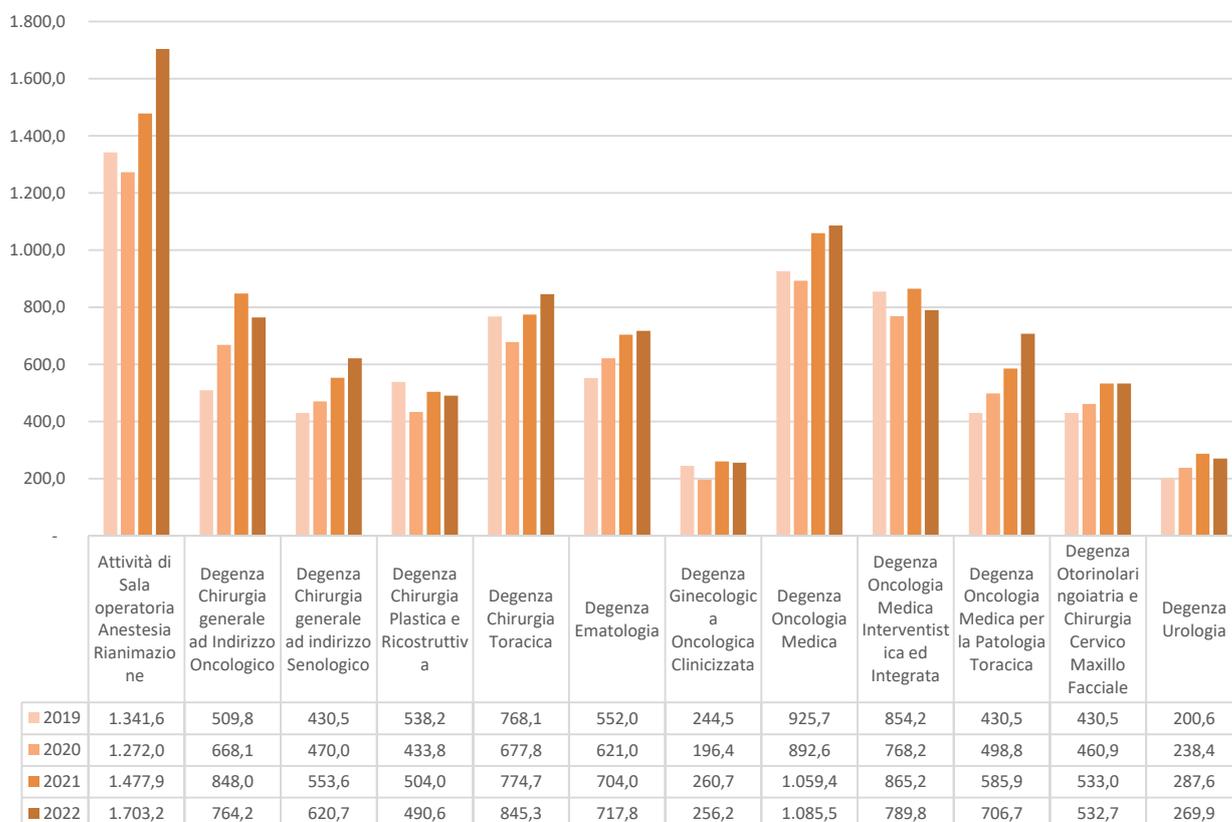


Di seguito si dettagliano le singole componenti di costo per tipologie contrattuali e strutture produttive.



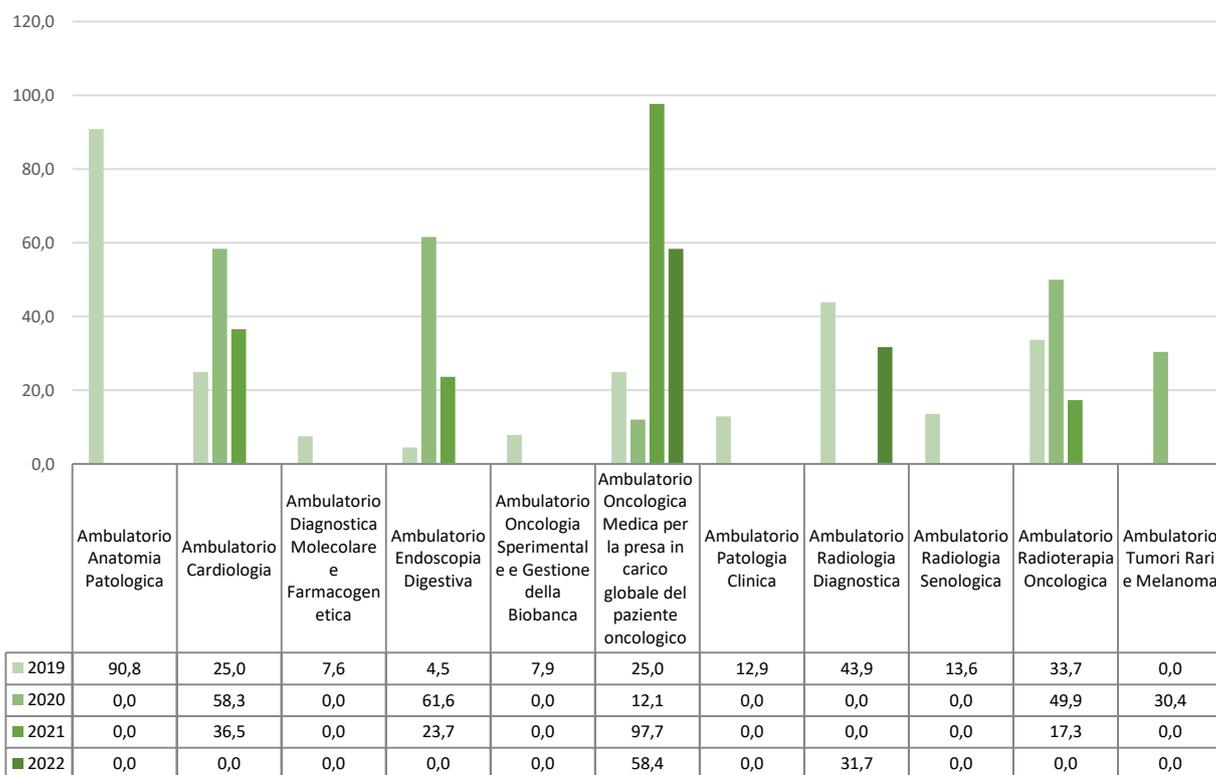


Costo del personale medico a tempo indeterminato delle strutture eroganti attività degenza e servizi (k€)



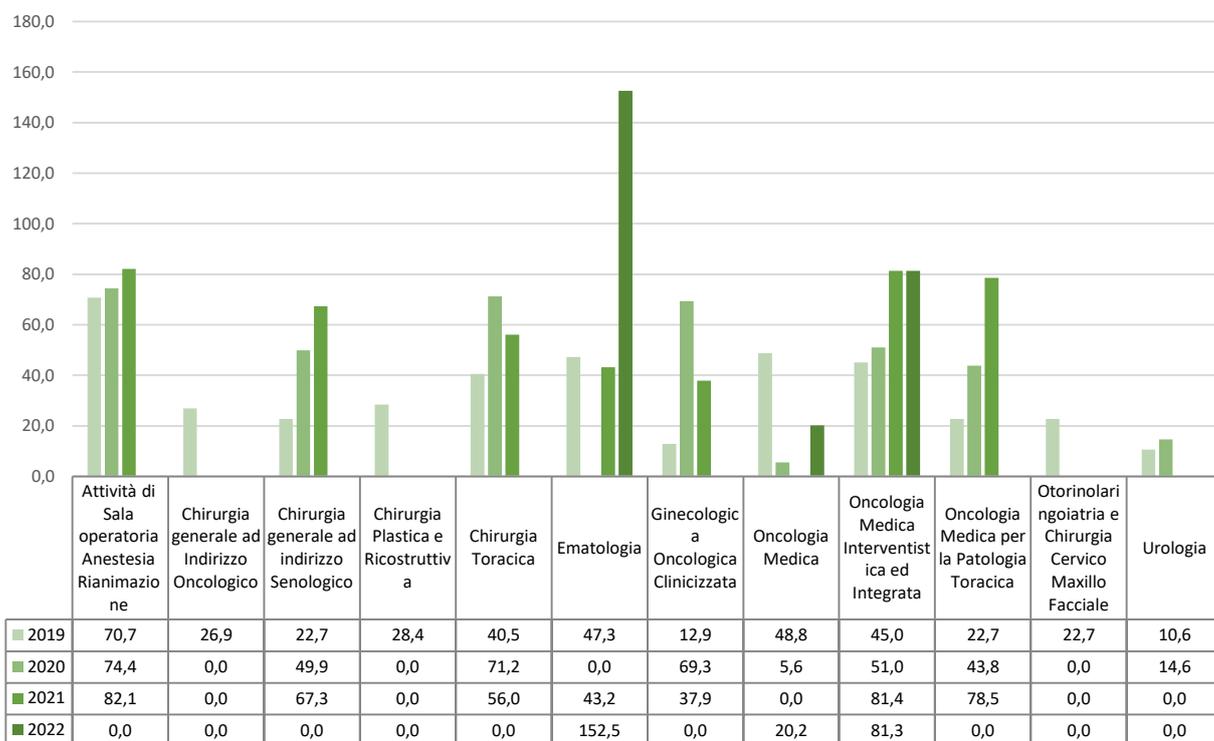


Costo del personale medico a tempo determinato delle strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



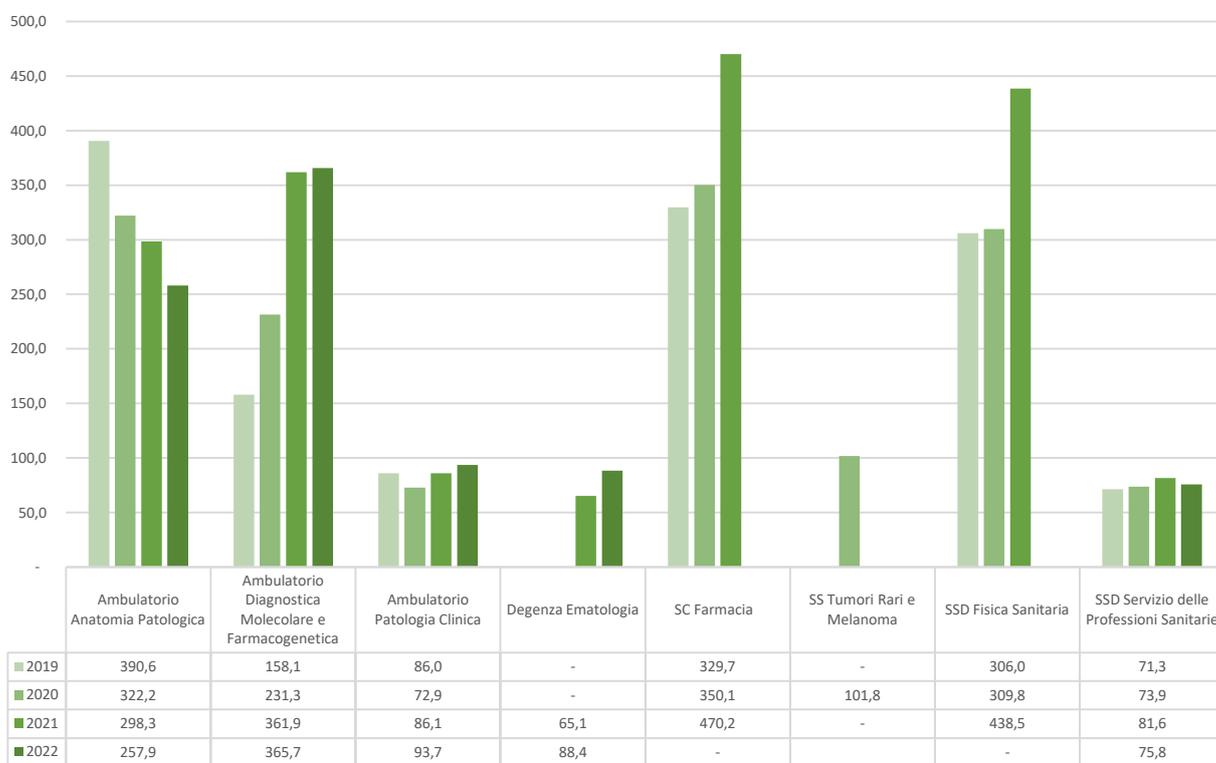


Costo del personale medico a tempo determinato delle strutture eroganti attività degenza e servizi (k€)



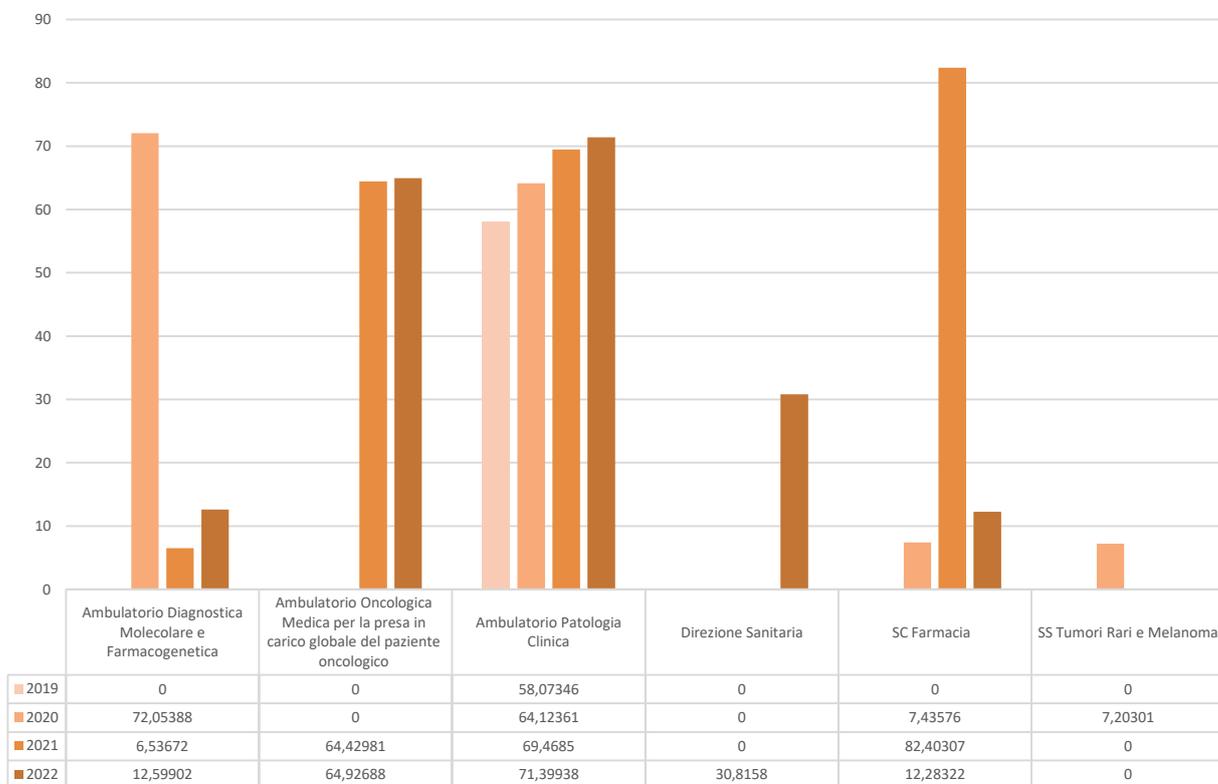


Costo del Personale Dirigente Sanitario Non Medico a Tempo Indeterminato (k€)



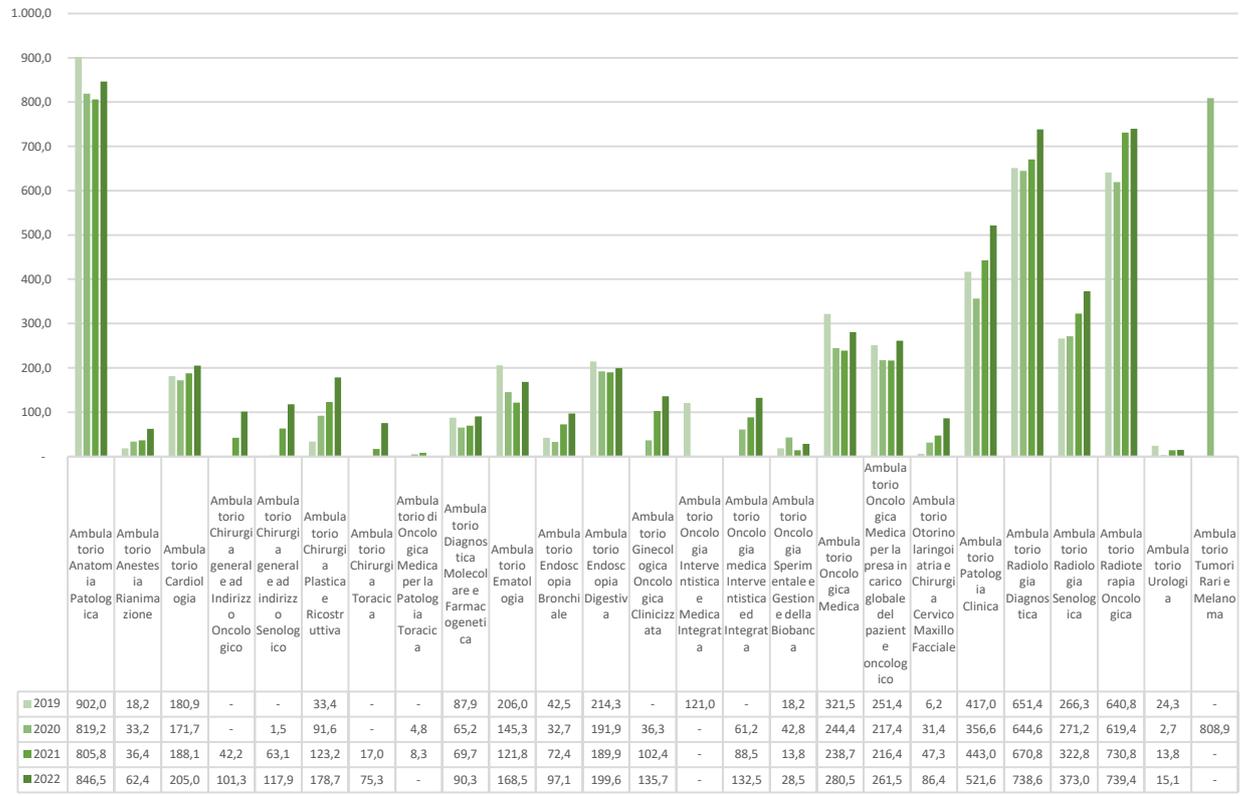


Costo del Personale Dirigente Sanitario Non Medico a Tempo Determinato (k€)



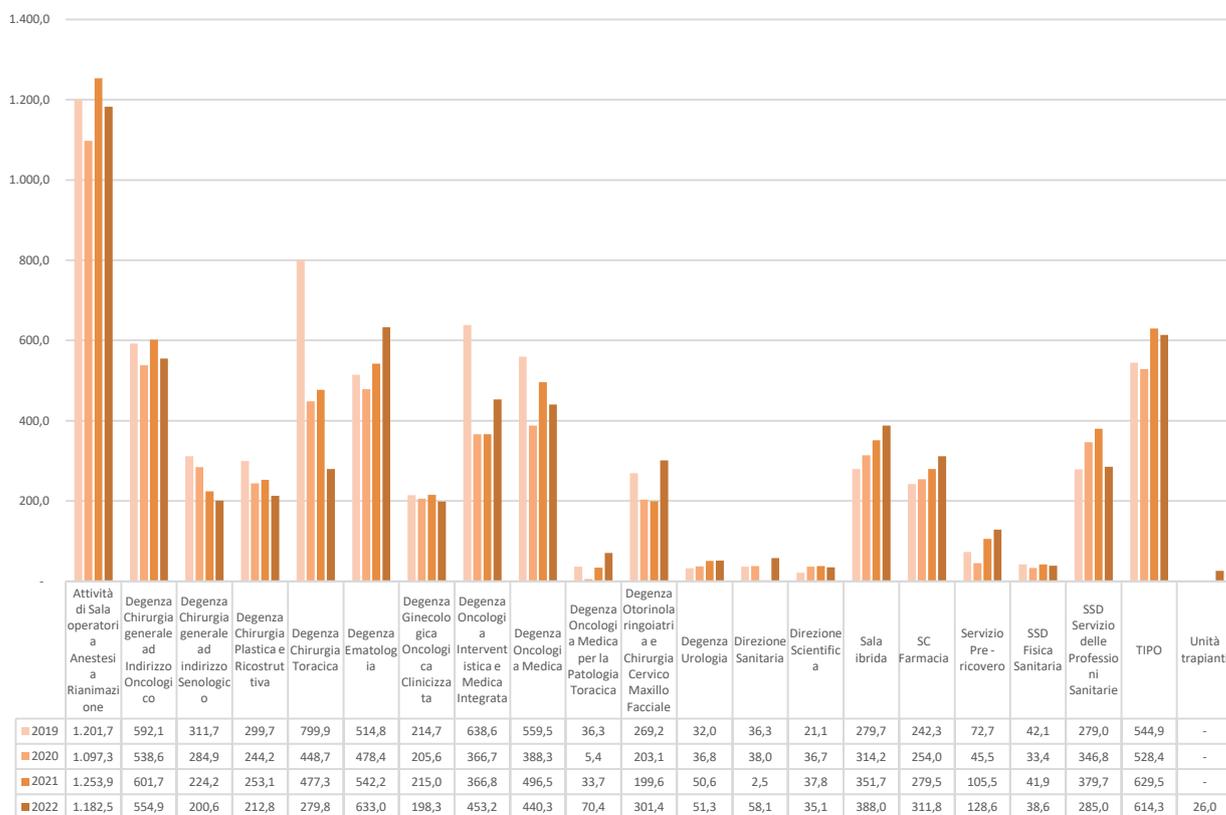


Costi del personale del comparto sanitario a tempo indeterminato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



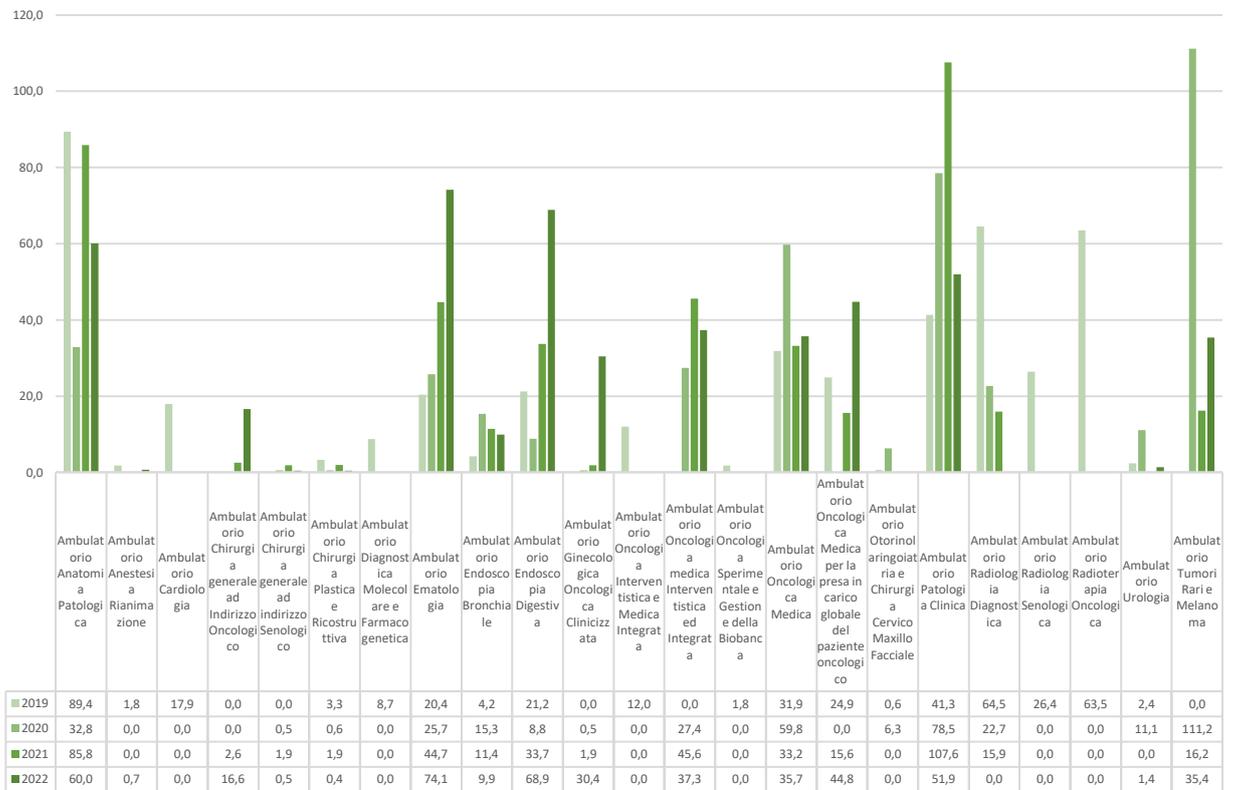


Costi del personale del comparto sanitario a tempo indeterminato per strutture eroganti attività di ricovero e servizi (k€)



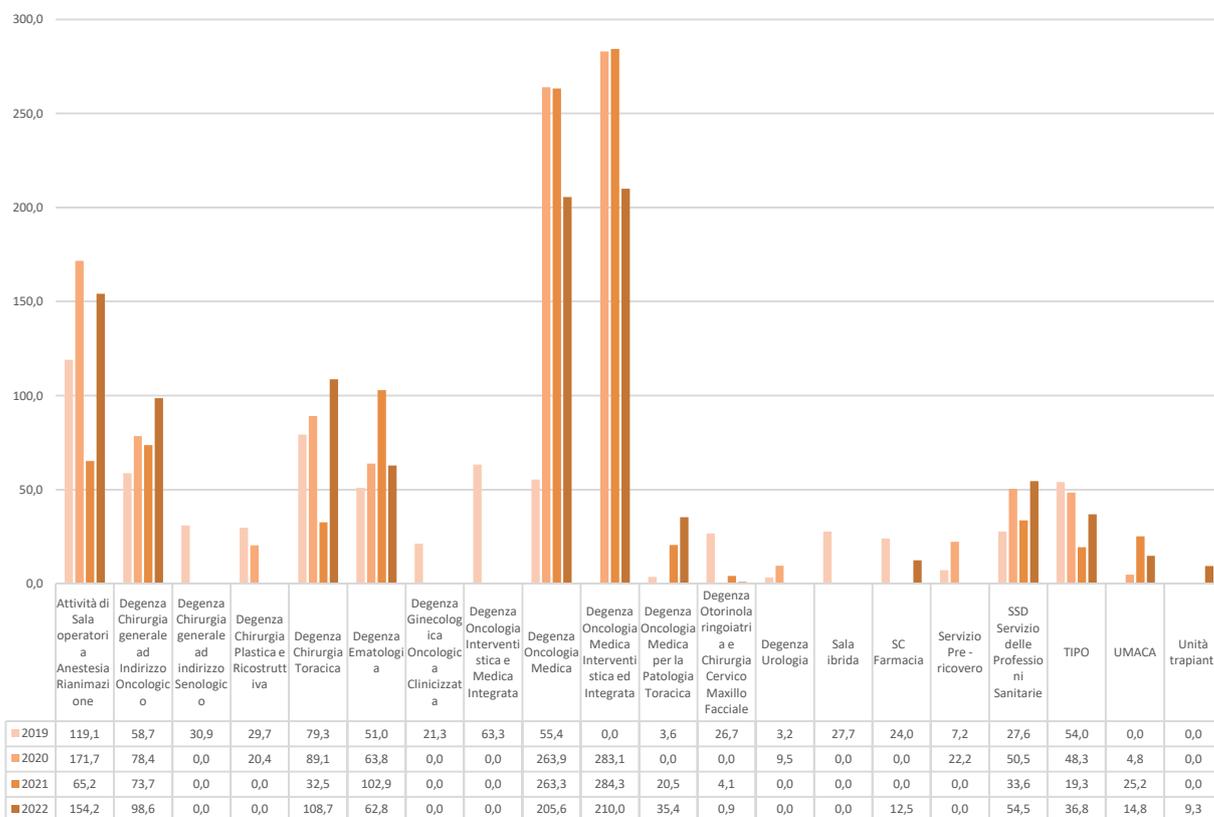


Costi del personale del comparto sanitario a tempo determinato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)



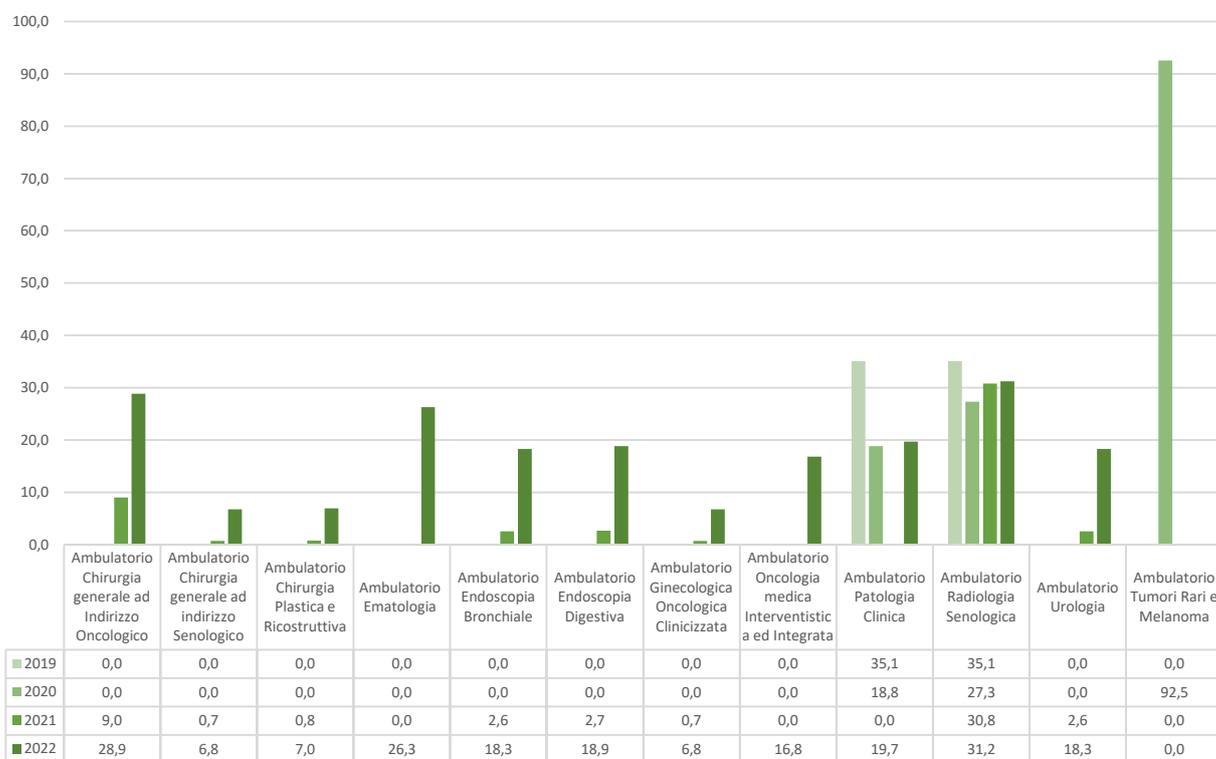


Costi del personale del comparto sanitario a tempo determinato per strutture eroganti attività di ricovero e servizi (k€)



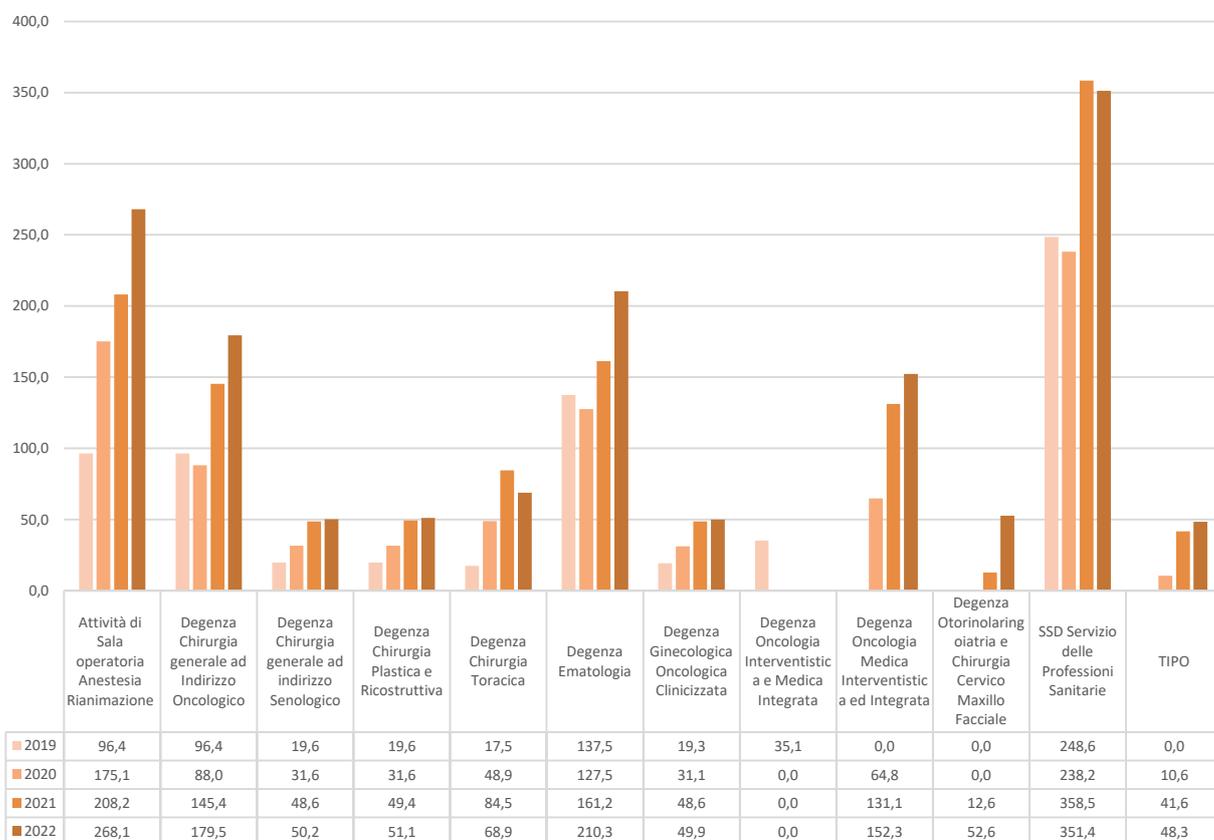


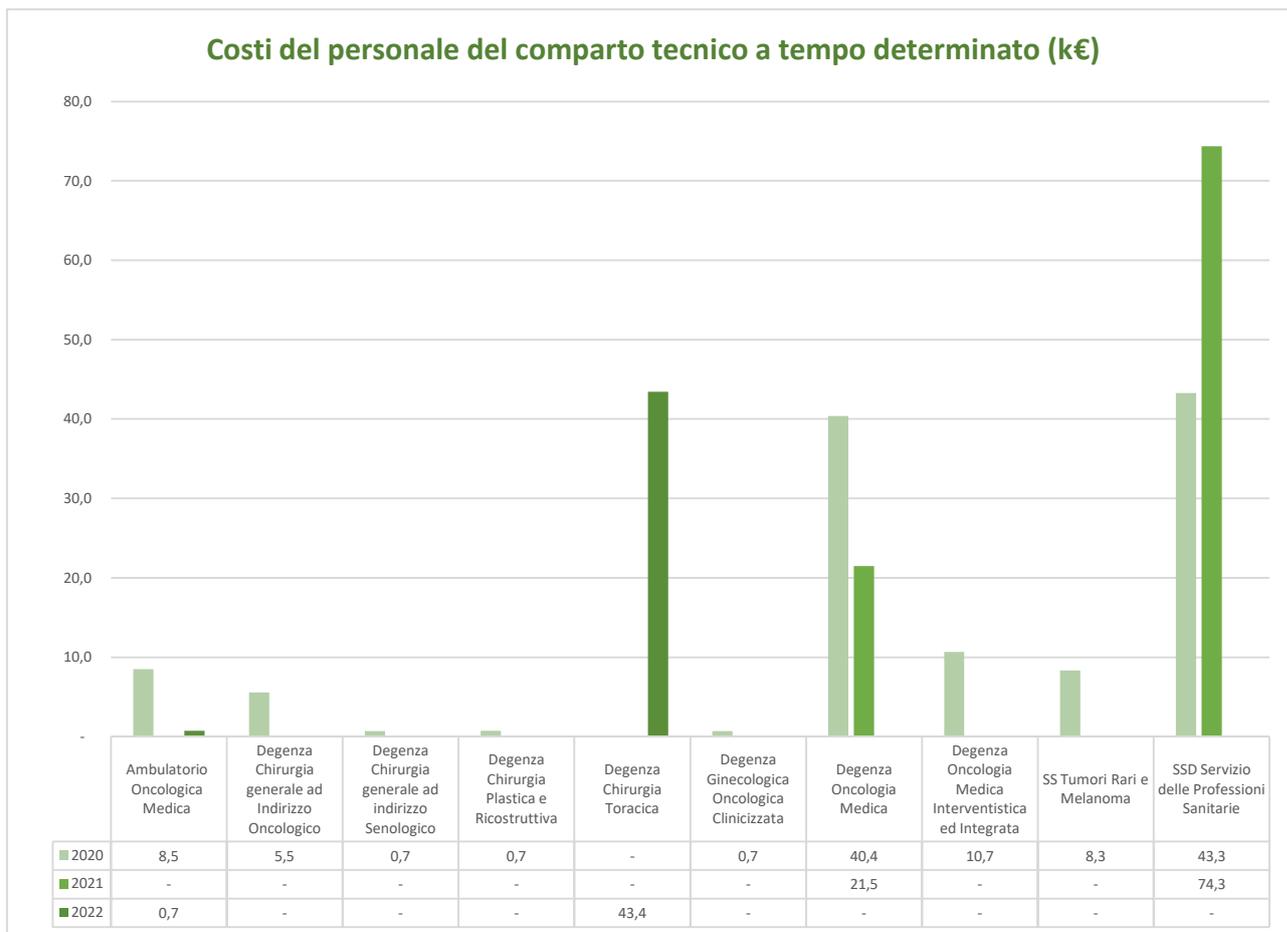
Costi del personale del comparto tecnico a tempo indeterminato per strutture eroganti attività ambulatoriali (k€)





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).

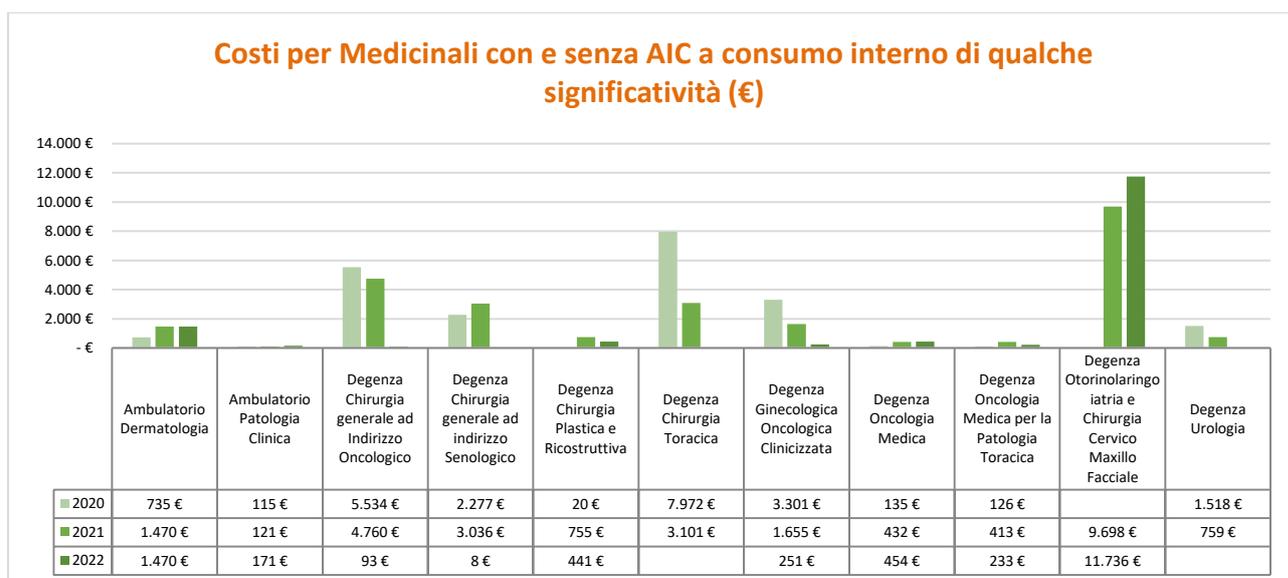


Il maggior impatto della spesa per beni sanitari è stato determinato, come atteso, dal valore dei due conti dei Medicinali con AIC e senza AIC per un valore totale pari a € 34.291.289 vs € 33.931.595 del 2021.

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.

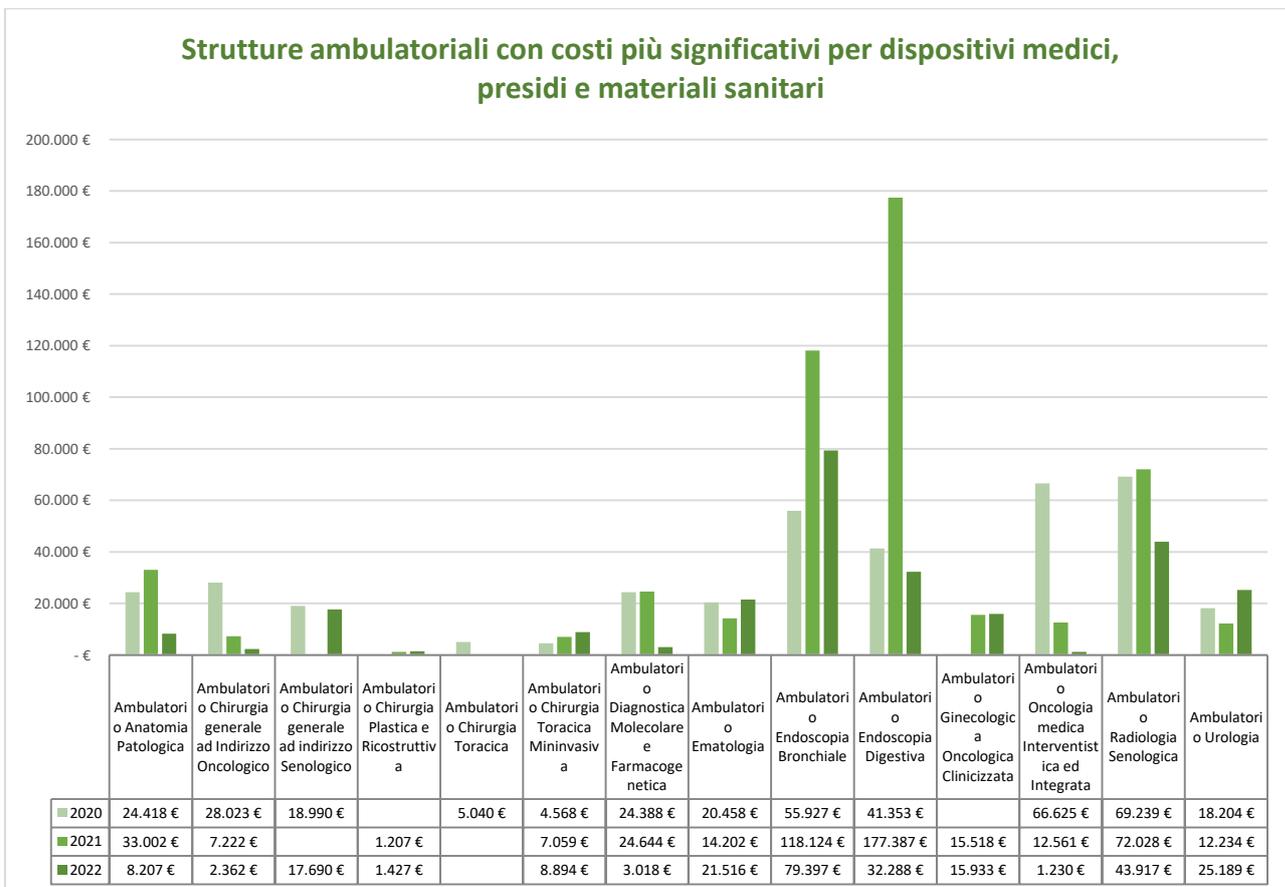
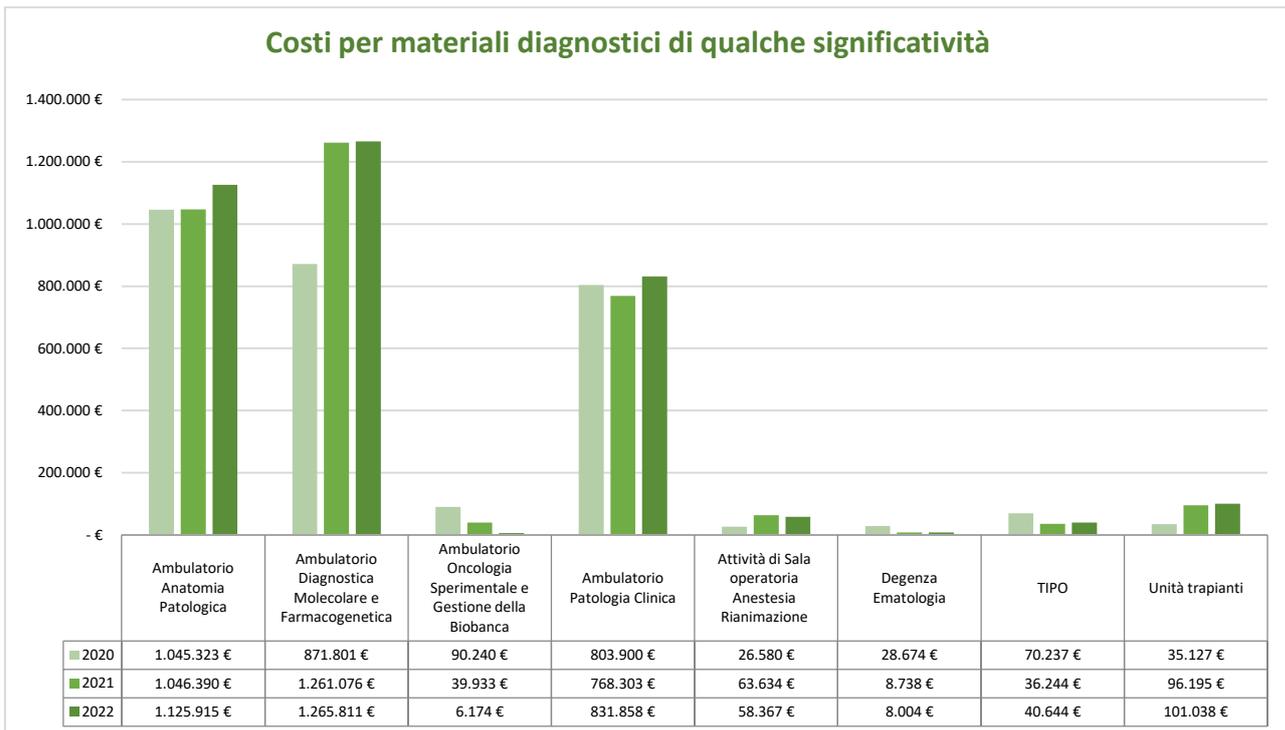
Il dato recentemente registrato dalla Regione Puglia nella propria DGR n. 512 del 17 aprile 2023 è il seguente e quindi sostanzialmente in linea con la rilevazione interna.

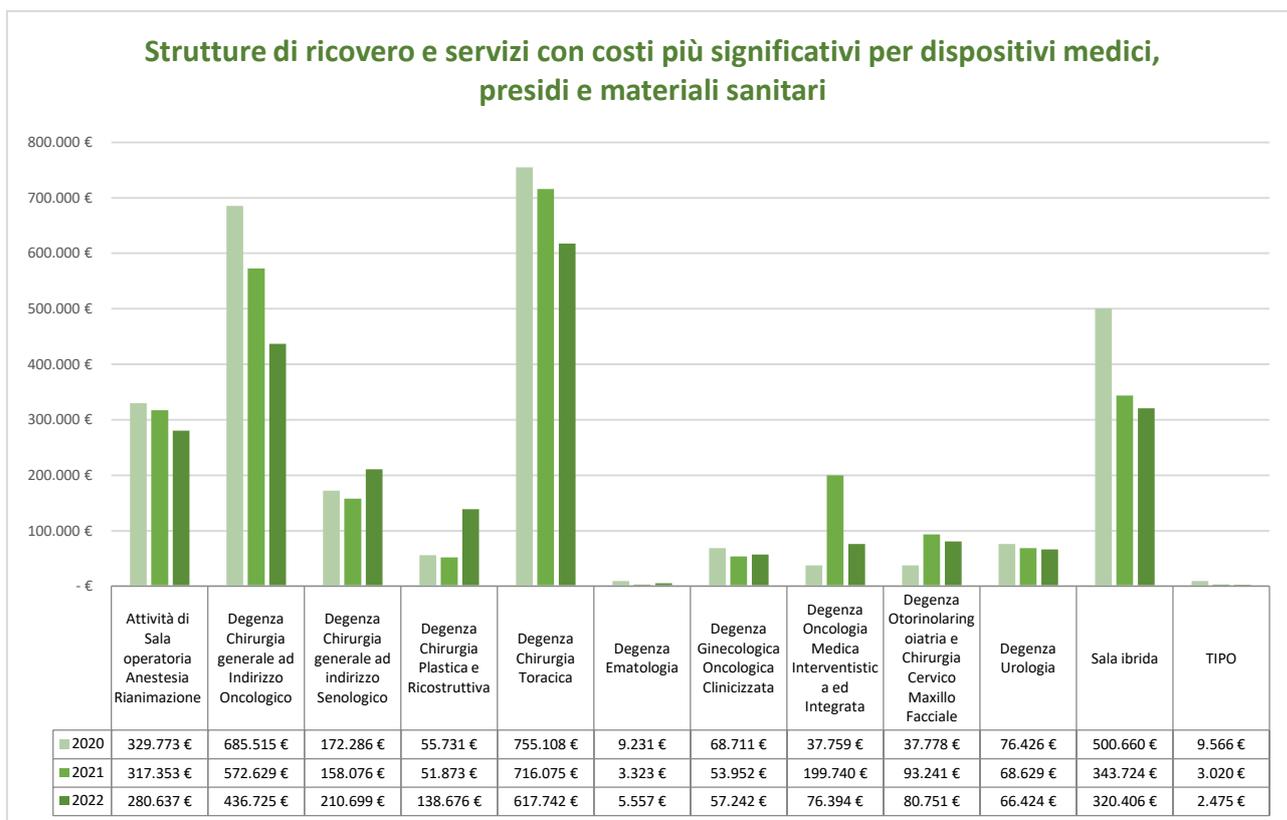
Scostamento della spesa per l'acquisto di dispositivi medici delle Aziende del SSR rispetto ai tetti di spesa aziendali assegnati per l'anno 2022 con D.G.R. 133/2022

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%



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 appuntamenti 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'"orientering" 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																
	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															

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

	Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
		Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
	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 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						
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2K100	Assistenza termale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	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	
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) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-	-	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento 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 società 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