



**STATO DI AVANZAMENTO
DEL BUDGET
AL 30/06/2022**

INDICE

- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE** AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.
- **CONTO ECONOMICO** ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011
- **NUOVO MODELLO CE** ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012
- **BILANCIO DI VERIFICA AL 30/06/2022**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE II TRIMESTRE 2022** AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL
DIRETTORE GENERALE**

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

REGIONE PUGLIA**ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI****STATO DI AVANZAMENTO DEL BUDGET****AL 30 GIUGNO 2022****Relazione del Direttore Generale****(art. 24 L.R. n. 38/94)****INDICE**

ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI	1
1. PREMESSA	3
2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE	3
3. L’attività dell’Istituto	7
3.1. Attività assistenziale dell’Istituto	7
3.2. Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati	9
4. Analisi Economica e finanziaria	13
4.1. Assegnazione Regionale	13
4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO	14
4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 GIUGNO 2022	15
5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET	16
5.1. VALORE DELLA PRODUZIONE	16
Voce 1) Contributi in conto esercizio	17

Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____	18
Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _	18
Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____	18
Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____	19
Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____	19
Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____	19
Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____	19
Voce 9) Altri ricavi e proventi _____	19
5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____	19
Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____	19
Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____	21
Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____	23
Voce 5) Godimento di beni di terzi _____	24
Voce 6) Costi del personale _____	25
Voce 7) Oneri diversi di gestione _____	28
Voci 8) Ammortamenti _____	29
Voce 9) Svalutazione dei crediti _____	29
Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____	29
5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____	30
5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____	30
5.4. IMPOSTE E TASSE _____	30
6. CONCLUSIONI _____	31

1. PREMESSA

La relazione che segue commenta i principali dati economici che hanno determinato il risultato conseguito dall'Istituto nel periodo 1 gennaio – 30 giugno 2022.

Il presente documento, inoltre, analizza gli scostamenti rispetto ai dati riferiti al medesimo periodo del 2021 ed in rapporto al Bilancio preventivo economico 2022, approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 758 del 29 dicembre 2021 avente ad oggetto *“Bilancio Pluriennale di Previsione 2022-2024. Bilancio Preventivo Economico Annuale 2022”*.

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

Il modello CE al 30 giugno 2022 è stato elaborato nel rispetto di quanto stabilito dalle normative nazionali e regionali nonché dei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

Il Conto economico al 30 giugno 2022 è stato predisposto in osservanza alle indicazioni fornite dalla Regione Puglia, contenute, tra gli altri, nei seguenti documenti:

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

Serie Generale n. 159 del 10 luglio 2012 con il quale si approvano i nuovi modelli di rilevazione dei conti del SSN;

- il Decreto del Ministero della Salute del 20 marzo 2013 avente ad oggetto *“Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende Sanitarie del Servizio Sanitario Nazionale”* pubblicato sulla G.U.R.I. Serie Generale n. 88 del 15 aprile 2013;
- la Delibera motivata a firma del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 aprile 2019 con la quale si autorizza, ai sensi dell’articolo 3, comma 3, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, l’adozione del decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze, recante l’adozione dei nuovi modelli di rilevazione economica Conto Economico (CE), Stato Patrimoniale (SP), dei costi dei Livelli essenziali di Assistenza (LA) e conto del Presidio (CP) degli enti del Servizio sanitario nazionale (SSN), unitamente alle relative linee guida;
- il Decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 convertito il Legge 132 del 7 agosto 2012, avente ad oggetto *“Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini”* (c.d. Spending Review);
- la Delibera di Giunta Regionale 10 marzo 2020, n. 332 avente ad oggetto *“Art. 2, co. 71 della L. n. 191/2009 - art. 11, D.L. 35/2019 conv. in L. 60/2019 - modifica DGR n. 2293/2018 - Rideterminazione tetto di spesa del personale SSR dell’IRCSS “Giovanni Paolo II” di Bari”* con la quale la Regione Puglia ha rideterminato il nuovo tetto di spesa pari ad euro 31.173.942,00 a valere dall’anno 2020;
- il Decreto legislativo del 19 giugno 2015, n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge del 6 agosto 2015, n. 125, recante: *«Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali. Disposizioni per garantire la continuità dei dispositivi di sicurezza e di controllo del territorio. Razionalizzazione delle spese del Servizio sanitario nazionale nonché norme in materia di rifiuti e di emissioni industriali»*;
- la Legge del 30 dicembre 2021, n. 234 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2022 e bilancio pluriennale per il triennio 2022-2024”* pubblicata sulla G.U. del 31 dicembre 2021 – Suppl. Ordinario n. 49;
- la Legge Regionale del 30 dicembre 2021, n. 52 *“Bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2022 e bilancio pluriennale 2022-2024 della Regione Puglia”*;
- la Delibera di Giunta Regionale n. 239 del 28 febbraio 2017 avente ad oggetto *“Regolamento Regionale: Riordino Ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del DM n. 70/2015 e della Legge di Stabilità 28 Dicembre 2015, n. 208. Modifica e integrazione del R.R. n. 14/2015. Rettifica”*;
- la Delibera della Giunta Regionale n. 1195 del 3 luglio 2019 avente ad oggetto *“Approvazione provvedimento unico - Proposta di Regolamento regionale: “Riordino ospedaliero della Regione Puglia ai sensi del D.M. n. 70/2015 e delle Leggi di Stabilità*

2016-2017". Modifica e integrazione delle DD.GG.RR. n. 1095/2017 e n. 53/2018. Abrogazione Regolamenti regionali in materia di riordino ospedaliero;

- la Delibera di Giunta Regionale n. 221 del 23 febbraio 2017 ad oggetto: *"Rete Oncologica Pugliese (R.O.P.) — Approvazione modello organizzativo e principi generali di funzionamento. Recepimento Accordo Stato — Regioni concernente il "Documento tecnico di indirizzo per ridurre il Burden del cancro - Anni 2014-2016", che consacra questo Istituto ad hab della rete oncologica;*
- La 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), Istituzione del Centro Regionale per la Ricerca e la Cura dei Tumori Rari presso l'IRCCS oncologico "Giovanni Paolo II" di Bari";*
- la Determina del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo della Regione Puglia n. 37 del 29 maggio 2018 avente ad oggetto: *"Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011";*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 314 del 7 marzo 2022 avente ad oggetto: *"Misure per il contenimento della spesa farmaceutica relativa all'acquisto diretto di farmaci. Determinazione dei tetti di spesa, ai sensi di quanto previsto dall'art. 1, comma 281 della L. 30 dicembre 2021 n. 234, e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda Sanitaria Locale, Azienda Ospedaliero-Universitaria e I.R.C.C.S. pubblico per l'anno 2022";*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 133 del 15 febbraio 2022 avente ad oggetto *"Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa per singola Azienda pubblica del SSR per l'anno 2022 ai sensi dall'art. 9 ter del D.L. n. 78/2015 e s.m.i.";*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 611 del 19 aprile 2021 avente ad oggetto: *"Determinazioni in ordine al trattamento economico dei Commissari Straordinari delle Aziende e Enti del SSR";*
- la Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *"Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.";*
- la Nota Prot. AOO_168/3408 del 22 luglio 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: *"Linee Guida - CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.";*
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Conto economico al 30 giugno 2022 è stato predisposto dagli uffici competenti sulla base delle risultanze di contabilità generale, integrate con le rettifiche e le stime necessarie per rispettare il principio della competenza economica di periodo, effettuate anche sulla base delle informazioni richieste ai diversi ordinatori di spesa. In assenza delle informazioni si è proceduto

ad effettuare stime con il criterio prevalente della prudenza, sulla base delle informazioni disponibili.

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

- situazione contabile al 30 giugno 2022;
- Nota Prot. n. AOO_168/2849 del 27 giugno 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 2021. Assegnazioni”*
- Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l’esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*;
- fatturato attività aziendale;
- bilancio preventivo economico 2022.

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

- il valore dell’assegnazione per funzioni non tariffate è stato iscritto, come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Linee Guida – CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.”* considerando in quota parte le assegnazioni rilevate in sede di bilancio preventivo 2022;
- il valore delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale è stato iscritto sulla base del valore della produzione reale al 30 giugno 2022;
- i valori degli *“altri ricavi”* d’esercizio sono stati iscritti sulla base delle risultanze della contabilità generale, opportunamente integrati per rispettare il principio della competenza economica. Per quanto attiene i finanziamenti per la realizzazione dei progetti di ricerca corrente, finalizzata e regionali, sono stati iscritti i ricavi in correlazione con i costi effettivamente sostenuti alla data del 30 giugno 2022;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 30 giugno 2022;
- i ricavi e i costi correlati all’Attività Libero Professionale Intramoenia da parte dei medici sono stati iscritti verificando il rispetto sia del principio di competenza economica sia quello dell’equilibrio economico riferito allo svolgimento di tale attività, sulla base del regolamento dell’Istituto;
- per i materiali sanitari ed economici i valori relativi agli acquisti di competenza sono stati integrati stanziando le fatture da ricevere attraverso il confronto tra le fatture passive registrate, gli ordini e i documenti di trasporto ricevuti (sulla base dei dati estratti dal sistema informatico in uso presso l’Istituto). Le rimanenze finali di periodo

sono state iscritte sulla base delle rilevazioni delle giacenze alla data del 30 giugno 2022 comunicate dal Servizio Farmaceutico e dall'Area Patrimonio;

- per i servizi appaltati si è provveduto ad integrare il dato contabile con la stima dei costi di competenza del periodo non ancora fatturati e/o registrati alla data del 30 giugno 2022;
- il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione, come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Linee Guida – CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.”* sono stati determinati considerando prudenzialmente la quota di competenza, rapportata alla frazione di periodo oggetto di analisi, del dato consuntivo 2021 determinato con l'applicazione delle aliquote previste dal Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011;
- il costo per IRAP è stato integrato del valore dei fondi del personale dipendente non ancora liquidati.

3. L'attività dell'Istituto

3.1. Attività assistenziale dell'Istituto

L'attività assistenziale dell'Istituto al 30 giugno 2022 presenta complessivamente un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Si riporta di seguito il confronto dell'attività produttiva dell'Istituto realizzata al 30 giugno 2022 con i valori del FSR riconosciuti dalla Regione Puglia, nelle more dell'approvazione del DIEF 2021–2022, con Nota Prot. n. AOO_168/2849 del 27 giugno 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 2021. Assegnazioni”* e confermati con Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l'esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”*.

	Produzione 30.06.2022	DGR n. 1063 del 25.07.2022 Riparto definitivo FSR 2021	Differenze
Funzioni non tariffate	9.075.000	9.075.000	-
Mobilità Regionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	9.402.556	9.644.420	(241.864)
Prestazioni ambulatoriali	8.285.675	8.235.867	49.808
Totale	17.688.231	17.880.287	(192.056)

Mobilità Extraregionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	574.780	437.882	136.898
Prestazioni ambulatoriali	205.281	202.956	2.325
Totale	780.061	640.838	139.224
File F			
File F Regionale	14.782.530	15.403.636	(621.106)
File F Extraregionale	227.117	293.335	(66.218)
Totale	15.009.647	15.696.971	(687.324)
Funzioni non tariffate	9.075.000	9.075.000	-
Mobilità Regionale	17.688.231	17.880.287	(192.056)
Mobilità Extraregionale	780.061	640.838	139.224
File F	15.009.647	15.696.971	(687.324)
Totale	42.552.939	43.293.095	(740.156)

Nel dettaglio, come riportato in tabella, il decremento dell'attività produttiva pari a -€/mgl 740 è determinato dalle minori prestazioni regionali (-€/mgl 192), dalle maggiori prestazioni extraregionali (+€/mgl 139) e dal minor rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (-€/mgl 687).

Si riporta di seguito il dettaglio e il relativo valore delle prestazioni in regime di ricovero ed ambulatoriale erogate al 30 giugno 2022 a confronto con la produzione dello stesso periodo dell'anno precedente.

Attività Assistenziale	I Semestre 2022	I Semestre 2021	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri Regime Ordinario	1.715	1.719	(4)	0%
Ricoveri Regime Diurno	224	287	(63)	-22%
Attività Ambulatoriale	445.073	390.724	54.349	14%
Totale	447.012	392.730	54.282	14%

L'attività assistenziale erogata al 30 giugno 2022 mostra decremento del numero dei ricoveri ordinari (-0,2%) e del numero dei ricoveri in regime diurno (-22%) e un incremento del numero delle prestazioni ambulatoriali (+14%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente.

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Attività Assistenziale	I Semestre 2022	I Semestre 2021	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri	9.977.336	8.331.365	1.645.971	20%
Attività Ambulatoriale (*)	8.490.957	8.109.687	381.270	5%
Totale	18.468.293	16.441.052	2.027.241	12%

(*) valore al netto del ticket

Dal confronto delle prestazioni erogate al 30 giugno 2022, rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente emerge un incremento del valore dei ricoveri (+€/mgl 1.646; +20%) e un incremento del valore delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 381; +5%).

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

3.2. Stato di avanzamento dei progetti di ricerca finalizzati

L'attività scientifica svolta dall'Istituto nel corso del 2022 può essere efficacemente sintetizzata nella descrizione dei risultati raggiunti nelle seguenti macroaree:

➤ Attività scientifico-organizzative

Nel primi mesi del 2022, la Direzione Scientifica, ravvisata la necessita di elaborare una programmazione della ricerca coerente con le finalità dell'Istituto ha invitato tutte le Unità Operative ad inoltrare le proprie proposte progettuali per l'anno 2022.

In relazione alle proposte presentate, il Direttore Scientifico, nei limiti delle risorse disponibili, ha assegnato i fondi disponibili ai Principal Investigator in modo che gli stessi possano destinarli alle attività progettuali di cui sono responsabili.

Nel corso dei primi mesi dell'anno è stato completato il processo di allestimento della UO funzionale per i Trial di Fase I, approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 35 del 10 gennaio 2022, che ha permesso la sottomissione della autocertificazione all'AIFA.

Ma il provvedimento adottato nel 2021 che sicuramente rappresenta la pietra d'angolo nel programma di sviluppo ed organizzazione delle attività scientifiche dell'Istituto è rappresentato dalla Delibera del Commissario Straordinario n. 530 del 4 ottobre 2021 che finalmente definisce il *"Fabbisogno personale – sezione per funzioni di Ricerca"*. Detto provvedimento, che prende atto di quanto normato dalla Legge 30 dicembre 2017 n. 205 e dal Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 21 aprile 2021 (definizione modalità di reclutamento del personale della ricerca), permetterà nei prossimi mesi di completare la prima fase di ideazione della potenziale pianta della Ricerca dell'Istituto, iniziata con l'assunzione a tempo determinato dei cosiddetti

“Piramidati” con la messa a concorso di n. 35 ulteriori posizioni tra Ricercatori e Collaboratori addetti alla Ricerca.

Prendendo atto delle mutate esigenze logistico – organizzative della Direzione Scientifica, con Delibera del Commissario Straordinario n. 626 del 11 novembre 2021 è stata completata la procedura di individuazione dell’immobile da condurre in locazione passiva per le attività scientifiche dell’Istituto.

➤ Nuovi progetti

Nel corso del primo semestre dell’anno 2022 è stato deliberato il progetto *“Datawareomics: una sistematica organizzazione dei dati strutturati e destrutturati in un’architettura multilayer per il supporto alle decisioni nella malattia oncologica”* — Ricerca Bando Conto Capitale CC-2019-2366658 - Cat. I, codice CUP F96120001010005. Indizione di gara europea a procedura aperta per fornitura di n. *“Appliance Database Oracle Data Management for Analytics”* con il criterio del prezzo minimo. CUI: 00727270720202100025.

➤ Convenzioni

Nel corso del primo semestre dell’anno 2022 con Delibera del Direttore Generale n. 54 del 21 marzo 2022 si è preso atto della convenzione stipulata per la realizzazione del *“Programma nazionale di oncologia personalizzata per gli IRCCS della Rete Alleanza Contro il Cancro (ACC)”*, finanziato dal Ministero della Salute con i Fondi di Ricerca Corrente 2021 - CUP: F95F21001120001.

➤ Sperimentazioni Cliniche

Le nuove sperimentazioni cliniche Profit e no Profit attivate nel primo semestre 2022, che prevedono una continua attività di confronto con le ditte sponsor per la gestione di ogni singolo contratto, sono di seguito riportate:

- sperimentazione clinica No Profit dal titolo: *“Studio della eterogeneità della immunitaria componente nel microambiente del linfoma diffuso a grandi cellule per l’identificazione di nuove strategie terapeutiche”*. (Prot. 1040 CE) - Responsabile: Dott. Sabino Ciavarella;
- sperimentazione clinica Profit dal titolo: *“Studio randomizzato che di fase III in aperto valuta sacituzumab govitecan rispetto al trattamento di scelta del medico in soggetti con carcinoma uroteliale non resecabile metastatico o localmente avanzato. Codice protocollo: IMMU-132-13”*. (Prot. 1034 CE) - Responsabile: Dott. Emanuele Naglieri;
- sperimentazione clinica No Profit dal titolo: *“Liquid biopsy monitoring in BRAF-V600E mutated NSCLC patients treated with dabrafenib plus trametinib: a prospective, explorative, multi-centric study. LiBRA study - GOIRC-03-2020”*. (Prot. 1029 CE) - Responsabile: Dott. Domenica Galetta;

- sperimentazione clinica No Profit dal titolo: *"A Placebo-controlled Double-Blinded Randomized Phase 3 Study of Adjuvant Selpercatinib following Definitive Locoregional Treatment in Participants with Stage IB-IIIa RET fusion-Positive NSCLC"* - LIBRETTO 432 (Prot. 1041 CE) - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica No Profit dal titolo: *"Studio di fase 3, multicentrico, randomizzato, in doppio cieco, controllato con placebo, con comparatore attivo, di brentuximab vedotin o placebo in combinazione con lenalidomide e rituximab in soggetti affetti da linfoma diffuso a grandi cellule B (DLBCL) recidivante o refrattario"*. Studio SGN035-031 - (Prot. 989 CE) - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
- sperimentazione clinica No Profit dal titolo: *"Studio di fase 3, controllato con placebo, in doppio cieco, randomizzato, con Pembrolizumab, associato a chemioterapia verso placebo associato a chemioterapia, per il trattamento del carcinoma mammario metastatico o localmente ricorrente non operabile, in candidati a chemioterapia, positivi al recettore ormonale, negativi al recettore 2 del fattore di crescita epidermico umano (HR+/HER2) (Keynote-B49). Codice protocollo: MK-3475-B49 (Prot. 1020 CE) - Responsabile: Dott. Vito Lorusso;*
- sperimentazione clinica no profit dal titolo: *"Attività di Osimertinib in Pazienti Affetti da NSCLC con Mutazioni Non Comuni di EGFR: Studio Osservazionale Retrospektivo Italiano"* (ARTICUNO) - (Prot. 1050 CE) - Responsabile: Dott. Michele Montrone;
- sperimentazione clinica no profit dal titolo: *"Uso di Anticorpi Monoclonali Neutralizzanti per il trattamento del COVID-19 nei pazienti con Neoplasie Ematologiche (Studio SIE—GIMEMA)"* - (Prot. 1054 CE) - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
- sperimentazione clinica no profit dal titolo: *"Studio delle caratteristiche cliniche, patologiche e bio-immunologiche di pazienti affetti da carcinoma squamoso della cute avanzato trattati con inibitori dei checkpoint immunologici"* - (Prot. 1039 CE) - Responsabile: Dott. Michele Guida.

I costi sostenuti per la ricerca al 30 giugno 2022, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell'Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 1.394 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

Voce di costo	Importo
Acquisto di beni e servizi	263.510
Personale sanitario	766.190
Personale amministrativo	117.333
Personale tecnico-professionale	102.123
Godimento di beni di terzi	21.960
Ammortamento beni materiali	25.518
Oneri diversi di gestione	97.065
Totale	1.393.699

Si riporta di seguito il Bilancio settoriale della ricerca alla data del 30 giugno 2022 a confronto con i valori riferiti allo stesso periodo dell'anno precedente.

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO		I Semestre 2022	I Semestre 2021	Variazione
CONTRIBUTI DELLA RICERCA				
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute		1.251.809	528.373	723.437
	per ricerca corrente	1.003.377	256.588	746.789
	5 per mille	55.061	66.589	-11.529
	Altri Finanziamenti Ministero	193.371	205.195	-11.824
Contributi c/esercizio da Regione		70.988	102.223	-31.235
	Altri contributi Regione	70.988	102.223	-31.235
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni				
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici		14.583	0	14.583
	Altri enti pubblici	14.583	-	14.583
Contributi C/esercizio da PRIVATI		56.318	6.567	49.752
	Altri Finanziatori Privati	56.318	6.567	49.752
Contributi C/esercizio da estero				
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)		1.393.699	637.162	756.537
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA				
Acquisto di beni e servizi		263.510	208.358	55.153
	materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	230.490	191.350	39.140
	materiale di consumo per attrezzature scientifiche	-	5.540	-5.540
	manutenzione per attrezzature scientifiche	-	11.467	-11.467
	altro per ricerca	950	-	950
	altro sanitari	1.866	-	1.866
	altro non sanitari	30.205	-	30.205
Personale sanitario		766.190	198.906	567.283
	di ruolo dell'ente	179.909	-	179.909
	co.co.co. del ruolo sanitario	-	181.105	-181.105
	borsista del ruolo sanitario	156.387	17.802	138.585
	a progetto	156.768	-	156.768
	altro piramide	273.126	-	273.126
Personale amministrativo		117.333	58.138	59.196
	borsista del ruolo amministrativo	90.913	54.524	36.389
	co.co.co. del ruolo amministrativo	-	3.614	-3.614
	altro piramide	26.421	-	26.421
Personale tecnico-professionale		102.123	0	102.123
	altro piramide	102.123	-	102.123
Godimento di beni di terzi		21.960	13.948	8.012
	attrezzature sanitarie e scientifiche	3.660	13.948	-10.288
	altro	18.300	-	18.300
Ammortamenti dei beni immateriali				
Ammortamento beni materiali		25.518	25.518	0
	attrezzature diagnostiche	25.518	25.518	-
Oneri diversi di gestione		97.065	132.295	-35.230
	Formazione	-	602	-602
	libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	44.895	61.302	-16.407
	Altri oneri di gestione	52.170	70.391	-18.221
Accantonamenti				
Variazioni rimanenze				
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)		1.393.699	637.162	756.537
DIFFERENZA		-	-0	-
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE		-	-0	-
RISULTATO FINALE		-	-	-

4. Analisi Economica e finanziaria

4.1. Assegnazione Regionale

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

Nella tabella che segue è rappresentata la dinamica dei valori relativi all’assegnazione regionale per l’anno 2021 validata con Delibera di Giunta Regionale n. 1.063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: “Riparto definitivo per l’esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.” a confronto con le assegnazioni per l’anno 2020.

Descrizione	Mobilità regionale	Mobilità extraregionale	Somministrazione diretta di farmaci regionale	Emergenza ed altre funzioni non tariffate	Covid - Quota finalizzata vincolo Ministeriale	Totale
DGR n. 1346 del 04.08.2021 (Anno 2020)	32.039.310	1.808.305	33.038.389	18.150.000	1.175.000	86.211.004
DGR n. 1063 del 25.07.2022 (Anno 2021)	35.760.574	1.868.345	30.807.271	18.150.000	445.890	87.032.080
Differenza 2021 - 2020	3.721.264	60.040	-2.231.118	0	-729.110	821.076

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

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

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

In relazione alle assegnazioni, al 30 giugno 2022, il valore delle “Funzioni non tariffate” è stato rilevato nella misura di quanto rilevato in sede di conto economico preventivo 2022, pari a € 18.150.000 come da indicazioni fornite dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti

della Regione Puglia con Nota Prot. AOO_168/3408 del 22 luglio 2022 avente ad oggetto “Linee Guida – CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.”.

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

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

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

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

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

4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO

Nella tabella che segue sono riportati i principali dati del Conto economico al 30 giugno 2022, raffrontati con il Conto economico al 30 giugno 2021 e con il Bilancio economico previsionale 2022, rapportato al periodo.

Descrizione	I Semestre 2022	I Semestre 2021	1/2 Budget 2022	Variazione I Sem. 2022 - I Sem. 2021		Variazione I Sem. 2022 - 1/2 Budget 2022	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	48.969	44.972	50.954	3.997	9%	(1.985)	-4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	54.514	51.453	53.542	3.061	6%	972	2%
	(5.545)	(6.481)	(2.588)	936	-14%	(2.957)	114%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	168	242	-	(74)	-31%	168	-
	(5.377)	(6.239)	(2.588)	862	-14%	(2.789)	108%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	1.323	1.265	1.305	58	5%	18	1%
RISULTATO ECONOMICO	(6.700)	(7.504)	(3.893)	804	-11%	(2.807)	72%

Il Conto economico al 30 giugno 2022 evidenzia una perdita di €/mgl 6.700, minore rispetto a quella rilevata al 30 giugno 2021 (+€ 804; -11%) e maggiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2022 (-€ 2.807; +72%).

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

4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 GIUGNO 2021

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

(Valori espressi in Euro/mgl)

Risultato al 30 giugno 2021	(7.503)
Maggiori ricavi	4.108
Contributi in c/esercizio	1.511
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	2.140
Concorsi, recuperi e rimborsi	18
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	29
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	181
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	229
Minori ricavi	(110)
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	(69)
Altri ricavi e proventi	(41)
Maggiori costi	3.365
Consumi di beni	261
Acquisti di servizi non sanitari	499
Manutenzione e riparazione	156
Godimento di beni di terzi	70

Costi del personale	819
Accantonamenti	1.013
Imposte	58
Ammortamenti	258
Oneri diversi di gestione	156
Oneri finanziari	-
Oneri straordinari	75
Minori costi	(170)
Acquisti di servizi sanitari	(170)
Risultato al 30 giugno 2022	(6.700)

I maggiori ricavi al 30 giugno 2022 (+€/mgl 4.108) sono determinati principalmente dai maggiori ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (+€/mgl 2.168) derivanti dai ricoveri e dall'attività ospedaliera e dai maggiori contributi in conto esercizio (+€/mgl 1.511).

I minori ricavi al 30 giugno 2022 (-€/mgl 110) sono determinati principalmente dalla sterilizzazione dei costi sostenuti per i progetti di ricerca nel corso del primo semestre dell'anno.

I maggiori costi al 30 giugno 2022 (+€/mgl 3.365) derivano principalmente dai maggiori costi del personale della dirigenza medica e del comparto altri ruoli (+€/mgl 819) e dai maggiori accantonamenti (+€/mgl 1.013) relativi gli accantonamenti per rinnovi contrattuali iscritti, come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto “Linee Guida – CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.” considerando il dato consuntivo al 2021 rapportato al periodo oggetto di analisi.

I decrementi di costo al 30 giugno 2022 (-€/mgl 170) derivano elusivamente dai minori costi sostenuti per servizi sanitari rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente.

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

Nel presente paragrafo si commentano i principali scostamenti evidenziati dal confronto tra i dati del Conto economico al 30 giugno 2022 ed i dati del budget 2022 rapportati al semestre.

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

5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	11.858	11.892	(34)	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(154)	(300)	146	-49%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	724	2.202	(1.478)	-67%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.387	34.540	(153)	0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	124	98	26	27%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	308	386	(78)	-20%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.704	2.093	(389)	-19%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	18	43	(25)	-58%
Totale A)	48.969	50.954	(1.985)	-4%

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

Voce 1) Contributi in conto esercizio

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
Contributi in c/esercizio	11.858	11.892	(34)	0%
<i>a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	11.075	11.075	-	0%
<i>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<i>c) Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	783	817	(34)	-4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	602	817	(215)	-26%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	182	-	182	-
<i>d) Contributi in c/esercizio - da privati</i>	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- i contributi in conto esercizio, rapportati al periodo, determinati dalla rilevazione delle funzioni non tariffate nella misura di quanto rilevato in sede di conto economico preventivo 2022, pari a € 18.150.000 come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto *“Linee Guida – CE Il trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.”*;
- il finanziamento per il progetto da DIFE *“IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari”*, confermato per l’anno 2022 nella misura di €/mgl 4.000 con Delibera di Giunta Regionale n. 1063 del 25 luglio 2022 avente ad oggetto: *“Riparto definitivo per l’esercizio 2021 delle risorse per il S.S.R.”* - Tabella H, rilevato per €/mgl 2.000 in relazione ai costi sostenuti nel primo semestre dell’anno 2022;
- il valore dei contributi ministeriali per €/mgl 602 rilevati nel primo semestre 2022 per la ricerca corrente in correlazione ai costi sostenuti.

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

La voce, pari a €/mgl 154, si riferisce agli acquisti effettuati al 30 giugno 2022 per attrezzature sanitarie e non sanitarie e altri beni materiali finanziati con contributi in conto esercizio.

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

La voce, pari a €/mgl 724, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 30 giugno 2022, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti, in misura minore rispetto alle previsioni di budget.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.387	34.539	(152)	-%
<i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	33.676	33.945	(269)	-1%
<i>b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	711	594	117	20%
<i>c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro</i>	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- le prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici della Regione, di cui mobilità attiva infraregionale, pari a €/mgl 17.688 e mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 780. Il valore riportato al 30 giugno 2022 è pari alla produzione effettivamente erogata dell'Istituto, con la stima a tariffa media per le SDO non validate alla stessa data;
- il rimborso del costo sostenuto alla data del 30 giugno 2022 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 15.010;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 711 correlati ai costi.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria rilevati nel corso del primo semestre presentano complessivamente un lieve decremento, (-€/mgl 152, -0,4%) rispetto alle previsioni di budget.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, al 30 giugno 2022, è pari a €/mgl 124 e si riferisce principalmente alla voce altri rimborsi e recuperi sostanzialmente in linea con quanto previsto in sede di budget 2022.

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari a €/mgl 308, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2022 (-€/mgl 79, -20%).

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

La voce, pari a €/mgl 1.704, accoglie la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative a beni acquistati con contributi in conto capitale in decremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2022 (-€/mgl 389, -19%).

Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

La voce non risulta valorizzata.

Voce 9) Altri ricavi e proventi

La voce, pari a €/mgl 18, è in decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 25, -58%) ed accoglie i proventi per fitti attivi, per il rilascio di cartelle cliniche e per le mancate disdette.

5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE

Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze

Le voci risultano di seguito dettagliate.

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	23.569	21.281	2.288	11%
a) Acquisti di beni sanitari	23.400	21.054	2.346	11%
b) Acquisti di beni non sanitari	169	227	(58)	-26%
10) Variazione delle rimanenze	(71)	-	(71)	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(91)	-	(91)	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	20	-	20	-
Totale consumi	23.498	21.281	2.217	10%
a) Beni sanitari	23.309	21.054	2.255	11%
b) Beni non sanitari	189	227	(38)	-17%

I consumi di beni presentano complessivamente un incremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2022 (+€/mgl 2.217, +10%) derivante dai maggiori consumi di beni sanitari (+€/mgl 2.255, +11%).

L'analisi dei dati riferiti al primo semestre 2022 mostra un leggero incremento della spesa complessiva per i beni sanitari dell'Istituto rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.

Il valore dell'acquistato per i due conti dei medicinali, con e senza IAC, in realtà è sovrapponibile al valore dell'anno precedente.

E' da sottolineare che per tutto ciò che è possibile, l'Istituto fa ricorso all'utilizzo di farmaci generici di sintesi chimica o a biosimilari se da ingegneria biotecnologica.

Infatti il trend di utilizzo di biosimilari rispetto agli originator è dell'84,5%, rispetto all'intera Regione Puglia che ha un utilizzo del 51,5% e dell'intero territorio nazionale che ha un utilizzo del 57,6%.

Il problema della spesa dei farmaci oncologici è però rappresentato da moltissime molecole di ultimissima immissione in commercio e quindi ancora coperte da brevetto e acquistate in regime di privativa industriale, senza possibilità di accedere a scontistiche oltre quelle previste da AIFA in fase di registrazione del farmaco.

L'incremento della spesa farmaceutica complessiva è dovuta anche al valore dell'acquistato dei Dispositivi Medici e soprattutto al valore dell'acquistato per Diagnostici per laboratori che mantiene un trend in ascesa ormai consolidato già nel 2020.

Il valore del conto economico "Protesi impiantabili attive", che nel nostro Istituto è rappresentato esclusivamente dalle protesi ed espansori mammari utilizzati dalla Chirurgia Plastica, ha fatto riscontrare anch'esso un incremento di spesa, rispetto al 2021.

Le giacenze del magazzino farmaceutico e dell'U.Ma.C.A. è sensibilmente ridotto rispetto allo stesso semestre dell'anno precedente, nonostante il leggero incremento della spesa globale riscontrato.

Le giacenze di reparto, comunicate dai singoli Direttori/Dirigenti di UU.OO., sono in linea con quanto atteso.

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

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.396	1.844	(448)	-24%
<i>a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</i>	306	330	(24)	-7%
<i>b) Acquisti di servizi sanitari – Farmaceutica</i>	-	-	-	-
<i>c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	-	-	-	-
<i>d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i>	-	-	-	-
<i>e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa</i>	-	-	-	-
<i>f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica</i>	-	-	-	-
<i>g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i>	-	-	-	-
<i>h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	-	-	-	-
<i>i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	-	-	-	-
<i>j) Acquisti prestazioni termali in convenzione</i>	-	-	-	-
<i>k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario</i>	11	43	(32)	-74%
<i>l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	-	-	-	-
<i>m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)</i>	501	415	86	21%
<i>n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari</i>	-	-	-	-
<i>o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	550	1.000	(450)	-45%
<i>p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	28	56	(28)	-50%
<i>q) Costi per differenziale Tariffe TUC</i>	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	4.725	4.892	(167)	-3%
<i>a) Servizi non sanitari</i>	4.484	4.695	(211)	-4%
<i>b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i>	225	113	112	99%
<i>c) Formazione</i>	16	84	(68)	-81%

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

- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 501 correlato ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 550, derivanti da convenzioni stipulate con aziende sanitarie pubbliche della Regione e da altri contratti di lavoro finanziati dai progetti di ricerca.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio previsionale 2022 (- €/mgl 448, -24%) per effetto principalmente dei minori costi sostenuti al 30 giugno 2022 per le consulenze, collaborazioni, per servizi sanitari.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 4.484;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 225, derivanti principalmente da contratti di lavoro autonomo e borse di studio per personale, finanziati dai progetti di ricerca.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2022.

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

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
Servizi appaltati	4.484	4.695	(211)	-4%
Energia elettrica	698	638	60	9%
Acqua e Fogna	22	21	1	5%
Utenze Gas	-	4	(4)	-100%
Telefono	295	159	136	86%
Lavanderia	123	184	(61)	-33%
Pulizia	925	804	121	15%
Mensa e Ristor.	135	170	(35)	-21%
Elaborazione dati	-	2	(2)	-100%
Assistenza hardware e software	303	674	(371)	-55%
Servizi trasporti (non sanitari)	4	33	(29)	-88%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	90	76	14	18%
Servizi di Logistica	226	203	23	11%
Vigilanza	220	227	(7)	-3%
Gestione Archivi	23	20	3	15%
Servizio di Portierato e Ausiliario	615	660	(45)	-7%
Altri Servizi	680	585	95	16%

Manutenzione del verde	11	28	(17)	-61%
Servizi di radioprotezione	1	2	(1)	-50%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	3	15	(12)	-80%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	1	5	(4)	-80%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	-	-	-	-
Altre spese bancarie e postali	18	13	5	38%
Assicurazione	13	25	(12)	-48%
Spese postali	-	3	(3)	-100%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	78	144	(66)	-46%

Si riportano, di seguito le principali variazioni rispetto alle previsioni di budget.

I minori costi si riferiscono principalmente ai minori costi per assistenza hardware e software (-€/mgl 371, -55%).

I maggiori costi si riferiscono principalmente ai:

- maggiori costi per energia elettrica (+€/mgl 60, +9%), per telefonia (+€/mgl 136, +86%) e per altri servizi (+€/mgl 95, +16%) derivanti principalmente dall'aumento generalizzato del costo delle utenze nonché dai maggiori costi sostenuti per la nuova sede amministrativa in via Camillo Rosalba 47z.

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	2.277	2.431	(154)	-6%
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	1.065	1.238	(173)	-14%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	22	18	4	22%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	1	-	1	-
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.189	1.170	19	2%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	-	5	(5)	-100%

La voce risulta complessivamente in decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 154, -6%).

In relazione all'andamento dei costi relativi alla manutenzione ordinaria su attrezzature sanitarie si rileva:

- un lieve incremento dovuto alla necessità di introduzione di due nuovi contratti di manutenzione rispettivamente per la gestione software Acceleratori Lineare c/o

Radioterapia e su Separatore Cellulare Clinimacs Prodigy, entrambi ritenuti strategici per le attività assistenziali;

- un risparmio dovuto al limitato utilizzo di alcuni servizi consulenza c.d. “extra-contratto” previsti dal contratto “*Servizi Integrati per la Gestione delle Apparecchiature Elettromedicali (SIGAE)*”, coperti adeguatamente dal servizio interno;
- un lieve incremento delle manutenzioni una-tantum, non coperte da contratti e servizi esterni, per le attrezzature in dotazione alla Fisica Sanitaria, rese necessarie dalle recenti e più stringenti norme di certificazione della qualità dei sistemi utilizzati in tale ambito.

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
5) Godimento di beni di terzi	311	451	(140)	-31%
Fitti reali	77	38	39	103%
Spese condominiali	5	7	(2)	-29%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	7	10	(3)	-30%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	208	256	(48)	-19%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	6	5	1	20%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	5	132	(127)	-96%
Canoni di noleggio automezzi	3	3	-	0%
Canoni di noleggio macchinari	-	-	-	0%

La voce è complessivamente in decremento rispetto al Budget 2022 (-€/mgl 140, -31%).

La variazione è determinata principalmente dalla mancata attivazione al 30 giugno 2022 di tutti i contratti di noleggio quantificati per la redazione del bilancio di previsione 2022 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 da destinare 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 da utilizzare 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 |.R.C.C.S di Bari. Presa d’atto del contratto di locazione. Impegno della spesa”*.

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
6) Costi del personale	18.610	19.719	(1.109)	-6%
a) Personale dirigente medico	8.059	8.109	(50)	-1%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	916	929	(13)	-1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	6.899	7.113	(214)	-3%
d) Personale dirigente altri ruoli	419	426	(7)	-2%
e) Personale comparto altri ruoli	2.317	3.142	(825)	-26%

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

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 1.109, -6%) connesso principalmente ai minori costi per il personale del comparto ruolo sanitario (-€/mgl 214; -3%) e per il personale del comparto altri ruoli (-€/mgl 825, -26%).

Come dichiarato dal Direttore del Personale con Nota Prot. n. 17499 del 29 luglio 2022, le assunzioni a tempo indeterminato effettuate dall’Istituto dal 1 gennaio al 30 giugno 2022 sono state previste nel Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020-2022 adottato con Delibera del Direttore Generale n. 337 del 21 luglio 2021, avente ad oggetto *“Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020-2022 e rimodulazione dotazione organica, ai sensi dell’art. 6, comma 3 del D. Lgs. 165/2001 e s.m.i.”*, ed approvato con Delibera di Giunta Regionale n. 417 del 28 marzo 2022.

Con Delibera del Direttore Generale n. 269 del 13 giugno 2022 avente ad oggetto *“Rimodulazione del Piano Triennale del Fabbisogno di Personale (PTFP) 2020-2022 dell’IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II di Bari”*, il PTFP 2020-2022 dell’Istituto è stato rimodulato, a seguito di autorizzazione regionale, espressa con Nota n. AOO_183/PROT/0007590 del 31 maggio 2022, con l’incremento del fabbisogno di personale di n. 19 unità di personale (profili dirigenziali) con conseguente incremento del tetto di spesa del personale fino a Euro 32.884.688,00 a valere dall’anno 2022.

Di seguito si riportano le figure professionali reclutate nel primo semestre 2022, per un totale n. 46 assunzioni.

N. 26 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Cardiologia
- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Anestesia e Rianimazione
- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Medicina del Lavoro (Medico Competente)
- n. 1 Dirigente Fisico – Disciplina Fisica Sanitaria
- n. 1 Collaboratore Amministrativo Professionale (cat. D)
- n. 6 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 1 CPS – Dietista (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico di Radiologia (cat. D)
- n. 12 Operatore Socio Sanitario (cat. B Super)

N. 5 ASSUNZIONI 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. 4 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Oncologia (sostituzione maternità)
- n. 1 Collaboratore Tecnico Professionale – Ingegnere (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico di Laboratorio Biomedico (cat. D)
- n. 1 CPS – Infermiere (cat. D) con fondi della Ricerca

N. 11 ASSUNZIONI 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

Si evidenzia che, per esigenze temporanee di Infermieri segnalate dalla Direzione Strategica e dalla Direzione Scientifica, si è fatto ricorso assunzioni a tempo determinato di n. 10 infermieri,

di cui n. 9 per l'Astanteria Covid e n. 1 per la Direzione Scientifica, mediante l'utilizzo della graduatoria di Avviso pubblico di pronta disponibilità, per soli titoli, approvata da questo Istituto con Delibera del Direttore Generale n. 32 del 19 gennaio 2021.

Rispetto alle assunzioni a tempo determinato effettuati nell'anno 2021, è in atto nell'anno 2022 una riduzione della spesa di personale per contratti a tempo determinato, 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.

Si evidenzia che, per quanto riguarda l'attività di n. 3 Specialiste Ambulatoriali Psicologhe, a far data dal 1 giugno 2022, con Delibera del Direttore Generale n. 244 del 27 maggio 2022 avente ad oggetto *"Incremento orario, ai sensi dell'art. 20, co. 1 dell'A.C.N. 2020 e s.m.i., per complessive n. 36,00 ore settimanale di attività specialistica ambulatoriale interna - branca di Psicologia-Psicoterapia"* è stato deliberato l'incremento di attività di n. 36 ore settimanali complessive.

Di seguito si riportano le figure professionali cessate nel primo semestre 2022 per un totale di n. 31 cessazioni.

N. 18 CESSAZIONI A TEMPO INDETERMINATO

- n. 2 Dirigente Medico – Disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Microbiologia e Virologia
- n. 1 Dirigente Biologo
- n. 5 CPS – Infermiere (cat. D)
- n. 1 CPS – Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico (cat. D)
- n. 1 Collaboratore Amministrativo Professionale (cat. D)
- n. 1 Assistente Amministrativo (cat. C)
- n. 6 Operatore Socio Sanitario (cat. B Super)

N. 2 CESSAZIONE IN POSIZIONE DI COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico – Disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Coadiutore amministrativo senior (cat. B)

N. 9 CESSAZIONI A TEMPO DETERMINATO

- n. 7 CPS – Infermiere (cat. D)

n. 1 Collaboratore Amministrativo Professionale (cat. D)

n. 1 CPS – Tecnico Sanitario di Laboratorio Biomedico (cat. D)

N. 2 CESSAZIONI A TEMPO DETERMINATO (EMERGENZA COVID-19)

n. 1 Collaboratore Amministrativo (cat. D)

n. 1 CPS – Infermiere (cat. D)

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
7) Oneri diversi di gestione	606	677	(71)	-10%
Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	28	28	-	-
Compensi agli organi istituzionali	302	369	(67)	-18%
Collegio Sindacale	32	33	(1)	-3%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	9	9	-	-
Imposte, tasse e tributi	3	67	(64)	-96%
Altri oneri diversi di gestione	210	141	69	49%

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio di previsione (-€/mgl 71, -10%).

La variazione è stata determinata principalmente dai:

- minori costi sostenuti per i compensi degli organi istituzionali in quanto la nomina del Direttore Scientifico dell'Istituto, Prof Massimo Tommasino, è avvenuta con decreto ministeriale del 18 marzo 2022 con decorrenza dal 1 aprile 2022, come da presa d'atto avvenuta con Delibera del Direttore Generale n. 55 del 23 marzo 2022 avente ad oggetto "Nomina Direttore Scientifico dell'IRCCS Istituto Tumori Giovanni Paolo II - Prof Massimo Tommasino. Presa d'atto decreto ministeriale del 18 marzo 2022";
- 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 "Presa 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”.

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
8) Ammortamenti	1.738	2.207	(469)	-21%
Amm.to delle immobilizz. immat.	131	438	(307)	-70%
Amm.to dei fabbricati	632	456	176	100%
Amm.to delle immobilizz. mat.	975	1.313	(338)	-26%

Il valore degli ammortamenti, come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto “Linee Guida – CE Il trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.” è stato determinato considerando prudenzialmente la quota di competenza, rapportata alla frazione di periodo oggetto di analisi, del dato consuntivo 2021 determinato seguendo le disposizioni contenute all’art. 29 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011, così come modificato dall’art 36 della Legge 228/2012 – Legge di Stabilità, applicando le aliquote di ammortamento previste dal decreto stesso.

La voce è complessivamente in decremento rispetto alle previsioni effettuate in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2022 in quanto non sono stati ultimati al 30 giugno 2022 gli investimenti previsti.

Voce 9) Svalutazione dei crediti

La voce al 30 giugno 2022 non risulta valorizzata.

Voce 11) Accantonamenti tipici dell’esercizio

Gli accantonamenti effettuati al 30 giugno 2022 sono pari ad €/mgl 1.354 e si riferiscono principalmente:

- per €/mgl 174 agli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati;
- per €/mgl 422 agli accantonamenti per contenziosi legali rilevati in relazione alla stima effettuata dalla Struttura Burocratico Legale dell'Istituto;
- per €/mgl 629 agli accantonamenti per rinnovi contrattuali rilevati, come da indicazioni fornite con Nota AOO_168/PROT/3408 del 22 luglio 2022 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Amministrazione Finanza e Controllo in Sanità – Sport per Tutti della Regione Puglia avente ad oggetto “Linee Guida – CE II trimestre 2022. Scadenza 29 luglio p.v.” considerando il dato consuntivo al 2021 rapportato al periodo oggetto di analisi.

5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La voce non risulta valorizzata al 30 giugno 2022.

5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

Descrizione	I Semestre 2022	1/2 Budget 2022	Variazione I Semestre 2022 - 1/2 Budget 2022	
			Importo	%
Proventi e oneri straordinari	168	-	168	-
1) Proventi straordinari	319	-	319	-
2) Oneri straordinari	151	-	151	-

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

5.4. IMPOSTE E TASSE

La voce, pari a €/mgl 1.323, si riferisce principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente e, presenta un incremento rispetto al bilancio economico preventivo 2022, seguendo l'andamento dei costi del personale.

6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 30 giugno 2022, presenta un risultato negativo di €/mgl 6.700, in decremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (+€/mgl 803, -11%) e in aumento rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2022 (-€/mgl 2.808, +72%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Semestre 2022	I Semestre 2021	1/2 Budget 2022	Variazione I Sem. 2022 - I Sem. 2021		Variazione I Sem. 2022 - 1/2 Budget 2022	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	48.969	44.972	50.954	3.997	9%	(1.985)	-4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	54.514	51.453	53.542	3.061	6%	972	2%
	(5.545)	(6.481)	(2.588)	936	-14%	(2.957)	114%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	168	242	-	(74)	-31%	168	-
	(5.377)	(6.239)	(2.588)	862	-14%	(2.789)	108%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	1.323	1.265	1.305	58	5%	18	1%
RISULTATO ECONOMICO	(6.700)	(7.504)	(3.893)	804	-11%	(2.807)	72%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 30 giugno 2022 è pari a -14% ed è minore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-17%) e maggiore rispetto alle previsioni, (-8%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 30 giugno 2022, al 90%; pertanto, risulta superiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (87%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (95%).

Descrizione	I Semestre 2022	I Semestre 2021	1/2 Budget 2022	Variazione I Sem. 2022 - I Sem. 2021	Variazione I Sem. 2022 - 1/2 Budget 2022
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-14%	-17%	-8%	20%	141%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	90%	87%	95%	131%	-204%

L'Istituto intende proseguire nel corso del secondo semestre 2022 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.

A tal proposito, l'attuale Direzione Strategica ha stilato 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.

Nel dettaglio, il Piano di Rilancio dell'Istituto si sostanzia nella:

- 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 precedenti e per il potenziamento delle attività diagnostiche.

Nel medio periodo, inoltre, l'Istituto vorrebbe realizzare la costruzione di un nuovo corpo di fabbrica per lo sviluppo delle attività di diagnostica, clinica e di ricerca, nonché per migliorare le infrastrutture di logistica (parcheggi).

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.

Al fine di proseguire tale attività di delocalizzazione delle attività amministrative, sono in corso le attività di adeguamento dei locali in affitto dell'adiacente complesso "Scuola dei Fiori", che consentirà lo spostamento degli ulteriori uffici amministrativi e gestionali non sanitari attualmente collocati al piano secondo della Palazzina Uffici dell'Istituto.

➤ **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. In tale spazio sono in corso i lavori di adeguamento necessari per lo spostamento delle attività di CUP/Ticket, al fine di migliorare anche i tragitti interni dei pazienti e l'orientamento complessivo, nonché il coordinamento nei primi accessi all'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 nel corso del primo semestre dell'anno 2022 completate le attività per la realizzazione della nuova sala prelievi nella ex biblioteca dell'Istituto.

➤ **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 delle autorizzazioni orarie all'accesso, consegna di QR codes per l'"orienting" ed esecuzione automatizzata di accettazione amministrativa delle prestazioni e pagamento automatizzato dei ticket.

➤ **Potenziamento della dotazione di posti letto**

Gli spostamenti dianzi 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.

- ✓ **Potenziamento attività di Chirurgia ginecologia, urologica e toracica**

La Chirurgia Toracica e Ginecologica patiscono dell'assenza del primario chirurgo poiché i precedenti primari hanno lasciato la struttura. In entrambi i casi il personale va integrato in idonea numerosità ed inoltre una volta fatto ciò, vista la prevalenza dei casi di tumore dell'utero e della prostata, vanno incrementate le sedute operatorie.

- ✓ **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 2021 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.

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

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

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

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

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

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne

CONTO ECONOMICO

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

CONTO ECONOMICO						Importi : Euro		Importi : Euro		Importi : Euro	
	I Semestre 2022	Di cui Covid	I Semestre 2021	1/2 BUDGET 2022	1/2 Bozza Consuntivo 2021	VARIAZIONE I Sem. 2022 - I Sem. 2021		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 BUDGET 2022		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 Consuntivo 2022	
						Importo	%	Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE											
1) Contributi in c/esercizio	11.858.297	-	10.346.643	11.892.141	14.846.084	1.511.654	14,6%	-33.845	0%	-2.987.788	-20,1%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	11.075.000	-	10.052.570	11.075.000	12.093.576	1.022.430	10,2%	-	0%	-1.018.576	-8,4%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	13.440	-	182.004	-13.440	-100,0%	-	0%	-182.004	-100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-	14.758	-	0,0%	-	0%	-14.758	-100,0%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%	-	0,0%
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%	-	0,0%
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-	-	-	0,0%	-	0%	-	0,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	13.440	-	167.247	-13.440	-100,0%	-	0%	-167.247	-100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	783.297	-	280.633	817.141	2.570.504	502.663	179%	-33.845	-4%	-1.787.207	-69,5%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	601.708	-	256.588	817.141	2.137.689	345.119	135%	-215.433	-26%	-1.535.981	-71,9%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0,0%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-	420.792	-	0%	-	0%	-420.792	-100,0%
4) da privati	181.589	-	24.045	-	12.023	157.544	655%	181.589	0%	169.566	1410,4%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-153.858	-23.302	-334.512	-300.000	-	180.655	-54%	146.142	-49%	-153.858	0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	724.469	-	793.715	2.202.445	835.435	-69.246	-9%	-1.477.976	-67%	-110.966	-13%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.387.401	-	32.247.605	34.538.909	35.136.326	2.139.796	7%	-151.508	0%	-748.925	-2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	33.676.416	-	31.508.883	33.944.619	34.392.978	2.167.533	7%	-268.203	-1%	-716.562	-2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	710.985	-	738.722	594.290	743.348	-27.737	-4%	116.695	20%	-32.363	-4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	123.470	-	105.742	98.204	124.498	17.728	17%	25.266	26%	-1.028	-1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	307.471	-	278.164	386.343	294.472	29.307	11%	-78.871	-20%	13.000	4%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	1.704.045	2.330	1.475.444	2.092.812	1.704.045	228.602	15%	-388.766	-19%	-	0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
9) Altri ricavi e proventi	18.134	-	59.498	43.481	39.601	-41.364	-70%	-25.347	-58%	-21.467	-54%
Totale A)	48.969.430	-20.972	44.972.299	50.954.335	52.980.462	3.997.131	9%	-1.984.905	-4%	-4.011.032	-8%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE											
1) Acquisti di beni	23.569.289	157.025	23.139.665	21.280.913	21.862.756	429.624	2%	2.288.375	11%	1.706.533	8%
a) Acquisti di beni sanitari	23.400.536	157.025	22.766.856	21.054.308	21.553.558	633.681	3%	2.346.228	11%	1.846.978	9%
b) Acquisti di beni non sanitari	168.753	-	372.809	226.605	309.198	-204.056	-55%	-57.852	-26%	-140.445	-45%
2) Acquisti di servizi sanitari	1.395.599	149.849	1.565.711	1.843.991	1.509.440	-170.112	-11%	-448.392	-24%	-113.840	-8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	306.288	-	275.267	330.336	272.970	31.021	11%	-24.049	-7%	33.318	12%
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-	-	156	-	78	-156	-100%	-	0%	-78	-100%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%

CONTO ECONOMICO						Importi : Euro		Importi : Euro		Importi : Euro	
	I Semestre 2022	Di cui Covid	I Semestre 2021	1/2 BUDGET 2022	1/2 Bozza Consuntivo 2021	VARIAZIONE I Sem. 2022 - I Sem. 2021		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 BUDGET 2022		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 Consuntivo 2022	
						Importo	%	Importo	%	Importo	%
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	10.457	-	20.382	43.148	27.763	-9.925	-49%	-32.691	-76%	-17.306	-62%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intraoemia)	500.886	-	493.441	414.592	474.058	7.446	2%	86.295	21%	26.829	6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	550.066	149.849	724.373	999.482	629.129	-174.307	-24%	-449.416	-45%	-79.063	-13%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	27.903	-	52.093	56.433	105.442	-24.190	-46%	-28.530	-51%	-77.539	-74%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	4.725.387	26.048	4.226.640	4.891.906	4.938.506	498.747	12%	-166.519	-3%	-213.119	-4%
a) Servizi non sanitari	4.484.510	26.048	4.112.636	4.694.625	4.783.269	371.874	9%	-210.115	-4%	-298.759	-6%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.134	-	96.864	113.239	141.971	128.269	132%	111.895	99%	83.163	59%
c) Formazione	15.743	-	17.140	84.042	13.267	-1.397	-8%	-68.299	-81%	2.476	19%
4) Manutenzione e riparazione	2.277.032	-	2.121.294	2.431.475	2.294.885	155.738	7%	-154.443	-6%	-17.853	-1%
5) Godimento di beni di terzi	310.646	2.291	240.519	450.738	346.501	70.127	29%	-140.092	-31%	-35.856	-10%
6) Costi del personale	18.609.756	772.137	17.790.496	19.719.431	18.425.025	819.260	5%	-1.109.674	-6%	184.732	1%
a) Personale dirigente medico	8.059.127	-	7.648.054	8.109.302	7.894.655	411.072	5%	-50.175	-1%	164.472	2%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	915.580	26.176	875.375	929.252	1.012.280	40.205	5%	-13.672	-1%	-96.700	-10%
c) Personale comparto ruolo sanitario	6.898.522	86.216	6.816.213	7.113.017	6.955.900	82.310	1%	-214.495	-3%	-57.378	-1%
d) Personale dirigente altri ruoli	419.321	-	419.236	425.942	489.481	86	0%	-6.620	-2%	-70.160	-14%
e) Personale comparto altri ruoli	2.317.206	659.744	2.031.619	3.141.918	2.072.708	285.587	14%	-824.712	-26%	244.498	12%
7) Oneri diversi di gestione	605.923	-	450.404	676.993	446.115	155.520	35%	-71.070	-10%	159.808	36%
8) Ammortamenti	1.738.383	2.330	1.479.987	2.206.513	1.738.383	258.396	17%	-468.129	-21%	-	0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	131.087	-	124.978	437.362	131.087	6.109	5%	-306.276	-70%	-	0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	632.647	-	455.169	456.349	632.647	177.479	39%	176.299	39%	-	0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	974.649	2.330	899.840	1.312.801	974.649	74.809	8%	-338.152	-26%	-	0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	2.672	-	0%	-	0%	-2.672	-100%
10) Variazione delle rimanenze	-71.268	-	97.213	-	401.421	-168.481	-173%	-71.268	0%	-472.689	-118%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-90.746	-	98.631	-	391.019	-189.377	-192%	-90.746	0%	-481.764	-123%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	19.478	-	-1.418	-	10.402	20.896	-1473%	19.478	0%	9.076	87%
11) Accantonamenti	1.353.634	-	341.024	39.888	2.157.266	1.012.610	297%	1.313.746	3294%	-803.632	-37%
a) Accantonamenti per rischi	422.164	-	86.005	-	69.189	336.159	391%	422.164	0%	352.975	510%
b) Accantonamenti per premio operosità	24.505	-	18.184	27.195	22.588	6.321	35%	-2.689	-10%	1.918	8%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	173.612	-	37.398	-	1.220.014	136.213	364%	173.612	0%	-1.046.403	-86%
d) Altri accantonamenti	733.354	-	199.436	12.693	845.475	533.918	268%	720.661	5678%	-112.122	-13%
Totale B)	54.514.382	1.109.680	51.452.952	53.541.848	54.122.970	3.061.430	6%	972.534	2%	391.412	1%

CONTO ECONOMICO						Importi : Euro		Importi : Euro		Importi : Euro	
	I Semestre 2022	Di cui Covid	I Semestre 2021	1/2 BUDGET 2022	1/2 Bozza Consuntivo 2021	VARIAZIONE I Sem. 2022 - I Sem. 2021		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 BUDGET 2022		VARIAZIONE I Sem. 2022 - 1/2 Consuntivo 2022	
						Importo	%	Importo	%	Importo	%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-5.544.952	-1.130.652	-6.480.653	-2.587.512	-1.142.508	935.701	-14%	-2.957.440	114%	-4.402.444	385%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI											
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	-	-	-	-	0	0%	0	0%	0	0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale C)	0	-	-	-	-	0	0%	0	0%	0	0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE											
1) Rivalutazioni	-	-	-	-	90	-	0%	-	0%	-90	-100%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale D)	-	-	-	-	90	-	0%	-	0%	-90	-100%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI											
1) Proventi straordinari	319.007	-	417.015	-	1.020.743	-98.008	-24%	319.007	0%	-701.736	-69%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
b) Altri proventi straordinari	319.007	-	417.015	-	1.020.743	-98.008	-24%	319.007	0%	-701.736	-69%
2) Oneri straordinari	151.317	-	174.562	-	756.191	-23.245	-13%	151.317	0%	-604.874	-80%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	1.026	-	0%	-	0%	-1.026	-100%
b) Altri oneri straordinari	151.317	-	174.562	-	755.165	-23.245	-13%	151.317	0%	-603.849	-80%
Totale E)	167.690	-	242.453	-	264.552	-74.763	-31%	167.690	0%	-96.862	-37%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-5.377.261	-1.130.652	-6.238.200	-2.587.512	-877.865	860.938	-14%	-2.789.749	108%	-4.499.396	513%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO											
1) IRAP	1.304.384	769	1.265.067	1.270.903	1.298.954	39.316	3%	33.481	3%	5.430	0%
a) IRAP relativa a personale dipendente	1.177.808	769	1.147.845	1.188.708	1.180.840	29.963	3%	-10.900	-1%	-3.032	0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.795	-	77.568	48.102	76.516	8.227	11%	37.693	78%	9.279	12%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	40.781	-	39.655	34.093	41.598	1.126	3%	6.688	20%	-818	-2%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
2) IRES	18.480	-	-	33.866	33.888	18.480	0%	-15.386	-45%	-15.408	-45%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale Y)	1.322.864	769	1.265.067	1.304.769	1.332.842	57.796	5%	18.095	1%	-9.978	-1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-6.700.125	-1.131.421	-7.503.267	-3.892.281	-2.210.707	803.142	-11%	-2.807.844	72%	-4.489.418	203%

MODELLO CE

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

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
	A) Valore della produzione		
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	11.858.297	-
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	11.075.000	-
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	11.075.000	-
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	2.000.000	-
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	9.075.000	-
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	9.075.000	-
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	-	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-
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	-	-
AA0160	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0171	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	783.297	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	601.708	-
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	-	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	181.589	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 153.858	- 23.302
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	- 153.858	- 23.302
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	724.469	-
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	70.988	-
AA0290	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	15.729	-
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	634.584	-
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	3.169	-
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	34.387.401	-
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	33.480.853	-
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	32.470.761	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	9.402.556	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	8.285.675	-
AA0361	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-
AA0370	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	14.782.530	-
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	-	-
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	2.914	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.007.178	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	574.780	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	205.281	-
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	227.117	-
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)	-	-
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	195.563	-
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	710.985	-
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	67.162	-
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	603.771	-
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)	13.520	-
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)	26.532	-
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	123.470	-
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	25.686	-
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	25.686	-
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	4.082	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	4.082	-
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	93.702	-
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0921	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	93.702	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	- 6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	307.471	-
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	307.471	-
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	1.704.045	2.330
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	245.615	-
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.212.956	-
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	224.952	2.330
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	20.521	-
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	18.134	-
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	840	-
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	8.065	-
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	9.230	-
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	48.969.430	- 20.972

B) Costi della produzione			
BA0010	B.1) Acquisti di beni	23.569.289	157.025
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	23.400.536	157.025
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	17.587.321	-
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	16.821.717	-
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	724.202	-
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	41.402	-
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	5.093.180	152.765
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.929.865	152.545
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	111.883	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.051.431	220
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	80.198	4.260
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	639.837	-
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
BA0302	B.1.A.9.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	639.837	-
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	168.753	-
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	4.860	-
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	10.875	-
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	68.549	-
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	76.334	-
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	8.136	-
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	6.120.986	175.898
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.395.599	149.849
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	306.288	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	306.288	-
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	-	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	306.288	-
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	-	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
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) Acquisto 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) Acquisto 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)	-	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
BA1030	B.2.A.10) Acquisto 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)	-	-
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) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	10.457	-
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	10.457	-
BA1140	B.2.A.12) Acquisto 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) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	500.886	-
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	362.087	-
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)	6.238	-
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	132.562	-
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	550.066	149.849
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	211.888	-
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	338.178	149.849
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	131.694	115.349
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	19.999	-
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	186.485	34.500
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	27.903	-
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.370	-
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)	-	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	26.532	-
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	-	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	- 6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
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	4.725.387	26.048
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	4.484.510	26.048
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	122.819	-
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	924.970	-
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	135.339	-
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	2.759	-
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	132.580	-
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	-	-
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	302.821	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	3.600	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	90.417	-
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	295.412	-
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	697.647	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	21.835	-
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	13.135	-
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	8.709	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	4.426	-
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.876.516	26.048
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	1.876.516	26.048
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	225.134	-
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	225.134	-
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	9.458	-
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	215.676	-
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	-	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	15.743	-
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	15.743	-
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.277.032	-
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	1.065.541	-
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	21.594	-
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.188.964	-
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	933	-
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	310.646	2.291
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	82.016	-
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	228.630	2.291
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	218.185	2.291
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	10.444	-
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	18.609.756	772.137
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	15.873.229	112.392
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	8.974.707	26.176
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	8.059.127	-
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	7.830.008	-
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	229.118	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	915.580	26.176
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	830.944	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	84.636	26.176
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	6.898.522	86.216
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	5.860.708	197
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	732.214	86.020
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	305.600	-
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	224.723	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	207.382	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	207.382	-
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	17.341	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	1.754	-
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	15.588	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	1.343.922	636.051
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.343.922	636.051
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	1.182.355	620.688
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	65.587	15.363
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	95.980	-
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.167.882	23.693
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	211.939	-
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	175.274	-
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	36.665	-
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	955.943	23.693
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	903.068	1.861
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	28.746	21.833
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	24.129	-
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	605.923	-
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	2.614	-
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	603.309	-
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	306.076	-
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	231.635	-
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	65.599	-
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-
BA2560	Totale Ammortamenti	1.738.383	2.330
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	131.087	-
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.607.297	2.330
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	632.647	-
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	2.250	-
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	630.397	-
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	974.649	2.330
BA2630	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650	B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	- 71.268	-
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 90.746	-
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 21.711	-
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	- 59.638	-
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 9.397	-
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	19.478	-
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	- 563	-
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	20.041	-
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.353.634	-
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	422.164	-
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	272.164	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	6.700.125	1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

CODICE	DESCRIZIONE	(Unità di euro)	(Unità di euro)
		IMPORTO	IMPORTO
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
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	-
BA2741	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2751	B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	24.505	-
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	173.612	-
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-
BA2780	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	173.612	-
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	733.354	-
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	4.234	-
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	213.433	-
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	33.803	-
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	377.795	-
BA2881	B.14.D.6) Acc. per Trattamenti 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	100.595	-
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	3.496	-
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	54.514.382	1.109.680

C) Proventi e oneri finanziari			
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	-
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
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	-

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

E) Proventi e oneri straordinari			
EA0010	E.1) Proventi straordinari	319.007	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	319.007	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	319.004	-
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	319.004	-
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	319.004	-

	Azienda	di cui Covid
Totale Ricavi	49.288.437	- 20.972
Totale Costi	55.988.562	1.110.450
Risultato	- 6.700.125	- 1.131.421

Modello CE - I Semestre 2022

		(Unità di euro)	(Unità di euro)
CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	IMPORTO
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	3	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	3	-
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	3	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260	E.2) Oneri straordinari	151.317	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	151.317	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	1.840	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	149.238	-
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	149.238	-
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	6.508	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	6.108	-
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	399	-
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	141.632	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	1.098	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	233	-
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	-	-
EA0480	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	233	-
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	233	-
EA0550	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	6	-
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	167.690	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 5.377.261	- 1.130.652
	Y) Imposte e tasse	-	-
YA0010	Y.1) IRAP	1.304.384	769
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	1.177.808	769
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	85.795	-
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	40.781	-
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YA0060	Y.2) IRES	18.480	-
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	17.411	-
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	1.069	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	1.322.864	769
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 6.700.125	- 1.131.421

BILANCIO DI VERIFICA AL 30/06/2022

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
	COSTO	59.816.528	57.354.908	2.461.621
700	ACQUISTI DI BENI	23.569.289	23.139.665	429.624
700.100	ACQUISTI DI BENI SANITARI	23.400.536	22.766.856	633.681
700.100.00006	Medicinali con AIC	16.647.552	16.019.699	627.853
700.100.00008	Epatite C HCV - farmaci	-	-	-
700.100.00009	Medicinali senza AIC	724.202	1.376.578	652.377
700.100.00011	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	41.402	46.286	4.884
700.100.00014	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	-	-	-
700.100.00016	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
700.100.00018	Emoderivati fuori produzione regionale	-	-	-
700.100.00020	Prodotti dietetici	-	-	-
700.100.00021	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende Sanitarie	-	-	-
700.100.00022	Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende Sanitarie	-	-	-
700.100.00023	Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-	-
700.100.00025	Sieri	-	-	-
700.100.00030	Vaccini	-	-	-
700.100.00036	Materiali diagnostici	2.051.431	1.922.201	129.231
700.100.00039	Prodotti chimici	-	-	-
700.100.00040	Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	33.268	37.830	4.562
700.100.00045	Mezzi di contrasto per RX	174.165	174.675	510
700.100.00050	Presidi chirurgici e materiali sanitari	2.896.597	2.758.752	137.845
700.100.00056	Protesi impiantabili attive	111.883	77.175	34.708
700.100.00058	Altre Protesi	-	1.857	1.857
700.100.00060	Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	-	-	-
700.100.00065	Materiali per emodialisi	-	-	-
700.100.00070	Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-	-	-
700.100.00075	Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	-	-	-
700.100.00081	Sacche di sangue da pubblico – Mobilità intraregionale	-	-	-
700.100.00082	Sacche di sangue da pubblico – Mobilità extraregionale	-	-	-
700.100.00083	Sacche di sangue da altri soggetti	-	-	-
700.100.00085	Altri acquisti di beni sanitari	80.198	72.500	7.698
700.100.00081	Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00091	Medicinali con AIC - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00092	Epatite C HCV - farmaci - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00093	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC - da Aziende sanitarie	-	-	-
700.100.00094	Mezzi di contrasto per RX - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00095	Medicinali senza AIC - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00096	Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC - da Aziende sanitarie	-	-	-
700.100.00097	Emoderivati - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00098	Sacche di sangue ed emocomponenti - da Azienda sanitarie pubbliche della	-	-	-
700.100.00100	Materiali diagnostici - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00101	Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc. - da Aziende sanitarie pubbliche	-	-	-
700.100.00102	Presidi chirurgici e materiali sanitari - da Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
700.100.00103	Altre Protesi - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00104	Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.) - da Aziende sanitarie	-	-	-
700.100.00105	Materiali per emodialisi - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00106	Prodotti dietetici - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00107	Sieri - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00108	Vaccini - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00109	Prodotti chimici - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
700.100.00110	Prodotti farmaceutici per uso veterinario - da Aziende sanitarie pubbliche	-	-	-
700.100.00111	Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario - da Aziende sanitarie	-	-	-
700.100.00112	Altri acquisti di beni sanitari - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	639.837	279.302	360.535
700.105	ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	168.753	372.809	204.056
700.105.00005	Prodotti alimentari	-	-	-
700.105.00010	Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	4.860	6.620	1.760
700.105.00015	Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	-	-	-
700.105.00020	Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	10.875	7.055	3.820
700.105.00025	Cancelleria, stampati e supporti informatici	68.549	169.087	100.538
700.105.00030	Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	-	-	-
700.105.00035	Materiali per la manutenzione di impianti	73.788	-	73.788
700.105.00040	Materiali per la manut. di automezzi (sanit. e non sanit.)	145	136	9
700.105.00045	Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	2.401	-	2.401
700.105.00050	Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	-	-	-
700.105.00055	Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	-	534	534
700.105.00060	Altri acquisti di beni non sanitari	8.136	189.377	181.241
700.105.00065	Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
706	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	1.395.599	1.565.711	170.112
706.100	SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE	306.288	275.267	31.021
706.100.00005	Medico generica	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
706.100.00010	Oneri sociali medici di medicina generale	-	-	-
706.100.00015	Guardia medica	-	-	-
706.100.00020	Oneri sociali medici di medici di guardia medica	-	-	-
706.100.00025	Pediatria	-	-	-
706.100.00030	Oneri sociali medici di medici pediatri	-	-	-
706.100.00035	Farmaceutica	-	-	-
706.100.00040	Oneri sociali assistenza farmaceutica	-	-	-
706.100.00047	Convenzioni per assist. sanit. negli Ist. Peniten.	-	-	-
706.100.00052	Convenzione con medici della medicina dei servizi (Competenze)	-	-	-
706.100.00054	Convenzione con medici della medicina dei servizi (Oneri)	-	-	-
706.100.00055	Convenzioni con personale per il 118 (Competenze)	-	-	-
706.100.00056	Convenzioni con personale per il 118 (Oneri)	-	-	-
706.100.00057	Convenzione con psicologi (Competenze)	-	-	-
706.100.00058	Convenzione con psicologi (Oneri)	-	-	-
706.100.00059	Convenzione con altre categorie	306.288	275.267	31.021
706.100.00080	Convenzioni Pronto soccorso estivo	-	-	-
706.100.00100	Somministrazione diretta farmaci da pubblico (altri soggetti pubbl. della	-	-	-
706.100.00110	Somministrazione diretta farmaci da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.100.00115	Somministrazione diretta farmaci da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.100.00120	Somministrazione diretta farmaci da privato per cittadini non residenti -	-	-	-
706.105	ASSISTENZA SPECIALISTICA DA PRIVATO	-	156	- 156
706.105.00005	Medico specialistica interna	-	-	-
706.105.00010	Oneri sociali specialisti interni	-	-	-
706.105.00015	Medico specialistica esterna	-	-	-
706.105.00020	Oneri sociali specialisti esterni	-	-	-
706.105.00025	Prestaz. di emodialisi in convenzionamento esterno	-	-	-
706.105.00030	Prestaz. di laboratori analisi in convenz. esterno	-	-	-
706.105.00035	Oneri sociali laboratori di analisi esterni	-	-	-
706.105.00040	Prest. diagn. strum. c/o strutt. private	-	156	- 156
706.105.00045	Oneri sociali diagnostica strumentale esterna	-	-	-
706.105.00065	Ass. Specialistica v/case di cura priv. accreditate	-	-	-
706.105.00070	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da	-	-	-
706.105.00080	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno (Competenze)	-	-	-
706.105.00085	Fisiokinesiterapia in convenzionamento esterno (Oneri)	-	-	-
706.105.00095	Assistenza specialistica da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.105.00100	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri	-	-	-
706.105.00105	Assistenza specialistica da altri privati	-	-	-
706.105.00110	Assistenza specialistica da privato per cittadini non residenti - Extraregione	-	-	-
706.105.00115	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da	-	-	-
706.105.00120	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero -	-	-	-
706.110	ASSISTENZA RIABILITATIVA	-	-	-
706.110.00120	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico	-	-	-
706.110.00125	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri	-	-	-
706.110.00130	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico	-	-	-
706.110.00135	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.110.00140	Ass. Riabil.semiresidenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.110.00145	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (Aziende	-	-	-
706.110.00150	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri	-	-	-
706.110.00155	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico	-	-	-
706.110.00160	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.110.00165	Ass. Riabil.residenziale in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.110.00170	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (Aziende	-	-	-
706.110.00175	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico (altri	-	-	-
706.110.00180	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da pubblico	-	-	-
706.110.00185	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.110.00190	Ass. Riabil.domiciliare in Ist. sch. tipo art.26 L833/78 da privato	-	-	-
706.111	ACQUISTO PRESTAZIONI DI PSICHIATRIA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE	-	-	-
706.111.00005	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende	-	-	-
706.111.00010	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico (altri	-	-	-
706.111.00015	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali pubblico	-	-	-
706.111.00020	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato	-	-	-
706.111.00025	Ass. Riabil.semiresidenziale per malati e disturbati mentali privato	-	-	-
706.111.00030	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende	-	-	-
706.111.00035	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti	-	-	-
706.111.00040	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali pubblico	-	-	-
706.111.00045	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali privato (intra-regionale)	-	-	-
706.111.00050	Ass. Riabil.residenziale per malati e disturbati mentali privato	-	-	-
706.111.00055	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende	-	-	-
706.111.00060	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti	-	-	-
706.111.00065	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali pubblico	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
706.111.00070	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (intra-regionale)	-	-	-
706.111.00075	Ass. Riabil.domiciliare per malati e disturbati mentali privato (extra-regionale)	-	-	-
706.111.00080	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (Aziende sanitarie)	-	-	-
706.111.00085	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (altri soggetti pubbl.	-	-	-
706.111.00090	Altra assistenza per malati e disturbati mentali pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.111.00095	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (intra-regionale)	-	-	-
706.111.00100	Altra assistenza per malati e disturbati mentali privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112	ACQUISTO DI PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	-	-	-
706.112.00005	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (Aziende sanitarie)	-	-	-
706.112.00010	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (altri soggetti)	-	-	-
706.112.00015	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00020	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00025	Convenzioni per ass.domiciliare integrata (ADI) da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00030	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie)	-	-	-
706.112.00035	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl.	-	-	-
706.112.00040	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00045	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00050	Ass. Riabil.semiresidenziale per tossicodip.da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00055	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie)	-	-	-
706.112.00060	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl. della	-	-	-
706.112.00065	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00070	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00075	Ass. Riabil.residenziale per tossicodip.da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00080	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (Aziende sanitarie)	-	-	-
706.112.00085	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (altri soggetti pubbl. della	-	-	-
706.112.00090	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00095	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00100	Ass. Riabil.domiciliare per tossicodip.da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00105	Ass. Semiresidenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san.	-	-	-
706.112.00110	Ass. Semiresidenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri	-	-	-
706.112.00115	Ass. Semiresidenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00120	Ass. Semiresidenziale per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00125	Ass. Semiresidenziale per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00130	Ass. Residenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san. pubb.	-	-	-
706.112.00135	Ass. Residenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri soggetti)	-	-	-
706.112.00140	Ass. Residenziale per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00145	Ass. Residenziale per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007 (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00150	Ass. Residenziale per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00155	Ass. Domiciliare per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san. pubb.	-	-	-
706.112.00160	Ass. Domiciliare per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri soggetti)	-	-	-
706.112.00165	Ass. Domiciliare per anziani da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00170	Ass. Domiciliare per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007 (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00175	Ass. Domiciliare per anziani da privato - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00180	Prestazioni Hospice da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
706.112.00185	Prestazioni Hospice da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.112.00190	Prestazioni Hospice da pubblico (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00195	Prestazioni Hospice da privato (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00200	Prestazioni Hospice da privato (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00201	Convenzioni per consultori familiari	-	-	-
706.112.00205	Ass. Semiresidenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san.	-	-	-
706.112.00210	Ass. Semiresidenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri	-	-	-
706.112.00215	Ass. Semiresidenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00220	Ass. Semiresidenziale per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00225	Ass. Semiresidenziale per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00230	Ass. Residenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san. pubb.	-	-	-
706.112.00235	Ass. Residenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri soggetti)	-	-	-
706.112.00240	Ass. Residenziale per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007	-	-	-
706.112.00245	Ass. Residenziale per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007 (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00250	Ass. Residenziale per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00255	Ass. Domiciliare per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (az. san. pubb.	-	-	-
706.112.00260	Ass. Domiciliare per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (altri soggetti)	-	-	-
706.112.00265	Ass. Domiciliare per DISABILI da pubblico - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00270	Ass. Domiciliare per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007 (intra-regionale)	-	-	-
706.112.00275	Ass. Domiciliare per DISABILI da privato - Reg. Reg. 4/2007 (extra-regionale)	-	-	-
706.112.00280	Acquisto di altre prestazioni socio sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a	-	-	-
706.115	ASSISTENZA INTEGRATIVA E PROTESICA	-	-	-
706.115.00005	Assistenza protesica tramite strutture private	-	-	-
706.115.00010	Assistenza integrativa da privato	-	-	-
706.115.00030	Assistenza protesica da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
706.115.00035	Assistenza protesica da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
706.115.00040	Assistenza protesica da pubblico (Extraregione)	-	-	-
706.115.00045	Assistenza integrativa da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
706.115.00050	Assistenza integrativa da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.115.00055	Assistenza integrativa da pubblico (Extraregione)	-	-	-
706.123	ASSISTENZA TERMALE, TRASPORTI ED ALTRA ASSISTENZA	-	-	-
706.123.00010	Assistenza termale da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.123.00020	Assistenza termale da privato	-	-	-
706.123.00025	Assistenza termale da privato per cittadini non residenti - Extraregione	-	-	-
706.123.00035	Trasporti Sanitari - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.123.00045	Trasporti Sanitari da privato	-	-	-
706.125	ASSISTENZA OSPEDALIERA	-	-	-
706.125.00060	Assistenza ospedaliera da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-	-
706.125.00070	Assistenza ospedaliera da privato	-	-	-
706.125.00085	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-	-
706.125.00090	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-	-
706.125.00095	Ass. ospedaliera da privato per cittadini non residenti - (mobilità attiva	-	-	-
706.130	RIMBORSI, ASSEgni E CONTRIBUTI	-	-	-
706.130.00005	Rimborsi per ricoveri in Italia	-	-	-
706.130.00010	Rimborsi per ricoveri all'estero	-	-	-
706.130.00015	Rimborsi per altra assistenza sanitaria	-	-	-
706.130.00020	Rimborso L.210	-	-	-
706.130.00025	Rimborsi TBC	-	-	-
706.130.00030	Rimb. e contr. ad allevat. per abbattimento bestiame	-	-	-
706.130.00035	Rimborsi per spese di trapianto	-	-	-
706.130.00040	Contrib., sussidi e assegni vari per assistiti	-	-	-
706.130.00041	Contributi per SLA.....	-	-	-
706.130.00042	Contributi per Doman, Vojta, ABA	-	-	-
706.130.00045	Contrib., sussidi per disabili psichici	-	-	-
706.130.00047	Rimborso spese viaggio assistiti nefropatici	-	-	-
706.130.00049	Rimborso per vaccinoterapia	-	-	-
706.130.00050	Contrib. ad associaz. di volontariato	-	-	-
706.130.00055	Contributi ad enti	-	-	-
706.130.00060	Costi personale L.R. 16/87	-	-	-
706.130.00065	Contributo D.Lgs 194/08, e successive modificaz.	-	-	-
706.130.00100	Contributi per ARPA	-	-	-
706.130.00105	Contributi per altre Agenzie regionali	-	-	-
706.130.00110	Rimb.assegni e cont.v/Asl-Ao-Ircss-Pol. Reg.	-	-	-
706.136	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF.	500.886	493.441	7.446
706.136.00005	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area ospedaliera	-	-	-
706.136.00010	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area	-	-	-
706.136.00015	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area specialistica	362.087	350.851	11.236
706.136.00020	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI- Area	-	-	-
706.136.00025	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area sanità pubblica	-	-	-
706.136.00030	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area sanità	-	-	-
706.136.00035	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art.	6.238	10.168	3.931
706.136.00040	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze	-	-	-
706.136.00045	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art.	-	-	-
706.136.00050	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze	-	-	-
706.136.00055	Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	117.717	117.520	197
706.136.00060	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro	14.845	14.901	56
706.136.00065	Compensi per compartecipazione al personale per att. libero professionale	-	-	-
706.136.00070	Oneri su compensi per compartecipazione al personale per att. libero	-	-	-
706.137	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE	550.066	724.373	- 174.307
706.137.00005	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	211.888	358.838	- 146.951
706.137.00010	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	12.000	- 12.000
706.137.00100	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti	9.508	18.065	- 8.557
706.137.00105	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000.	107.344	-	- 107.344
706.137.00110	Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti	-	6.436	- 6.436
706.137.00115	Oneri su consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000.	-	-	-
706.137.00120	Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L.	14.842	11.630	- 3.212
706.137.00125	Oneri sociali su Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive)	-	-	-
706.137.00200	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	1.500	- 1.500
706.137.00300	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Competenze	-	-	-
706.137.00305	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Medica. Oneri	-	-	-
706.137.00310	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Competenze	-	-	-
706.137.00315	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Dirigenza Sanitaria Non Medica. Oneri	-	-	-
706.137.00320	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Competenze	-	-	-
706.137.00325	Co.Co.Co. sanitarie e socios. Comparto Ruolo Sanitario. Oneri	-	-	-
706.137.00400	Indennità a personale universitario - area sanitaria	19.999	40.129	- 20.130
706.137.00450	Lavoro interinale - area sanitaria	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
706.137.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri	-	-	-
706.137.00505	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria. Compensi ed oneri	-	-	-
706.137.00506	Borse di studio finanziate con fondi di sperimentazioni cliniche	-	-	-
706.137.00510	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria.	186.485	275.775	- 89.290
706.137.00700	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende	-	-	-
706.137.00705	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni,	-	-	-
706.137.00710	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre	-	-	-
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOANITARI A RILEVANZA SANITARIA	38.360	72.474	- 34.115
706.140.00005	Trasporti Assistiti e Disabili	-	-	-
706.140.00010	Convenzioni per trasporti sanitari 118	-	-	-
706.140.00015	Trasporti Sanitari per l'urgenza	10.457	20.382	- 9.925
706.140.00100	Serv. san. appaltati in service o global service	-	-	-
706.140.00106	Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	5.411	- 5.411
706.140.00110	Esami diagnostici da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.370	37.515	- 36.144
706.140.00115	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende	-	-	-
706.140.00120	Visite spec. e consulti da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
706.140.00125	Esami diagnostici da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	-	-	-
706.140.00130	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri	-	-	-
706.140.00135	Visite spec. e consulti da pubblico (Extraregione)	-	-	-
706.140.00140	Esami diagnostici da pubblico (Extraregione)	-	-	-
706.140.00145	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico	-	-	-
706.140.00150	Visite spec. e consulti da privato	-	-	-
706.140.00155	Esami diagnostici da privato	117	-	117
706.14000160	Altri servizi sanitari da privato	26.415	9.167	17.248
706.140.00161	Compensi per sperimentazioni cliniche	-	-	-
706.140.00165	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-	-
706.140.00200	Servizio di lavorazione del plasma	-	-	-
706.140.00205	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL	-	-	-
706.140.00210	Costi per prestazioni sanitarie erogate da Aziende sanitarie estere (Fatturate	-	-	-
707	MOBILITA' SANITARIA	-	-	-
707.100	MOBILITA' SANITARIA REGIONALE	-	-	-
707.100.00005	Ass. Farmaceutica - Mob. sanitaria pass. intrareg.	-	-	-
707.100.00010	Medicina di base - Mob. Sanit. passiva intrareg.	-	-	-
707.100.00100	Somministrazione diretta - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	-	-	-
707.100.00105	Somministrazione diretta - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	-	-	-
707.100.00110	Somministrazione diretta - Mob. passiva Intrareg. v/IRCCS privati	-	-	-
707.100.00115	Somministrazione diretta - Mob. passiva intrareg. v/EE	-	-	-
707.100.00200	Ass. Specialistica - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	-	-	-
707.100.00205	Ass. Specialistica - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	-	-	-
707.100.00206	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende	-	-	-
707.100.00210	Ass. Specialistica - Mob.San.pass.intrareg.v/IRCCS privati e Policlinici privati	-	-	-
707.100.00211	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da	-	-	-
707.100.00215	Ass. Specialistica - Mob. San. pass. intrareg. v/E.E.	-	-	-
707.100.00216	Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da	-	-	-
707.100.00300	Ass. Riabilitativa - Mobilità pass. Intraregionale	-	-	-
707.100.00305	Ass. termale - Mobilità pass. Intraregionale	-	-	-
707.100.00400	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. Intraregionale v/ ASL-AOU	-	-	-
707.100.00405	Ass. Ospedaliera - Mobilità pass. Intraregionale v/IRCCS pubb.	-	-	-
707.100.00410	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva Intrareg. v/IRCCS privati	-	-	-
707.100.00415	Ass. Ospedaliera - Mob. passiva intrareg. v/EE	-	-	-
707.100.00500	Trasporti Sanitari - Mobilità pass. Intraregionale	-	-	-
707.100.00600	Sacche di sangue da pubblico - Mobilità intraregionale	-	-	-
707.110	MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE	-	-	-
707.110.00005	Ass. Farmaceutica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	-	-	-
707.110.00010	Medicina di Base - Mob. Sanit. passiva extrareg.	-	-	-
707.110.00100	Somministrazione diretta - Mob. Sanit. passiva extrareg.	-	-	-
707.110.00200	Assistenza specialistica - Mob. Sanit. passiva extrareg.	-	-	-
707.110.00221	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico	-	-	-
707.110.00305	Assistenza termale da pubblico (Extraregione)	-	-	-
707.110.00400	Assistenza ospedaliera da pubblico (Extraregione)	-	-	-
707.110.00500	Trasporti Sanitari - da pubblico (Extraregione)	-	-	-
707.110.00600	Sacche di sangue da pubblico - Mobilità extraregionale	-	-	-
712	SERVIZI NON SANITARI	4.712.252	4.193.534	518.718
712.100	SERVIZI NON SANITARI	4.487.118	4.096.669	390.448
712.100.00003	Costi di formazione da pubblico	-	-	-
712.100.00005	Costi di formazione da privato	15.743	17.140	- 1.397
712.100.00010	Energia elettrica	697.647	614.563	83.084
712.100.00015	Acqua e Fogna	21.680	15.686	5.994
712.100.00020	Utenze Gas	155	382	- 227
712.100.00025	Telefono	295.412	191.734	103.678

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
712.100.00030	Lavanderia	122.819	52.104	70.715
712.100.00035	Pulizia	924.970	997.157	- 72.187
712.100.00037	In house - Pulizia	-	-	-
712.100.00040	Mensa e Ristor.	-	-	-
712.100.00041	Mensa dipendenti	2.759	90.114	- 87.356
712.100.00042	Mensa degenti	132.580	198.335	- 65.755
712.100.00050	Coduzione caldaie e Produzione calore	-	-	-
712.100.00055	Elaborazione dati	-	-	-
712.100.00060	Assistenza hardware e software	302.821	103.665	199.156
712.100.00065	Attivita di Data Entry	-	-	-
712.100.00070	Servizi trasporti (non sanitari)	3.600	4.241	- 642
712.100.00075	Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	90.417	85.736	4.681
712.100.00080	Servizi di Logistica	226.112	213.368	12.744
712.100.00085	Vigilanza	220.373	222.777	- 2.404
712.100.00090	Disinfestazione e Derattizzazione	-	-	-
712.100.00095	Gestione Archivi	23.515	22.782	734
712.100.00100	Servizio di Portierato e Ausiliario	615.450	549.498	65.952
712.100.00102	In house - Servizio di Portierato e Ausiliario	-	-	-
712.100.00105	Altri Servizi	679.505	567.785	111.719
712.100.00110	Person. relig. convenz. (incluso oneri riflessi)	-	-	-
712.100.00120	Distribuzione Farmaci PHT e altro mater. sanitario	-	-	-
712.100.00135	Manutenzione del verde	10.665	12.892	- 2.227
712.100.00140	Servizi di radioprotezione	1.174	1.978	- 803
712.100.00145	Rimb.spese viaggio al personale dipendente	2.626	955	1.671
712.100.00155	Indennità per docenza svolta da personale dipendente	-	-	-
712.100.00158	Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	643	97	546
712.100.00160	Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	-	13.420	- 13.420
712.100.00165	Altre spese bancarie e postali	17.949	458	17.491
712.100.00170	Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	78.482	118.132	- 39.651
712.100.00175	Spese postali	23	1.671	- 1.648
712.100.00185	In house - Altri servizi non sanitari	-	-	-
712.100.00300	Altri servizi non Sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della	-	-	-
712.100.00305	Altri servizi non Sanitari da altri soggetti pubblici	-	-	-
712.105	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, COMANDI E ALTRE	225.134	96.864	128.269
712.105.00005	Consulenze Tecniche da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
712.105.00010	Consulenze Tecniche da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
712.105.00015	Consulenze Tecniche da privato	-	626	- 626
712.105.00020	Consulenze Amministrative da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
712.105.00025	Consulenze Amministrative da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
712.105.00030	Consulenze Amministrative da privato	-	-	-
712.105.00035	Consulenze Legali da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
712.105.00040	Consulenze Legali da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
712.105.00045	Consulenze Legali da privato	-	-	-
712.105.00300	Co.Co.Co. dirigenza professionale - Competenze	-	-	-
712.105.00305	Co.Co.Co. dirigenza professionale - Oneri sociali	-	-	-
712.105.00310	Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Competenze	-	-	-
712.105.00315	Co.Co.Co. comparto ruolo professionale - Oneri sociali	-	-	-
712.105.00320	Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Competenze	-	-	-
712.105.00325	Co.Co.Co. dirigenza ruolo tecnico - Oneri sociali	-	-	-
712.105.00330	Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Competenze	-	-	-
712.105.00335	Co.Co.Co. comparto ruolo tecnico - Oneri sociali	-	-	-
712.105.00340	Co.Co.Co. dirigenza ruolo Amm.vo - Competenze	-	-	-
712.105.00345	Co.Co.Co. dirigenza ruolo Amm.vo - Oneri sociali	-	-	-
712.105.00350	Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Competenze	7.667	23.000	- 15.333
712.105.00355	Co.Co.Co. comparto ruolo Amm.vo - Oneri sociali	1.791	5.249	- 3.458
712.105.00400	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
712.105.00450	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-
712.105.00500	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	215.676	67.990	147.686
712.105.00505	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende	-	-	-
712.105.00510	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione,	-	-	-
712.105.00515	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di	-	-	-
712.105.00520	Altre consulenze non sanitarie da privato - art. 79 comma 1 sexies lettara c)	-	-	-
715	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE	2.277.032	2.121.294	155.738
715.100	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE	2.277.032	2.121.294	155.738
715.100.00005	Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	1.065.541	1.320.757	- 255.216
715.100.00010	Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	21.594	17.747	3.847
715.100.00015	Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	933	224.048	- 223.115
715.100.00020	Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	1.188.964	550.447	638.517
715.100.00025	Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	-	8.295	- 8.295
715.100.00030	Manut. ordin. su mobili e arredi	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
715.100.00035	Manut. ordin.su macchine elettrocont. ed elettron.	-	-	-
715.100.00040	Manutenzioni e rip. da Aziende Sanitarie della Regione	-	-	-
718	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	310.646	240.519	70.127
718.100	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	310.646	240.519	70.127
718.100.00005	Fitti reali	77.405	7.700	69.705
718.100.00007	Spese condominiali	4.611	3.074	1.537
718.100.00010	Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	7.418	11.854	- 4.436
718.100.00015	Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	207.824	209.969	- 2.145
718.100.00020	Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	4.871	4.871	0
718.100.00025	Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	5.490	-	5.490
718.100.00030	Canoni di noleggio automezzi	3.027	3.051	- 24
718.100.00035	Canoni di noleggio macchinari	-	-	-
718.100.00040	Canoni di leasing op. per centri elettrocon. ed ass.	-	-	-
718.100.00045	Canoni di leasing op. per attrezz. tecnico sanitarie	-	-	-
718.100.00050	Canoni di leasing op. per attr. conc. in uso assist.	-	-	-
718.100.00055	Canoni in leasing op. per attr. tecn. san. per ricerca	-	-	-
718.100.00060	Canoni di leasing operativo per automezzi	-	-	-
718.100.00065	Canoni di leasing operativo per macchinari	-	-	-
718.100.00070	Canoni di leasing fin. per centri elettrocon. assim.	-	-	-
718.100.00075	Canoni di leasing fin. per attrezz. tecnico sanitarie	-	-	-
718.100.00080	Canoni di leasing fin. per attr. concesse ad assist.	-	-	-
718.100.00085	Canoni di leasing fin. per attr. tecn. san. per rice.	-	-	-
718.100.00090	Canoni di leasing finanziario per automezzi	-	-	-
718.100.00095	Canoni di leasing finanziario per macchinari	-	-	-
718.100.00100	Canoni di nol. autom. san. (ambulanze,ecc.)	-	-	-
718.100.00105	Canoni di leasing operativo per automezzi san.(amb.)	-	-	-
718.100.00110	Canoni di leasing finanziario per aut. san.(amb.)	-	-	-
718.100.00115	Locazioni e noleggi da Asl-Ao della Regione	-	-	-
718.100.00120	Canoni di project financing	-	-	-
721	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	15.873.228,86	15.339.642,08	533.586,78
721.105	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO INDETERMINATO	14.521.660,84	13.898.783,15	622.877,69
721.105.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo INDETERMINATO	4.607.386	4.151.530	455.856
721.105.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	1.267.362	1.204.499	62.863
721.105.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria	233.263	226.205	7.058
721.105.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	47.461	44.796	2.665
721.105.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	77.971	10.168	67.803
721.105.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	-	-	-
721.105.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria	-	-	-
721.105.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	1.596.566	1.608.167	- 11.601
721.105.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo INDETERMINATO	520.113	484.588	35.525
721.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	84.646	84.684	- 38
721.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica	11.055	11.010	45
721.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	15.046	17.254	- 2.208
721.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	30.971	10.000	20.971
721.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	-	-	-
721.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica	-	-	-
721.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	169.113	163.656	5.457
721.105.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo INDETERMINATO	3.640.850	3.637.624	3.226
721.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Tempo	-	-	-
721.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario	-	-	-
721.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	253.010	457.274	- 204.264
721.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo	-	-	-
721.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo sanitario a Tempo	211.419	489.927	- 278.508
721.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo	514.544	41.350	473.194
721.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo	-	-	-
721.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario	-	-	-
721.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo	1.240.886	1.256.051	- 15.165
721.106	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO TEMPO DETERMINATO	1.045.967,93	1.158.240,86	- 112.272,93
721.106.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo DETERMINATO	155.278	245.268	- 89.990
721.106.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	23.620	53.662	- 30.042
721.106.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria	4.061	9.428	- 5.367
721.106.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	2.531	3.495	- 963
721.106.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	-	-	-
721.106.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	-	-	-
721.106.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria	-	-	-
721.106.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Tempo	43.627	90.835	- 47.208
721.106.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo DETERMINATO	57.569	71.620	- 14.051
721.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	2.737	3.851	- 1.114
721.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica	2.357	3.447	- 1.090
721.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	2.508	1.816	691

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	II Trimestre 2022	II Trimestre 2021	II Trimestre 2022 - II Trimestre 2021
721.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	1.161	-	1.161
721.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	-	-	-
721.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica	-	-	-
721.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Tempo	18.304	23.448	- 5.144
721.106.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	497.270	439.312	57.958
721.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Tempo DETERMINATO	-	-	-
721.106.00220	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario	-	-	-
721.106.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	31.822	60.639	- 28.817
721.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Tempo	-	-	-
721.106.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo sanitario a Tempo	16.400	4.000	12.400
721.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Tempo	25.907	-	25.907
721.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Tempo	-	-	-
721.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario	-	-	-
721.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Tempo	160.815	147.419	13.396
721.107	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO ALTRO RAPPORTO	305.600,09	282.618,07	22.982,02
721.107.00010	Competenze fisse Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	-	-
721.107.00020	Competenze da fondo posizione Dirigenza Medica e Veterinaria Altro	-	-	-
721.107.00030	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Medica e Veterinaria	-	-	-
721.107.00040	Competenze da fondo produttività Dirigenza Medica e Veterinaria Altro	-	-	-
721.107.00050	Altre competenze extra fondi Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	-	-
721.107.00060	Ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria Altro Personale	-	-	-
721.107.00070	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Medica e Veterinaria	-	-	-
721.107.00080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Medica e Veterinaria Altro	-	-	-
721.107.00110	Competenze fisse Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	-	-	-
721.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro	-	-	-
721.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza Sanitaria Non Medica	-	-	-
721.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro	-	-	-
721.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	-	-	-
721.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro Personale	-	-	-
721.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza Sanitaria Non Medica	-	-	-
721.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza Sanitaria Non Medica Altro	-	-	-
721.107.00210	Competenze fisse Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	41.265	21.150	20.116
721.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	-	-	-
721.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto Ruolo Sanitario Altro	-	-	-
721.107.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	451	1.182	- 731
721.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	-	-	-
721.107.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Sanitario a Altro	-	-	-
721.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	2.054	-	2.054
721.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro Personale	-	-	-
721.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto Ruolo Sanitario Altro	-	-	-
721.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Sanitario Altro	12.400	6.614	5.786
72110700290	Competenze fisse Comparto Ricercatore Sanitario Tempo DETERMINATO	141.508	164.143	- 22.635
72110700310	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ricercatore Sanitario a	52.046	37.683	14.363
72110700320	Altre competenze extra fondi Comparto Ricercatore Sanitario Tempo	968	-	968
72110700350	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ricercatore Sanitario a Tempo	54.908	51.846	3.062
724	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	224.723,40	224.978,10	- 254,71
724.105	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO INDETERMINATO	207.381,97	208.549,85	- 1.167,88
724.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Tempo INDETERMINATO	76.573	76.471	102
724.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Tempo	71.353	67.434	3.919
724.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale	4.192	4.170	22
72.410.500.140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Tempo	9.132	12.603	- 3.470
724.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Tempo	3.385	4.971	- 1.586
724.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Tempo	42.747	42.901	- 154
724.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo INDETERMINATO	-	-	-
724.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale	-	-	-
724.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	-	-	-
724.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Professionale	-	-	-
724.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale	-	-	-
724.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE TEMPO DETERMINATO	1.753,88	-	1.753,88
724.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	-	-	-
724.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale	-	-	-
724.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	II Trimestre 2022	II Trimestre 2021	II Trimestre 2022 - II Trimestre 2021
724.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo DETERMINATO	-	-	-
724.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	553	-	553
724.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Tempo DETERMINATO	800	-	800
724.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale	21	-	21
724.106.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	-	-	-
724.106.00220	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Professionale	-	-	-
724.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Tempo	-	-	-
724.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale	-	-	-
724.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Tempo	380	-	380
724.107	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE ALTRO RAPPORTO	15.587,54	16.428,25	- 840,71
724.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Professionale Altro	-	-	-
724.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Professionale Altro	-	-	-
724.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Professionale Altro Personale	12.135	12.235	- 100
724.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Professionale Altro	-	-	-
724.107.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	15	474	- 459
724.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00240	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Professionale Altro	-	-	-
724.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Altro Personale	-	-	-
724.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Professionale Altro	-	-	-
724.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Professionale Altro	3.438	3.719	- 282
727	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	1.343.921,77	1.079.262,16	264.659,61
727.105	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO	1.182.354,75	882.379,67	299.975,08
727.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	842.235	607.339	234.895
727.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	43.081	51.225	- 8.144
727.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Tecnico	24.158	37.241	- 13.083
727.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	26.302	1.264	25.039
727.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo INDETERMINATO	-	-	-
727.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo	246.579	185.311	61.268
727.106	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO	65.587,03	94.150,15	- 28.563,12
727.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-
727.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-
727.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-
727.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-
727.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	45.421	65.759	- 20.339
727.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-
727.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	407	5.974	- 5.567
727.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Tecnico	4.000	1.800	2.200
727.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	1.345	-	1.345
727.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo DETERMINATO	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	II Trimestre 2022	II Trimestre 2021	II Trimestre 2022 - II Trimestre 2021
727.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Tempo	-	-	-
727.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Tempo	14.415	20.617	- 6.202
727.107	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO	95.979,99	102.732,34	- 6.752,35
727.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Tecnico Altro	-	-	-
727.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Tecnico Altro	-	-	-
727.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Tecnico Altro Personale	2.024	-	2.024
727.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Tecnico Altro	77	-	77
727.107.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto Ruolo	-	-	-
727.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Ruolo Tecnico Altro	-	-	-
727.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro Personale	-	-	-
727.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Tecnico Altro	-	-	-
727.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Tecnico Altro Personale	615	-	615
72710700290	Competenze fisse Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico	55.687	69.912	- 14.225
72710700310	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto Collaboratore Tecnico di	17.034	10.548	6.486
72710700320	Altre competenze extra fondi Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca -	252	-	252
72710700350	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Tecnico di	20.290	22.272	- 1.983
730	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	1.167.882,14	1.146.613,94	21.268,20
730.105	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO	1.078.342,15	1.015.350,38	62.991,77
730.105.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	45.632	53.411	- 7.779
730.105.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo	68.603	64.684	3.919
730.105.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo	-	22	- 22
730.105.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo	6.088	8.402	- 2.314
730.105.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	-	-
730.105.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	-	-
730.105.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.105.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo	54.951	45.846	9.105
730.105.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	620.999	575.185	45.814
730.105.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	-	-
730.105.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.105.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto R. Amm.vo	2.830	33.027	- 30.197
730.105.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.105.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto R. Amm.vo Tempo	24.682	50.929	- 26.247
730.105.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	60.452	3.238	57.214
730.105.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	-	-	-
730.105.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.105.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo	194.105	180.606	13.498
730.106	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO DETERMINATO	65.411,42	82.874,33	- 17.462,90
730.106.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	22.816	22.782	34
730.106.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	2.750	2.750	-
730.106.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.106.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo	3.044	4.201	- 1.157
730.106.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	-	-
730.106.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	-	-
730.106.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.106.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Tempo	8.055	8.588	- 533
730.106.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	21.296	33.545	- 12.249
730.106.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	-	-
730.106.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.106.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto R. Amm.vo	-	-	-
730.106.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.106.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto R. Amm.vo Tempo	-	459	- 459
730.106.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	739	-	739
730.106.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo DETERMINATO	-	-	-
730.106.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Tempo	-	-	-
730.106.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo	6.711	10.550	- 3.839
730.107	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO	24.128,56	48.389,23	- 24.260,67
730.107.00110	Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00120	Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00130	Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R.Amm.vo Altro	-	-	-
730.107.00140	Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00150	Altre competenze extra fondi Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
730.107.00160	Ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00170	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Dirigenza R.Amm.vo Altro	-	-	-
730.107.00180	Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00210	Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00220	Competenze da fondo fasce Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00230	Competenze da fondo disagio pericolo danno Comparto R.Amm.vo Altro	-	-	-
730.107.00235	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto R. Amm.vo	-	-	-
730.107.00240	Competenze da fondo produttività Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00245	Competenze da fondo premialità e fasce Comparto R. Amm.vo Altro	-	-	-
730.107.00250	Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00260	Ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
730.107.00270	Oneri sociali su ferie maturate e non godute Comparto R.Amm.vo Altro	-	-	-
730.107.00280	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Altro Personale	-	-	-
73010700290	Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo	11.108	32.261	- 21.153
73010700300	Competenze da fondo condizioni di lavoro e incarichi Comparto	-	1.056	- 1.056
73010700310	Competenze da fondo premialit? e fasce Comparto Collaboratore	7.840	4.508	- 3.332
73010700350	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo	5.181	10.565	- 5.384
733	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	619.059	483.510	135.549
733.100	ORGANI SOCIALI	371.675	298.958	72.717
733.100.00005	Compensi per Direttore Generale	66.735	35.123	- 31.611
733.100.00010	Rimb. spese per Direttore Generale	172	-	- 172
733.100.00015	Oneri sociali per Direttore Generale	-	6.245	- 6.245
733.100.00016	Oneri di gestione relativi al Direttore Generale dipendente di aziende del	24.030	-	- 24.030
733.100.00020	Compensi per Direttore Amm.vo	53.388	67.437	- 14.049
733.100.00025	Rimborso spese per Direttore Amm.vo	-	167	- 167
733.100.00030	Oneri sociali per Direttore Amm.vo	-	2.999	- 2.999
733.100.00031	Oneri di gestione relativi al Direttore Amministrativo dipendente di aziende	20.501	26.627	- 6.126
733.100.00035	Compensi per Direttore Sanitario	58.872	67.437	- 8.565
733.100.00040	Rimborso spese per Direttore Sanitario	122	-	- 122
733.100.00045	Oneri sociali per Direttore Sanitario	-	2.999	- 2.999
733.100.00046	Oneri di gestione relativi al Direttore Sanitario dipendente di aziende del	21.068	20.046	- 1.022
733.100.00050	Compensi per Direttore Scientifico	45.227	-	- 45.227
733.100.00055	Rimborso spese per Direttore Scientifico	343	-	- 343
733.100.00060	Oneri sociali per Direttore Scientifico	11.919	-	- 11.919
733.100.00065	Compensi per Collegio Sindacale	32.249	32.792	- 542
733.100.00070	Rimborso spese per Collegio Sindacale	165	202	- 37
733.100.00075	Oneri sociali per Collegio Sindacale	-	-	-
733.100.00080	Indenn. e rimb. spese membri di comm. e altri org.	8.785	8.769	- 16
733.100.00085	Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	28.099	28.115	- 16
733.105	ALTRI ONERI	247.384	184.552	62.832
733.105.00005	Spese di promozione	2	-	- 2
733.105.00025	Oneri e spese legali per resistenza in giudizio	16.006	40.125	- 24.119
733.105.00030	Oneri e spese legali da condanne	6.069	17.582	- 11.513
733.105.00040	Premi di assicuraz. per furto, incendio ed RC auto	4.426	24.509	- 20.083
733.105.00045	Premi di assicuraz. respons. civile profess.	8.709	8.597	- 112
733.105.00050	Altri oneri di gestione	209.557	81.051	- 128.507
733.105.00055	Imposte, tasse e tributi	2.614	12.688	- 10.073
733.105.00060	Perdite su crediti	-	-	-
733.105.00065	Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-	-
736	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	131.087	124.978	6.109
736.100	AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI	131.087	124.978	6.109
736.100.00005	Amm.to Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
736.100.00010	Amm.to Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
736.100.00015	Amm.to Diritti di brev. e utiliz. opere di ingegno	-	-	-
736.100.00018	Amm.to Diritti di brevetto e di utiliz. opere di ingegno - derivanti dall'attività	800	800	- 0
736.100.00020	Amm.to Concess. licenze d'uso e marchi	32.455	27.558	- 4.897
736.100.00022	Amm.to Pubblicità	-	-	-
736.100.00024	Amm.to Altre Immobilizzazioni Immateriali	-	-	-
736.100.00025	Amm.to Migliorie su beni di terzi	97.831	96.620	- 1.211
739	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.607.297	1.355.009	252.288
739.100	AMMORTAM. IMMOBILIZZAZ. MATERIALI	1.607.297	1.355.009	252.288
739.100.00005	Amm.to Fabbric. indispon. (gravati da vincolo di destinaz.)	630.397	452.919	- 177.479
739.100.00010	Amm.to Fabbric. dispon. (non gravati da vinc. di destin.)	2.250	2.250	-
739.100.00015	Amm.to Costruzioni leggere	-	-	-
739.100.00020	Amm.to Impianti e macchinari	106.304	104.639	- 1.665
739.100.00025	Amm.to Attrezzature sanitarie	584.285	556.381	- 27.904
739.100.00030	Amm.to Attrezz. sanit. destinate alla ricerca	199.446	186.530	- 12.916
739.100.00035	Amm.to Attrezz. non sanitarie	4.203	4.203	- 0
739.100.00040	Amm.to Mobili e arredi d'ufficio	27.067	6.300	- 20.767
739.100.00045	Amm.to Autov., motov. e simili (comprese ambul.)	5.003	-	- 5.003

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
739.100.00050	Amm.to Macchine elettroniche	35.246	29.820	5.426
739.100.00055	Amm.to Macchine ordinarie d'ufficio	-	-	-
739.100.00060	Amm.to Telefoni cellulari	668	668	0
739.100.00063	Amm.to Oggetti d'Arte	-	-	-
739.100.00065	Amm.to Altri beni materiali	12.428	11.299	1.129
739.100.00070	Amm.to Altri beni materiali >516	-	-	-
740	SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
740.100	SVALUTAZIONE IMMOBILIZZAZIONI	-	-	-
740.100.00005	Acc.to F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-	-
740.100.00010	Acc.to F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-	-
740.100.00015	Acc.to F.do Svalut. Diritti di brevetto e di utilizz. opere di ingegno	-	-	-
740.100.00020	Acc.to F.do Svalut. Altre Immobilizzazioni Immateriali	-	-	-
740.100.00025	Acc.to F.do Svalut. Terreni	-	-	-
740.100.00030	Acc.to F.do Svalut. Fabbricati	-	-	-
740.100.00035	Acc.to F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-	-
740.100.00040	Acc.to F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-	-
740.100.00045	Acc.to F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-	-
740.100.00050	Acc.to F.do Svalut. Autov.,motov., e simili (comprese ambulanze)	-	-	-
740.100.00055	Acc.to F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-	-
740.100.00060	Acc.to F.do Svalut. Altri beni materiali	-	-	-
742	SVALUTAZIONE CREDITI	-	-	-
742.100	SVALUTAZIONE CREDITI	-	-	-
742.100.00010	Acc.to Fondo Svalut. su Cred. da Comune	-	-	-
742.100.00025	Acc.to Fondo Svalut. su Cred. da Clienti	-	-	-
742.100.00030	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-	-
742.100.00035	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	-	-	-
742.100.00040	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-	-
742.100.00045	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della	-	-	-
742.100.00050	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della	-	-	-
742.100.00055	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni	-	-	-
742.100.00060	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per	-	-	-
742.100.00065	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/prefetture	-	-	-
742.100.00070	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per quota FSR	-	-	-
742.100.00075	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva intraregionale	-	-	-
742.100.00080	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per mobilità attiva extraregionale	-	-	-
742.100.00085	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per acconto quota FSR	-	-	-
742.100.00090	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo	-	-	-
742.100.00095	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamento sanitario extra LEA	-	-	-
742.100.00100	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per spesa corrente - altro	-	-	-
742.100.00105	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ricerca	-	-	-
742.100.00110	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per finanziamenti per investimenti	-	-	-
742.100.00115	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per incremento fondo dotazione	-	-	-
742.100.00120	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ripiano perdite	-	-	-
742.100.00125	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-	-
742.100.00130	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Regione per ricostituzione risorse da	-	-	-
742.100.00135	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-
742.100.00140	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-
742.100.00145	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per	-	-	-
742.100.00150	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	-	-	-
742.100.00155	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/enti regionali	-	-	-
742.100.00160	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-	-
742.100.00165	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altre partecipate	-	-	-
742.100.00170	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/Erario	-	-	-
742.100.00175	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-	-
742.100.00180	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altri soggetti pubblici	-	-	-
742.100.00185	Acc.to Fondo Svalut. Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
742.100.00190	Acc.to Fondo Svalut. Altri crediti diversi	-	-	-
745	RIMANENZE INIZIALI	3.756.698	4.559.540	- 802.841
745.100	RIMANENZE INIZIALI DI BENI SANITARI	3.629.884	4.411.921	- 782.037
745.100.00006	Rimanenze iniziali di Medicinali con AIC	1.598.362	1.726.654	- 128.292
745.100.00008	Rimanenze iniziali di Epatite HCV - farmaci	-	-	-
745.100.00009	Rimanenze iniziali di Medicinali senza AIC	171.987	121.224	50.762
745.100.00011	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	4.661	-	4.661
745.100.00014	Rimanenze iniziali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	-	-	-
745.100.00016	Rimanenze iniziali di Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
745.100.00018	Rimanenze iniziali di Emoderivati fuori produzione regionale	-	-	-
745.100.00020	Rimanenze iniziali di Prodotti dietetici	-	-	-
745.100.00025	Rimanenze iniziali di Sieri	-	-	-
745.100.00030	Rimanenze iniziali di Vaccini	1.543	642	901
745.100.00036	Rimanenze iniziali di Materiali diagnostici	851.652	1.076.887	- 225.236

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
745.100.00039	Rimanenze iniziali di Prodotti chimici	-	-	-
745.100.00040	Rimanenze iniziali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	20.972	28.903	- 7.932
745.100.00045	Rimanenze iniziali di Mezzi di contrasto per RX	78.584	69.323	9.261
745.100.00050	Rimanenze iniziali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	891.863	1.367.676	- 475.813
745.100.00056	Rimanenze iniziali di Protesi impiantabili attive	-	1.658	- 1.658
745.100.00058	Rimanenze iniziali di Altre Protesi	-	-	-
745.100.00060	Rimanenze iniziali di Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	-	-	-
745.100.00065	Rimanenze iniziali di Materiali per emodialisi	-	-	-
745.100.00070	Rimanenze iniziali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-	427	- 427
745.100.00075	Rimanenze iniziali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	-	-	-
745.100.00081	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da pubblico – Mobilità intraregionale	-	-	-
745.100.00082	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da pubblico – Mobilità extraregionale	-	-	-
745.100.00083	Rimanenze iniziali di Sacche di sangue da altri soggetti	-	-	-
745.100.00085	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni sanitari	10.261	18.527	- 8.266
745.100.00090	Rimanenze iniziali di Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche	-	-	-
745.110	Rimanenze iniziali NON SANITARIE	126.814	147.618	- 20.804
745.110.00005	Rimanenze iniziali di Prodotti alimentari	-	-	-
745.110.00010	Rimanenze iniziali di Materiali di guardaroba, pulizia e di conviv. in genere	4.350	2.818	1.531
745.110.00015	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine	-	-	-
745.110.00020	Rimanenze iniziali di Combust., carbur., lubrif. uso trasporto	-	-	-
745.110.00025	Rimanenze iniziali di Cancelleria, stampati e supporti informatici	122.465	144.800	- 22.335
745.110.00030	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione in strutture immobiliari	-	-	-
745.110.00035	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenzione di impianti	-	-	-
745.110.00040	Rimanenze iniziali di Materiali per la manut. di automezzi(sanit. e non sanit.)	-	-	-
745.110.00045	Rimanenze iniziali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	-	-	-
745.110.00050	Rimanenze iniziali di Materiali per la man. di attr. san. destin. alla ricerca	-	-	-
745.110.00055	Rimanenze iniziali di Materiali per la manut. di mobili, macchine e altri beni	-	-	-
745.110.00060	Rimanenze iniziali di Altri acquisti di beni non sanitari	-	-	-
745.110.00065	Rimanenze iniziali di Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie	-	-	-
748	ACCANTONAMENTI TIPICI DELL'ESERCIZIO	1.353.634	341.024	1.012.610
748.100	ACCANTONAMENTI PER ONERI	757.859	173.801	584.058
748.100.00005	Accant. per imposte e tasse	-	-	-
748.100.00015	Accant. premio di operosità (SUMAI)	24.505	18.184	6.321
748.100.00025	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - MMG	-	-	-
748.100.00030	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - PLS	-	-	-
748.100.00035	Accant. fondo oneri rinnovi contr.li - MGM	-	-	-
748.100.00040	Accant. fondi altri oneri diversi	3.496	1.841	1.654
748.100.00045	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica	213.433	90.778	122.655
748.100.00050	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica	33.803	14.377	19.426
748.100.00055	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto	377.795	46.369	331.426
748.100.00060	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. altre categor. convenzionate (SUMAI)	4.234	2.251	1.983
748.100.00065	Accant. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	-	-	-
748.100.00070	Accant. per Trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
748.100.00075	Accant. Per Fondi integrativi pensione	-	-	-
748.100.00080	Accant. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	100.595	-	100.595
748.105	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	422.164	129.824	292.339
748.105.00005	Accant. per vertenze giudiziarie e contenz.	272.164	86.005	186.159
748.105.00010	Accant. per contenzioso personale dipendente	-	-	-
748.105.00012	Accant. per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
748.105.00014	Accant. per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	150.000	-	150.000
748.105.00015	Accant. per interessi di mora	-	43.819	- 43.819
748.105.00016	Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-	-
748.105.00020	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
748.110	ACCANTONAMENTI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI	173.612	37.398	136.213
748.110.00005	Accant. per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota	-	-	-
748.110.00010	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo)	-	13.440	- 13.440
748.110.00015	Accant. per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	173.611,56	10.045	163.567
748.110.00020	Accant. per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	13.913	- 13.913
748.110.00025	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per	-	-	-
748.110.00030	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per	-	-	-
751	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI	-	-	-
751.100	INTERESSI PASSIVI	-	-	-
751.100.00005	Interessi passivi per anticipazioni di tesoreria	-	-	-
751.100.00010	Interessi passivi su mutui	-	-	-
751.100.00015	Interessi moratori e rivalutazione monetaria	-	-	-
751.105	ONERI FINANZIARI	-	-	-
751.105.00015	Altri oneri finanziari	-	-	-
751.105.00020	Perdite su cambi	-	-	-
752	SVALUTAZIONI	-	-	-
752.100	SVALUTAZIONI	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
752.100.00005	Svalutazioni	-	-	-
754	MINUSVALENZE	-	-	-
754.100	MINUSVALENZE	-	-	-
754.100.00005	Minusvalenze per alienazione di beni immobili	-	-	-
754.100.00010	Minusvalenze per alienazione di beni mobili	-	-	-
757	SOPRAVVENIENZE PASS. ED INSUSSIST. DELL'ATTIVO	151.317	174.562	- 23.245
757.100	SOPRAVVENIENZE PASSIVE ED INSUSSIST. dell'ATTIVO	151.311	174.534	- 23.223
757.100.00085	Sopravv.ze pass. riguardanti Irap	-	-	-
757.100.00090	Sopravv.ze pass. riguard. altre imposte e tasse	1.840	-	1.840
757.100.00097	Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità	-	-	-
757.100.00105	Altre Sopravv.ze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	2.345	- 2.345
757.100.00110	Benefici contr. pers. in quiescenza (Mod.5030/D)	-	-	-
757.100.00137	Sopravv.ze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-	-
757.100.00140	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza medica	-	-	-
757.100.00145	Sopravv.ze pass. relative al pers. dirigenza non med	6.108	-	6.108
757.100.00150	Sopravv.ze pass. relative al pers. del comparto	399	-	399
757.100.00185	Sopravv.ze pass. relative ai medici di base	-	-	-
757.100.00190	Sopravv.ze pass. relative ai medici specialistici	-	-	-
757.100.00195	Sopravv.ze pass. relative a prest.san. da oper.accred.	-	-	-
757.100.00200	Sopravv.ze pass. rel. ad acquisto di beni e servizi	141.632	157.102	- 15.470
757.100.00205	Altre sopravvenienze passive	1.098	15.086	- 13.988
757.100.00210	Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	-	-	-
757.100.00300	Insuss. pass. v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
757.100.00310	Insuss. pass. per mobilità extraregionale	-	-	-
757.100.00315	Insuss. pass. relative al personale	-	-	-
757.100.00320	Insuss. pass. relative ai medici di base	-	-	-
757.100.00325	Insuss. pass. relative ai med. specialistici	-	-	-
757.100.00330	Insuss. pass. relative a prest. san. da oper.accredit.	-	-	-
757.100.00335	Insuss. pass. relative ad acquisto di beni e ser.	233	-	233
757.100.00340	Altre insussistenze passive	-	-	-
757.100.00345	Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-
757.100.00350	Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-	-
757.100.00355	Altri oneri straordinari	-	-	-
757.105	ARROTONDAMENTI E ABBUONI PASSIVI	6	28	- 22
757.105.00005	Arrotondamenti e abbuoni passivi	6,01	28	- 22
760	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI	1.322.864	1.265.067	57.796
760.100	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI	1.322.864	1.265.067	57.796
760.100.00005	IRAP su pers. dip. (Base imp.le Redditi da Lavoro)	1.177.808	1.147.845	29.963
760.100.00010	IRAP su altre categ. (Base Imp.le Redditi)	85.795	77.568	8.227
760.100.00015	IRAP (Base imponibile Redditi Commerciali)	-	-	-
760.100.00025	IRAP su attività libero professionale	40.781	39.655	1.126
760.100.00027	IRAP su consulenze art. 55 co.2 e L. 1/2002 (c.d. prestazioni aggiuntive)	-	-	-
760.100.00030	IRES su attività istituzionale	17.411	-	17.411
760.100.00035	IRES su attività commerciale	1.069	-	1.069
760.100.00040	Accantonamento a fondo imposte	-	-	-
	RICAVI	53.116.403	49.851.640	3.264.763
761	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	12.428.908	10.805.846	1.623.062
761.100	CONTRIBUTI DA REGIONE per QUOTE F.DO SANIT.	9.075.000	9.075.000	-
761.100.00005	Assegnazione indistinta	-	-	-
761.100.00006	Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-	-
761.100.00010	Assegnaz. per funzioni non tariffate	-	-	-
761.100.00011	Funzioni - Pronto Soccorso	-	-	-
761.100.00012	Funzioni - Altro	9.075.000	9.075.000	-
761.100.00015	Asseg. per altri progr. e progetti di interesse reg.	-	-	-
761.100.00020	Quota finalizzata per il Piano Aziendale di cui all'art. 1, comma 528 L.	-	-	-
761.105	CONTRIBUTI PER FUNZIONI DELEGATE	-	-	-
761.105.00005	Assegnazioni per funzioni delegate	-	-	-
761.110	CONTRIBUTI PER ULTERIORI FINANZIAMENTI	2.000.000	977.570	1.022.430
761.110.00002	Potenziamento CSM	-	-	-
761.110.00003	Poteziamento NPIA (Neuropsichiatria infantile)	-	-	-
761.110.00005	Contributi Legge 210/92	-	-	-
761.110.00010	Contributi TBC	-	-	-
761.110.00015	Finanziamento L.R. 16/87	-	-	-
761.110.00020	Sussidi per Infermi di Mente	-	-	-
761.110.00025	Rimborsi Spese per Trapianti	-	-	-
761.110.00030	Finanziamenti Fibrosi Cistica	-	-	-
761.110.00035	Finanziamenti AIDS	-	-	-
761.110.00036	Finanziamento Esclusività	-	-	-
761.110.00037	Finanziamento Extracomunitari	-	-	-
761.110.00038	Finanziamento Obiettivi di Piano	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
761.110.00040	Finanziamento Assistenza Domiciliare	-	-	-
761.110.00045	Finanziamenti Allergopatici	-	-	-
761.110.00050	Finanziamenti Nefropatici	-	-	-
761.110.00055	Finanz. Categorie non Autosufficienti - Case Protette	-	-	-
761.110.00056	Finaziamento Vaccini HPV	-	-	-
761.110.00057	Progetti da DIEF	2.000.000	977.570	1.022.430
761.110.00060	Finanziamenti SERT	-	-	-
761.110.00065	Finanziamenti Randagismo	-	-	-
761.110.00070	Finanziamenti Medici Borsisti	-	-	-
761.110.00075	Assegn. per funz. non tariff. non ricompr. nel FSR	-	-	-
761.110.00080	Assegn. per altri progr. e prog. non ricomp. nel FSR	-	-	-
761.110.00085	Contributi per gli Hanseniani	-	-	-
761.110.00090	Assegnazioni per conv. ass. san. Ist. Penitenziari	-	-	-
761.110.00095	Contributi prog. curare riab. lav. cont. L.662/96	-	-	-
761.110.00120	Contrib. per Donazioni e trapianti organi	-	-	-
761.110.00130	Contributi per celiachia	-	-	-
761.110.00140	Assegno di cura SLA	-	-	-
761.110.00150	Farmacovigilanza	-	-	-
761.110.00160	Contributi Doman, Votja	-	-	-
761.110.00170	Contributi ABA	-	-	-
761.110.00180	Contributi Progetto IMA-SCA	-	-	-
761.110.00190	Contributi CRAT	-	-	-
761.110.00200	Progetti e finanziamenti vari	-	-	-
761.110.00201	Contributo progetto SCR - Struttura di Coordinamento Regionale	-	-	-
761.110.00202	Contributo progetto TEAM ONCOGENOMICO	-	-	-
761.110.00203	Contributo progetto EMODIALISI NOTTURNA/DIAL.PERIT.	-	-	-
761.110.00204	Contributo progetto GIADA G.XXIII	-	-	-
761.110.00205	Contributo progetto REGISTRO MALFORMAZ. CONGENITE	-	-	-
761.110.00206	Contributo progetto DH DISTURBI IDENTITA' DI GENERE	-	-	-
761.110.00207	Contributo progetto INFORMATIZZ. RETE EMATOLOGICA	-	-	-
761.110.00208	Contributo progetto SANGUE RARO E CONGELATO	-	-	-
761.110.00209	Contributo progetto DIAGNOSI MALFORMAZ. FETONEONATALI	-	-	-
761.110.00210	Contributo progetto ELECTRONIC HEALTH DATABASE	-	-	-
761.110.00211	Contributo progetto EMERGENZA PSICHIAT. ETA' EVOLUTIVA	-	-	-
761.110.00213	Contributo progetto CENTRO BREATH ANALYSIS	-	-	-
761.110.00214	Contributo progetto REGISTRO CARDIOCHIRURGIE	-	-	-
761.110.00215	Contributo prog. Screening allargato (Neonatale) Malattie Metaboliche	-	-	-
761.110.00216	Contributo progetto UNITA' SPINALI	-	-	-
761.110.00217	Contributo prog. IPPOCRATE	-	-	-
761.110.00218	Contributo prog. MALATTIE RARE	-	-	-
761.110.00219	Contributo prog. SISTEMADI INFORMAZIONE IN SANITA' - CALL CENTER	-	-	-
761.110.00220	Contributo prog. TELECARDIOLOGIA	-	-	-
761.110.00300	Accordo integrativo MMG, PLS, 118 da DIEF	-	-	-
761.110.00305	Finanziamenti progetti Regione indistinto	-	-	-
76111000405	Contributi per risorse Covid extra-fondo	-	-	-
76111000310	Ricavo per contributo COVID	-	-	-
761.115	CONTRIBUTI DA AMMIN. STATALI E COMUNITARIE	783.297	280.633	502.663
761.115.00005	Contrib. da altri enti dello Stato	-	-	-
761.115.00010	Contrib. diretti dall'Unione Europea	-	-	-
761.115.00015	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	601.708	256.588	345.119
761.115.00020	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
761.115.00022	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
761.115.00024	Contributi da privati per ricerca	181.589	24.045	157.544
761.115.00025	Contributi da Ministero della Salute (EXTRA FONDO)	-	-	-
761.120	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	-	13.440	- 13.440
761.120.00005	Contrib. in c/eserc. da Comuni	-	-	-
761.120.00010	Contrib. in c/eserc. da Provincia	-	-	-
761.120.00015	Contrib. in c/eserc. da altri Enti	-	-	-
761.120.00016	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) - in attuazione dell'art 79	-	-	-
761.120.00020	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo)	-	13.440	- 13.440
761.120.00022	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione (extra fondo) altro	-	-	-
761.120.00025	Contributi da Regione (extra fondo) - Altro	-	-	-
761.120.00030	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale	-	-	-
761.120.00035	Contributi da Regione (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale	-	-	-
761.135	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO DA ENTI PRIVATI	-	-	-
761.135.00005	Contributi in c/esercizio da enti privati	-	-	-
761.135.00100	Contributi da privati per iscrizione volontaria al SSN ex art 34 D lgs 286/1998	-	-	-
761.140	RETTIFICA CONTRIBUTI C/ESERCIZIO PER DESTINAZIONE AD INVESTIMENTI	- 153.858	- 334.512	180.655
761.140.00005	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da	- 153.858	- 334.512	180.655
761.140.00010	Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
761.145	UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI VINCOLATI DI	724.469	793.715	- 69.246
761.145.00005	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da	70.988	-	70.988
761.145.00010	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da	15.729	42.997	- 27.268
761.145.00015	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per	634.584	677.954	- 43.371
761.145.00020	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.169	72.765	- 69.596
761.145.00025	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da	-	-	-
764	PROVENTI E RICAVI	34.405.535	32.307.103	2.098.433
764.100	PROVENTI PER SERVIZI	3.106	11.563	- 8.457
764.100.00030	Compensi per attiv. di igiene e sanita pubblica	-	-	-
764.100.00035	Compensi per attiv. di igiene e assistenza veterin.	-	-	-
764.100.00040	Ispezione e controlli del servizio veter. D.Lgs. n. 432/98	-	-	-
7641.000.00050	Altri proventi per servizi	3.106	11.563	- 8.457
764.100.00055	Rette per assistiti RSA	-	-	-
764.101	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT.	32.470.761	30.642.783	1.827.978
764.101.00005	Ospedaliera (Mobilità Attiva Regionale)	9.402.556	8.002.766	1.399.790
764.101.00010	Specialistica (Mobilità Attiva Regionale)	8.285.675	7.903.257	382.418
764.101.00011	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
764.101.00015	Psichiatria (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00016	Riabilitazione (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00020	File F (Mobilità Attiva Regionale)	14.782.530	14.736.760	45.770
764.101.00025	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00030	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00035	Termale (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00040	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva Regionale)	-	-	-
764.101.00045	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende	-	-	-
764.101.00050	Prestazioni di assistenza integrativa	-	-	-
764.101.00055	Prestazioni di assistenza protesica	-	-	-
764.101.00060	Prestazioni di assistenza riabilitativa extraospedaliera	-	-	-
764.101.00065	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali	-	-	-
764.101.00070	Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI)	-	-	-
764.102	RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV. SANIT.	1.007.178	781.653	225.525
764.102.00005	Ospedaliera (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	574.780	328.599	246.181
764.102.00010	Specialistica (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	205.281	206.430	- 1.148
764.102.00011	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero	-	-	-
764.102.00015	Psichiatria (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	-	-	-
764.102.00020	File F (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	227.117	246.624	- 19.508
764.102.00025	MMG, PLS, Contin. Assistenziale (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	-	-	-
764.102.00030	Farmaceutica convenzionata (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	-	-	-
764.102.00035	Termale (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	-	-	-
764.102.00040	Trasporto ambulanze ed elisoccorso (Mobilità Attiva EXTRAREgionale)	-	-	-
764.102.00045	Altre prestazioni sanitarie e sociosanit. a rilevanza sanitaria a Soggetti	-	-	-
764.102.00046	Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-	-	-
764.102.00047	Prestazioni di assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-	-	-
764.102.00050	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a Soggetti Pubblici	-	-	-
764.102.00055	Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-	-
764.102.00060	Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione	-	-	-
764.102.00065	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette	-	-	-
764.103	ALTRI RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO-SANITARIE A RILEV.	2.914	3.015	- 101
764.103.00005	Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad	2.914	3.015	- 101
764.103.00010	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
764.103.00011	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-	-
764.103.00012	Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria e sociosanitarie a rilevanza	-	-	-
764.103.00015	Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità	-	-	-
764.103.00020	Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità	-	-	-
764.103.00021	Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione	-	-	-
764.103.00025	Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-	-
764.103.00030	Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da	-	-	-
764.103.00035	Prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a EE e	-	-	-
764.105	RICAVI E PROVENTI DI NATURA COMMERCIALE	209.743	81.068	128.676
764.105.00005	Diritti per rilascio di certif. e cartelle cliniche	840	4.583	- 3.743
764.105.00010	Fitti Commerciali	8.065	6.616	1.449
764.105.00015	Sprimentaz. cliniche e farmaci	192.457	69.869	122.588
764.105.00020	Camere a pagamento	-	-	-
764.105.00025	Rette accompagnatori	-	-	-
764.105.00030	Altri proventi di natura commerciale	-	-	-
764.110.00045	Sterilizzazione incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	8.381	-	8.381
764.110	ALTRI RICAVI E PROVENTI	848	48.299	- 47.451
764.110.00005	Multe, ammende e contravv. vigili sanit.	-	-	-
764.110.00010	Fitti attivi	-	-	-
764.110.00015	Attività di Didattica	-	-	-

CONTO DAL 01/01/2019	DESCRIZIONE	Il Trimestre 2022	Il Trimestre 2021	Il Trimestre 2022 - Il Trimestre 2021
764.110.00040	Altri ricavi e proventi	848	48.299	- 47.451
764.125	RICAVI PER PREST.SAN. EROGATE IN REG. DI INTRAMOENIA	710.985	738.722	- 27.737
764.125.00005	Proventi per libera profess.Area ospedaliera	67.162	25.074	42.088
764.125.00010	Proventi per lib.profess.-Area specialistica	603.771	582.105	21.666
764.125.00015	Prov.per lib.prof.-Area sanità pubb.(leg.veter.)	-	-	-
764.125.00020	Prov.per prest.di consul.(CCNL.art.55 e artt.57-58)	13.520	28.993	- 15.472
764.125.00025	Prov. per prest.di consul.ad Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	26.532	102.550	- 76.018
764.125.00030	Ricavi per prestaz.san. intramoenia-Altro	-	-	-
764.125.00035	Ricavi per prest.san.intramoenia-Altro(Asl/Ao/Irccs	-	-	-
767	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI	123.470	105.742	17.728
767.100	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI	123.470	105.742	17.728
767.100.00005	Conc. da parte del pers. nelle spese(vitto,allog.)	-	-	-
767.100.00010	Rimb. e recup. per trasp. di Organi, plasma, sangue	-	-	-
767.100.00012	Rimb. e recup. per trasp. di Organi, plasma, sangue-da Privati ed enti	-	-	-
767.100.00020	Rimb. e rec. per trasp. portat. handicap L.R.4/2003	-	-	-
767.100.00025	Recup. per indenn. INAIL inabil. temporanea	4.082	27.309	- 23.227
767.100.00030	Altri rimborsi e recuperi	93.702	49.631	44.071
767.100.00035	Rimborsi assicurativi	-	-	-
767.100.00040	Rimb.oneri stip. pers. in com.c/o Asl/Ao/Irccs e	-	-	-
767.100.00045	Rimb.oneri stip.person.in comando c/o Enti pubbl.	-	7.967	- 7.967
767.100.00050	Rimb.oneri stip.pers.in comando c/o Regione	-	5.196	- 5.196
767.100.00065	Altri conc.recup.e rimb.da Asl/Ao/Irccs e Pol.Reg	25.686	15.638	10.048
767.100.00080	Altri concorsi,recup.e.rimb.da Enti Pubblici	-	-	-
767.100.00085	Altri concorsi,recuperi e rimb. da Regione	-	-	-
767.100.00086	Altri concorsi, recuperi, e rimborsi da parte della Regione - GSA	-	-	-
767.100.00090	Rimb. per acq.beni da parte di Asl-Ao-,Irccs,Pol.Reg	-	-	-
767.100.00095	Rimborsi per acq. beni v/altri Enti Pubblici	-	-	-
767.100.00105	Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-	-
767.100.00110	Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-	-
767.100.00115	Ulteriore Pay-back	-	-	-
767.100.00120	Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	-	-	-
	COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.	307.471	278.164	29.307
	COMPARTECIPAZ. ALLA SPESA per PRESTAZ. SANIT.	307.471	278.164	29.307
770.100.00015	Ticket su prest.specialistiche ambulatoriali	307.471	278.164	29.307
770.100.00020	Ticket su prestaz. di pronto soccorso	-	-	-
770.100.00025	Compartecip. alla spesa per prestaz.san(ticket)-Altr	-	-	-
	COSTI CAPITALIZZATI	1.704.045	1.475.444	228.602
	UTILIZZO QUOTA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	1.704.045	1.475.444	228.602
773.100.00005	Utilizzo quota contrib. in c/cap. ricevuti da Reg.	1.212.956	986.925	226.032
773.100.00020	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo	245.615	228.128	17.487
773.100.00025	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima	-	-	-
773.100.00030	Utilizzo Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR	224.952	239.356	- 14.404
773.100.00035	Utilizzo Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio	-	-	-
773.100.00040	Utilizzo Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	20.521	21.035	- 513
	COSTI CAPITALIZZATI PER COSTI SOSTENUTI IN ECONOMIA	-	-	-
773.105.00005	Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	-	-	-
	RIMANENZE FINALI	3.827.966	4.462.327	- 634.361
	RIMANENZE FINALI DI BENI SANITARI	3.720.629	4.313.290	- 592.661
776.100.00006	Rimanenze finali di Medicinali con AIC	1.653.878	2.294.652	- 640.774
776.100.00008	Rimanenze finali di Epatite HCV - farmaci	-	-	-
776.100.00009	Rimanenze finali di Medicinali senza AIC	138.320	174.816	- 36.496
776.100.00011	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC	4.386	2.628	1.757
776.100.00014	Rimanenze finali di Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC	-	-	-
776.100.00016	Rimanenze finali di Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
776.100.00018	Rimanenze finali di Emoderivati fuori produzione regionale	-	-	-
776.100.00020	Rimanenze finali di Prodotti dietetici	-	-	-
776.100.00025	Rimanenze finali di Sieri	-	-	-
776.100.00030	Rimanenze finali di Vaccini	1.543	-	1.543
776.100.00036	Rimanenze finali di Materiali diagnostici	854.667	626.613	228.053
776.100.00039	Rimanenze finali di Prodotti chimici	-	-	-
776.100.00040	Rimanenze finali di Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc.	22.498	22.161	337
776.100.00045	Rimanenze finali di Mezzi di contrasto per RX	78.720	54.337	24.383
776.100.00050	Rimanenze finali di Presidi chirurgici e materiali sanitari	946.960	1.118.325	- 171.364
776.100.00056	Rimanenze finali di Protesi impiantabili attive	-	1.227	- 1.227
776.100.00058	Rimanenze finali di Altre Protesi	-	-	-
776.100.00060	Rimanenze finali di Materiale protesico fornitura diretta (ass. prot.)	-	-	-
776.100.00065	Rimanenze finali di Materiali per emodialisi	-	-	-
776.100.00070	Rimanenze finali di Prodotti farmaceutici per uso veterinario	-	-	-
776.100.00075	Rimanenze finali di Mat. chirurg., sanit. e diagn. per uso veterinario	-	-	-
776.100.00081	Rimanenze finali di Sacche di sangue da pubblico - Mobilità intraregionale	-	-	-

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE
II TRIMESTRE 2022**

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

REGIONE PUGLIA

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

CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO

AL MODELLO CE II TRIMESTRE 2022

ex art. 6, comma 2, Intesa Conferenza Stato – Regioni del 23.03.2005

n. 2271

Il conto economico al 30 giugno 2022, presenta un risultato negativo di €/mgl 6.700, in decremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (+€/mgl 803, -11%) e in aumento rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2022 (-€/mgl 2.808, +72%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	I Semestre 2022	I Semestre 2021	1/2 Budget 2022	Variazione I Sem. 2022 - I Sem. 2021		Variazione I Sem. 2022 - 1/2 Budget 2022	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	48.969	44.972	50.954	3.997	9%	(1.985)	-4%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	54.514	51.453	53.542	3.061	6%	972	2%
	(5.545)	(6.481)	(2.588)	936	-14%	(2.957)	114%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	168	242	-	(74)	-31%	168	-
	(5.377)	(6.239)	(2.588)	862	-14%	(2.789)	108%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	1.323	1.265	1.305	58	5%	18	1%
RISULTATO ECONOMICO	(6.700)	(7.504)	(3.893)	804	-11%	(2.807)	72%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 30 giugno 2022 è pari a -14% ed è minore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-17%) e maggiore rispetto alle previsioni, (-8%).

Anche il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione rispetta lo stesso trend ed è pari, alla data del 30 giugno 2022, al 90%; pertanto, risulta superiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (87%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (95%).

Descrizione	I Semestre 2022	I Semestre 2021	1/2 Budget 2022	Variazione I Sem. 2022 - I Sem. 2021	Variazione I Sem. 2022 - 1/2 Budget 2022
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-14%	-17%	-8%	20%	141%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	90%	87%	95%	131%	-204%

L'Istituto intende proseguire nel corso del secondo semestre 2022 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.

A tal proposito, l'attuale Direzione Strategica ha stilato 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.

Nel dettaglio, il Piano di Rilancio dell'Istituto si sostanzia nella:

- 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 precedenti e per il potenziamento delle attività diagnostiche.

Nel medio periodo, inoltre, l'Istituto vorrebbe realizzare la costruzione di un nuovo corpo di fabbrica per lo sviluppo delle attività di diagnostica, clinica e di ricerca, nonché per migliorare le infrastrutture di logistica (parcheggi).

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.

Al fine di proseguire tale attività di delocalizzazione delle attività amministrative, sono in corso le attività di adeguamento dei locali in affitto dell'adiacente complesso "Scuola dei Fiori", che consentirà lo spostamento degli ulteriori uffici amministrativi e gestionali non sanitari attualmente collocati al piano secondo della Palazzina Uffici dell'Istituto.

- **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. In tale spazio sono in corso i lavori di adeguamento necessari per lo spostamento delle attività di CUP/Ticket, al fine di migliorare anche i tragitti interni dei pazienti e l'orientamento complessivo, nonché il coordinamento nei primi accessi all'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 nel corso del primo semestre dell'anno 2022 completate le attività per la realizzazione della nuova sala prelievi nella ex biblioteca dell'Istituto.

➤ **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 delle autorizzazioni orarie all'accesso, consegna di QR codes per l'"orienting" ed esecuzione automatizzata di accettazione amministrativa delle prestazioni e pagamento automatizzato dei ticket.

➤ **Potenziamento della dotazione di posti letto**

Gli spostamenti dianzi 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.

- ✓ **Potenziamento attività di Chirurgia ginecologia, urologica e toracica**

La Chirurgia Toracica e Ginecologica patiscono dell'assenza del primario chirurgo poiché i precedenti primari hanno lasciato la struttura. In entrambi i casi il personale va integrato in idonea numerosità ed inoltre una volta fatto ciò, vista la prevalenza dei casi di tumore dell'utero e della prostata, vanno incrementate le sedute operatorie.

- ✓ **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 2021 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.

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

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

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

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

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

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne



ALESSANDRO DELLE
DONNE
Regione Puglia
10.08.2022 14:32:12
GMT+01:00