



**STATO DI AVANZAMENTO
DEL BUDGET
AL 30/09/2024**

INDICE

- **RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AI SENSI DELL'ART. 24 DELLA L.R. 38/94 E DELL'ART 25 DEL D.LGS N. 118/2011, CON ALLEGATO IL MODELLO LA DI CUI AL DM 18 GIUGNO 2004 E S.M.I.**
- **CONTO ECONOMICO ELABORATO SECONDO LO SCHEMA DEL D.Lgs n. 118/2011**
- **NUOVO MODELLO CE ELABORATO SECONDO LA STRUTTURA PREVISTA DAL D.M. 15/06/2012**
- **BILANCIO DI VERIFICA AL 30/09/2024**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE III TRIMESTRE 2024 AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO DEL
DIRETTORE GENERALE**

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

REGIONE PUGLIA**ISTITUTO TUMORI “Giovanni Paolo II” I.R.C.C.S. – BARI****STATO DI AVANZAMENTO DEL BUDGET****AL 30 SETTEMBRE 2024****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 | 21 |
| 4.1. Assegnazione Regionale | 21 |
| 4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO | 22 |
| 4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 SETTEMBRE 2024 | 23 |
| 5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET | 25 |
| 5.1. VALORE DELLA PRODUZIONE | 25 |
| Voce 1) Contributi in conto esercizio | 25 |

| | |
|---|----|
| Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____ | 26 |
| Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _ | 27 |
| Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____ | 27 |
| Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____ | 27 |
| Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____ | 28 |
| Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____ | 28 |
| Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____ | 28 |
| Voce 9) Altri ricavi e proventi _____ | 28 |
| 5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____ | 28 |
| Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____ | 28 |
| Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____ | 30 |
| Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____ | 33 |
| Voce 5) Godimento di beni di terzi _____ | 33 |
| Voce 6) Costi del personale _____ | 34 |
| Voce 7) Oneri diversi di gestione _____ | 39 |
| Voci 8) Ammortamenti _____ | 39 |
| Voce 9) Svalutazione dei crediti _____ | 40 |
| Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____ | 40 |
| 5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____ | 40 |
| 5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____ | 40 |
| 5.4. IMPOSTE E TASSE _____ | 41 |
| 6. CONCLUSIONI _____ | 41 |

1. PREMESSA

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

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

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

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

2. NOTE SUI CRITERI DI REDAZIONE

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

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

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

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

- la Determina del Dipartimento Promozione della Salute, del Benessere Sociale e dello Sport per tutti – Sezione Amministrazione, Finanza e Controllo della Regione Puglia n. 37 del 29 maggio 2018 avente ad oggetto: *"Adozione Linee guida per la gestione delle Partite Infragruppo (Intercompany) ex D.Lgs. n. 118/2011";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 412 del 28 marzo 2023 avente ad oggetto *"Analisi e valutazione della spesa sanitaria – L.R. n. 2/2011 – Programma operativo – Misure urgenti di riqualificazione e razionalizzazione della spesa";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 848 del 17 giugno 2024 avente ad oggetto *"Determinazione Tetti di spesa, di cui all'art. 1, co. 398, L. 232/2016 e Obiettivi di contenimento, ai sensi della L.R. 7/2022, sulla spesa farmaceutica per acquisto diretto di farmaci e gas medicali per singola Azienda Pubblica del S.S.R., per l'anno 2024";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale n. 849 del 17 giugno 2024 avente ad oggetto: *"Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici. Attribuzione dei tetti di spesa, ai sensi dell'art. 1, comma 131, della L. 24 dicembre 2012 n.228 e s.m.i. e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda pubblica del S.S.R. per l'anno 2024";*
- l'Atto Dirigenziale n. 00334 del 24 aprile 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto *"Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d'esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR";*
- la Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *"Riparto delle risorse del S.S.R. per l'esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l'esercizio 2024";*
- l'Atto Dirigenziale n. 00580 del 15 luglio 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Controllo di Gestione delle Aziende del S.S.R. e governo del sistema informativo MOSS della Regione Puglia avente ad oggetto *"Riconciliazione e compensazione partite intercompany delle Aziende SSR pugliesi al 31.12.2023 ex D.lgs. 118/2011";*
- la Nota Prot. n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *"Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti";*
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

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

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

- situazione contabile al 30 settembre 2024;

- Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del S.S.R. per l’esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l’esercizio 2024”* di conferma delle assegnazioni e delle disposizioni di cui all’Atto Dirigenziale n. 00334 del 24 aprile 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto *“Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d’esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR”*;
- fatturato attività aziendale;
- bilancio preventivo economico 2024.

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

- il valore dell’assegnazione per funzioni non tariffate è stato iscritto per l’importo rilevato nel bilancio di esercizio 2023 come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota Prot. n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*;
- il valore delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale è stato iscritto sulla base del valore della produzione reale al 30 settembre 2024;
- i valori degli *“altri ricavi”* d’esercizio sono stati iscritti sulla base delle risultanze della contabilità generale, opportunamente integrati per rispettare il principio della competenza economica. Per quanto attiene i finanziamenti per la realizzazione dei progetti di ricerca corrente, finalizzata e regionali, sono stati iscritti i ricavi in correlazione con i costi effettivamente sostenuti alla data del 30 settembre 2024;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 30 settembre 2024;
- i ricavi e i costi correlati all’Attività Libero Professionale Intramoenia da parte dei medici sono stati iscritti verificando il rispetto sia del principio di competenza economica sia quello dell’equilibrio economico riferito allo svolgimento di tale attività, sulla base del regolamento dell’Istituto;
- per i materiali sanitari ed economici i valori relativi agli acquisti di competenza sono stati integrati stanziando le fatture da ricevere attraverso il confronto tra le fatture passive registrate, gli ordini e i documenti di trasporto ricevuti (sulla base dei dati estratti dal sistema informatico in uso presso l’Istituto). Le rimanenze finali di periodo non sono state rilevate come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota Prot. n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*;
- per i servizi appaltati si è provveduto ad integrare il dato contabile con la stima dei costi di competenza del periodo non ancora fatturati e/o registrati alla data del 30 settembre 2024;

- il valore degli ammortamenti e la relativa quota di sterilizzazione sono stati determinati considerando prudenzialmente il dato consuntivo 2023 determinato con l'applicazione delle aliquote previste dal Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011;
- il costo per IRAP è stato integrato del valore dei fondi del personale dipendente non ancora liquidati.

3. L'attività dell'Istituto

3.1. Attività assistenziale dell'Istituto

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

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

| | Produzione 30/09/2024 | D.G.R. n. 847 del 17.06.2024 - Atto Dirigenziale n. 00334 del 24.04.2024 (Anno 2023) Assegnazioni definitive 2023 | Differenze |
|----------------------------------|--------------------------|--|------------------|
| Funzioni non tariffate | 15.000.000 | 15.000.000 | - |
| Mobilità Regionale | | | |
| Ricoveri Ordinari e Day Hospital | 12.905.155 | 14.119.029 | (1.213.874) |
| Prestazioni ambulatoriali | 15.053.815 | 14.761.830 | 291.985 |
| Totale | 27.958.970 | 28.880.859 | (921.888) |
| Mobilità Extraregionale | | | |
| Ricoveri Ordinari e Day Hospital | 658.748 | 647.566 | 11.182 |
| Prestazioni ambulatoriali | 411.213 | 431.210 | (19.997) |
| Totale | 1.069.961 | 1.078.776 | (8.815) |
| File F | | | |
| File F Regionale | 22.791.820 | 21.830.580 | 961.240 |
| File F Extraregionale | 161.160 | 192.938 | (31.778) |
| Totale | 22.952.980 | 22.023.518 | 929.463 |

| | | | |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Funzioni non tariffate | 15.000.000 | 15.000.000 | - |
| Mobilità Regionale | 27.958.970 | 28.880.859 | (921.888) |
| Mobilità Extraregionale | 1.069.961 | 1.078.776 | (8.815) |
| File F | 22.952.980 | 22.023.518 | 929.463 |

| | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Totale | 66.981.911 | 66.983.152 | (1.241) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|

Nel dettaglio, come riportato in tabella, il decremento dell'attività produttiva, rispetto alle assegnazioni definitive 2023, rapportati al periodo oggetto di analisi, pari a +€/mgl 1 è determinato dalle minori prestazioni regionali (-€/mgl 922), dalle minori prestazioni extraregionali (-€/mgl 9) e dal maggior rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 930).

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

| Attività Assistenziale | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | Differenza in valore assoluto | Differenza % |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| Ricoveri Regime Ordinario | 2.396 | 2.432 | (36) | -1% |
| Ricoveri Regime Diurno | 202 | 347 | (145) | -42% |
| Attività Ambulatoriale | 761.498 | 768.169 | (6.671) | -1% |
| Totale | 764.096 | 770.948 | (6.852) | -1% |

L'attività assistenziale erogata al 30 settembre 2024 mostra un decremento del numero dei ricoveri in regime ordinario (-1%), dei ricoveri in regime diurno (-42%) e del numero delle prestazioni ambulatoriali (-1%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente.

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

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

| Attività Assistenziale | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | Differenza in valore assoluto | Differenza % |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------------|---------------------|
| Ricoveri | 13.563.904 | 13.272.222 | 291.681 | 2% |
| Attività Ambulatoriale (*) | 15.465.028 | 15.346.025 | 119.002 | 1% |
| Totale | 29.028.931 | 28.618.247 | 410.684 | 1% |

(*) valore al netto del ticket

Dal confronto delle prestazioni erogate al 30 settembre 2024, rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente, emerge un incremento del valore dei ricoveri (+€/mgl 292; +2%) e un incremento del valore delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 119; +1%).

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 al 30 settembre 2024 può essere efficacemente sintetizzata nella descrizione dei risultati raggiunti nelle seguenti macroaree:

➤ **Attività scientifico-organizzative**

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

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

Nel dettaglio i progetti presentati sono:

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

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

| | | | |
|----|---------------------------|--|---|
| 6 | Dott. Attilio Guarini | Unravelling the molecular roadmap to CEBPA-mutant driven leukemogenesis. | 1 |
| 7 | Dott. Domenico Galetta | Valutazione della suscettibilità ereditaria al microcitoma polmonare: studio in puglia. | 1 |
| 8 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Identificazione di fattori circolanti per la diagnosi, prognosi e/o predizione della risposta alle terapie in patologie tumorali solide. | 1 |
| 9 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Messa a punto di modelli cellulari 3D di patologie tumorali solide (patient-derived organoids-PDOs, short term-culture) e loro validazione per lo studio della predizione della risposta ai farmaci e per lo screening di nuovi principi attivi o combinazione di farmaci. | 1 |
| 10 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Ottimizzazione di trattamenti farmacologici mediante creazione di nanodelivery system per il rilascio selettivo di farmaci nei siti tumorali e analisi di metaboliti cellulari (metabolomica) e di farmaci e loro metaboliti nei fluidi biologici. | 1 |
| 11 | Dott.ssa Amalia Azzariti | Studio delle caratteristiche cliniche, patologiche e bio-immunologiche di pazienti affetti da carcinoma cutaneo a cellule squamosee ricerca dei fattori predittivi di risposta all'anti-PD1Cemiplimab. | 1 |
| 12 | Dott.ssa Stefania Tommasi | Studio del profilo genomico dei pazienti con carcinoma a cellule di Merkel trattati con immunoterapia con checkpoint inibitori. | 1 |
| 13 | Dott.ssa E. Silvestris | Cellule staminali ovariche umane: aspetti biologici, proprietà funzionali e potenziale applicazione per la preservazione della fertilità in oncologia | 1 |
| 14 | Dott. Alessandro Rizzo | Ricerca delle cellule tumorali circolanti per l'individuazione precoce della risposta /resistenza nelle pazienti trattate con chemioterapia neoadiuvante per carcinoma mammario | 1 |
| 15 | Dott. D. Laforgia | STUDIO DENSITY-01: Associazione tra densità mammografica e composizione corporea nel rischio oncologico di insorgenza del carcinoma mammario | 1 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1. Delibera del Direttore Generale n. 301 del 31 marzo 2023 "*Progetto PNRR-POC-2022-12375862 A multi-omic approach for gene fusion detection in hematological malignancies: towards improved diagnostic screening and therapeutic targeting - FUSION-TARGET*" - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta

- dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001220006 Responsabile scientifico: Dott. Giacomo Volpe;
2. Delibera del Direttore Generale n. 442 del 22 maggio 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376508 Dissecting the role of tau in ovarian carcinoma pathogenesis and drug resistance”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F73C22002150006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Amalia Azzariti;
 3. Delibera del Direttore Generale n. 453 del 30 maggio 2023 *“Progetto PNRR-POC-2022-12376580 Analyses of HPV and host body fluid biomarkers as non-invasive strategy for detection of head and neck cancer relapse”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001320001 Responsabile scientifico: Dott.ssa Raffaella Massafra;
 4. Delibera del Direttore Generale n. 462 del 30 maggio 2023 *“Presa d’atto del finanziamento per il PNC0000002 - DARE - Digital Lifelong Prevention - PI Dott.ssa Raffaella Massafra - CUP Istituto: B53C22006270001”*;
 5. Delibera del Direttore Generale n. 518 del 23 giugno 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376570 Identification of common pathogenic mechanisms driving squamous cell carcinomas of the anogenital tract and head&neck region to develop overarching therapeutic strategies”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001250006 Responsabile scientifico: Dott. Oronzo Brunetti;
 6. Delibera del Direttore Generale n. 602 del 19 luglio 2023 *“PNRR-POC-2022-12376586 - Development and validation of a biomedical device for the detection, characterization and removal of Circulating Tumor Cells from the peripheral blood of patients for the treatment and diagnosis of cancer-EVOLUTION”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001230006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Brunella Pilato;
 7. Delibera del Direttore Generale n. 612 del 20 luglio 2023 *“Progetto PNRR-MAD-2022-12376934 Systematic reclassification of Variants of Unknown Significance in cancer-predisposing genes through machine learning applied to CRISP-based functional screens”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001340006 Responsabile scientifico: Dott.ssa Stefania Tommasi;
 8. Delibera del Direttore Generale n. 687 del 9 agosto 2023 *“PNRR-MAD-2022-12376031- Cancer of unknown primary: shifting the paradigm from undefined heterogeneous malignancies to a new tumor type arising from cancer stem cells by specific pathogenetic mechanisms and targetable dysregulated pathways”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001130007 Responsabile scientifico: Dott. Francesco Alfredo Zito;
 9. Delibera del Direttore Generale n. 692 del 18 agosto 2023 *“PNRR-MAD-2022-12376059 A multiomics approach to identify signatures of response and resistance to immunotherapy in R/R Diffuse Large B-cell Lymphoma”* - Presa d'atto del progetto ammesso a finanziamento e

dello schema di convenzione sottoscritta dal soggetto capofila e il Ministero della Salute CUP Istituto F93C22001330006 Responsabile scientifico: Dott. Attilio Guarini;

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

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

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

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

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

E' stata, inoltre:

- pubblicata la Delibera del Direttore Generale n. 602 del 13 agosto 2024 di presa d'atto del finanziamento per il Progetto AIRC "Unravelling the molecular roadmap to CEBPA-mutant driven leukemogenesis" - Principal Investigator: Dott. Giacomo Volpe per un finanziamento totale di euro 925.771 per il quinquennio 2024-2029;
- comunicata in data 2 settembre 2024 dalla Commissione Europea, con Nota acquisita con Prot. n. 20258/2024, l'ammissione al finanziamento e la necessita di procedere con gli adempimenti successivi, per quanto concerne il progetto europeo - Proposta 2024 - EAC-A07-2023 - Programma Erasmus+ C-2023-1262 - Titolo del progetto "Promotion of Physical Activity for CAncer PATients - Acronimo: PACAP" - Project Coordinator: Dott. Pietro Milella" - Delibera del Direttore Generale n. 660 del 27 settembre 2024.

➤ Sperimentazioni Cliniche

Le nuove sperimentazioni cliniche Profit e no Profit attivate al 30 settembre 2024, che prevedono una continua attività di confronto con le ditte sponsor per la gestione di ogni singolo contratto, sono di seguito riportate:

- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio di fase III sulla terapia a due farmaci a base di platino di prima linea con sotorasib rispetto a pembrolizumab nel NSCLC in stadio avanzato/metastatico negativo per PD-L1 e positivo per la mutazione p G12C di KRAS -CodeBreak 202- Studio 20190341 - codice EudraCT n 2022-501863-41”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“A multicenter, randomized, open-label, blinded endpoint evaluation, phase 3 study comparing the effect of abelacimab relative to apixaban on venous thromboembolism -VTE- recurrence and bleeding in patients with cancer associated VTE -ASTER- Studio ANT-007 - codice EudraCT n 2021-003076-14”* - Responsabile: Dott. Stefano Oliva;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica profit dal titolo: *“Studio Clinico di Fase 3 in Aperto per Valutare Sicurezza ed Efficacia di Epcoritamab In Combinazione con Rituximab e Lenalidomide -R2- rispetto a R2 in Soggetti con Linfoma Follicolare Recidivato o Refrattario -EPCORE FL-1- Codice Studio: M20-638 - EudraCT n 2021-000169-34”* – (Prot. n. 1178 CE) - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica profit dal titolo: *“Studio Clinico di Fase 3, Randomizzato, In Aperto per Valutare la Sicurezza e l'Efficacia di Epcoritamab in Combinazione con R-CHOP rispetto a R-CHOP in Soggetti con Linfoma Diffuso a Grandi Cellule B -DLBCL- di Nuova Diagnosi- Studio M20-621”* – (Prot. n. 1201 CE - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“A multicenter, randomized, open-label, blinded endpoint evaluation, phase 3 study comparing the effect of abelacimab relative to dalteparin on venous thromboembolism -VTE- recurrence and bleeding in patients with gastrointestinal -GI-/genitourinary -GU- cancer associated VTE - Magnolia-- Studio ANT-008 - n EudraCT 2021-003085-12”* - Responsabile: Dott. Stefano Oliva;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica no profit dal titolo: *“Studio di chemio-immunoterapia preoperatoria in pazienti con tumore a Cellule di Merkel resecabile - Studio MERCURY - EudraCT n 2022-000601-27”* – (Prot. n. 1236 CE) - Responsabile: Dott. Michele Guida;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio di Fase 1/2 dell'inibitore selettivo della chinasi del linfoma anaplastico -ALK- NVL-655 in pazienti con NSCLC in stadio avanzato e altri tumori solidi -ALKOVE-1- Studio NVL-655-01”* – (Prot. n. 1216 CE) - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio randomizzato, in doppio cieco per valutare l'efficacia, la sicurezza e l'immunogenicità di ABP 206 rispetto a OPDIVO -nivolumab- in soggetti con melanoma non resecabile o metastatico nave al trattamento Studio AMGEN 20210031 - codice EudraCT n. 2023-503288-40”* - Responsabile: Dott. Michele Guida;
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica no profit dal titolo: *“Ottimizzazione della combinazione MATRix come induzione della remissione nel PCNSL:*

trattamento di induzione ridotto nel linfoma primitivo del sistema nervoso centrale di nuova diagnosi - una sperimentazione di fase III randomizzata - Studio OPTIMATE Codice studio SCC215/P0029000 EudraCT n. 2018-002115-96” - Responsabile: Dott.ssa Carla Minoia;

- sperimentazione clinica interventistica non farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio principale di screening per stabilire lo stato dei biomarcatori e la possibile eleggibilità a studi clinici per pazienti affetti da tumori maligni Studio BX43361 - codice EudraCT n. 2021-004401-53” - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio clinico di fase 3, randomizzato, in doppio cieco, controllato con placebo e comparatore attivo, di V940 -mRNA-4157- piu pembrolizumab in adiuvante rispetto a placebo piu pembrolizumab in adiuvante, in partecipanti con carcinoma polmonare non a piccole cellule di stadio II, IIIA, IIIB - N2- resecato Codice Eu CT n. 2023-504923-20” - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“Studio clinico multicentrico di fase 3, randomizzato, in aperto con MK-2870 in combinazione con Pembrolizumab rispetto alla monoterapia con Pembrolizumab nel trattamento in prima linea di partecipanti con carcinoma polmonare non a piccole cellule metastatico con TPS PD-L1 maggiore o uguale a 50% MK2870-007 codice Eu CT n. 2023-503376-24” - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio di fase 2, in aperto, multicentrico, randomizzato, a 3 bracci per valutare l'efficacia e la sicurezza di TTX-030 e chemioterapia con o senza budigalimab rispetto alla sola chemioterapia, per il trattamento di pazienti non precedentemente trattati per adenocarcinoma pancreatico metastatico - Studio TTX-030-003 - codice EudraCT n 2023-508356-19-00” - Responsabile: Dott. Oronzo Brunetti;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio randomizzato e controllato di fase 3 di IMC-F106C piu Nivolumab rispetto a regimi di Nivolumab in partecipanti positivi a HLA A*02:01 con melanoma avanzato non trattato in precedenza - PRISM-MEL-301- codice EudraCT n 2023-505306-42” - Responsabile: Dott. Michele Guida;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio clinico multicentrico di fase 3, randomizzato, con controllo attivo, in aperto per comparare l'efficacia e la sicurezza della monoterapia con MK-2870 con il trattamento scelto dallo sperimentatore in partecipanti con carcinoma dell'endometrio che hanno precedentemente ricevuto chemioterapia a base di platino e immunoterapia -MK2870-005/ENGOT-en23/GOG-3095- Codice EudraCT n 2023-504816-14” - Responsabile: Dott. Emanuele Naglieri;*
- sperimentazione clinica interventistica, farmacologica, multicentrica, profit, combinata a studio delle prestazioni di un dispositivo diagnostico in vitro -IVD-, dal titolo: *“Studio multicentrico di fase I-III volto a valutare l'efficacia e la sicurezza di diverse terapie, in coorti di pazienti selezionate in base allo stato dei biomarcatori, affetti da tumore polmonare non a piccole cellule in stadio III, localmente avanzato, non resecabile - Studio BO42777 - EudraCT n 2021-004149-19” - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;*
- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio multi-coorte per personalizzare i regimi di trattamento con ibrutinib per pazienti con leucemia linfocitica cronica precedentemente non trattata codice EUCTR 2023-504044-34-00” - Responsabile: Dott. Giacomo Loseto;*

- sperimentazione clinica interventistica farmacologica, multicentrica, no profit dal titolo: *“Studio di Fase III interventistico, multicentrico, randomizzato, in aperto, di confronto tra la terapia di combinazione con rituximab e zanubrutinib e la monoterapia con rituximab in pazienti con linfoma splenico della zona marginale sintomatico, mai trattati in precedenza -studio RITZ - Studio IELSG48 EudraCT n. 2023-503755-10-00”* - Responsabile: Dott.ssa Carla Minoia.

I costi sostenuti per la ricerca al 30 settembre 2024, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell’Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 3.788 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

| Voce di costo | Importo |
|---------------------------------|------------------|
| Acquisto di beni e servizi | 1.532.428 |
| Personale sanitario | 1.140.979 |
| Personale amministrativo | 735.026 |
| Personale tecnico-professionale | 167.179 |
| Godimento di beni di terzi | 60.941 |
| Ammortamento beni immateriali | 7.686 |
| Ammortamento beni materiali | 46.863 |
| Oneri diversi di gestione | 96.489 |
| Totale | 3.787.592 |

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

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

| CONTO ECONOMICO | | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | Variazione |
|--|--|--------------------|--------------------|------------------|
| CONTRIBUTI DELLA RICERCA | | | | |
| Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute | | 3.492.155 | 2.144.433 | 1.347.721 |
| | per ricerca corrente | 2.644.248 | 1.770.094 | 874.154 |
| | per ricerca finalizzata | 139.740 | - | 139.740 |
| | 5 per mille | 218.523 | 286.652 | - 68.129 |
| | Altri Finanziamenti Ministero | 489.643 | 87.687 | 401.956 |
| Contributi c/esercizio da Regione | | 260.088 | 67.684 | 192.404 |
| | Altri contributi Regione | 260.088 | 67.684 | 192.404 |
| Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni | | | | |
| Contributi c/esercizio da altri enti pubblici | | 0 | 26.745 | -26.745 |
| | per ricerca (als/Ao/IRCCS/Policlinici) | - | 10.545 | - 10.545 |
| | Altri enti pubblici | - | 16.201 | - 16.201 |
| Contributi C/esercizio da PRIVATI | | 35.349 | 18.142 | 17.208 |
| | Altri Finanziatori Privati | 35.349 | 18.142 | 17.208 |
| Contributi C/esercizio da estero | | | | |
| TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A) | | 3.787.592 | 2.257.004 | 1.530.588 |
| COSTI DIRETTI DELLA RICERCA | | | | |
| Acquisto di beni e servizi | | 1.532.428 | 605.047 | 927.382 |
| | materiale di consumo per attrezzature diagnostiche | 361.755 | 502.396 | - 140.641 |
| | materiale di consumo per attrezzature scientifiche | 954.794 | - | 954.794 |
| | altro per ricerca | 2.402 | 99.491 | - 97.089 |
| | altro non sanitari | 213.477 | 3.159 | 210.318 |
| Personale sanitario | | 1.140.979 | 883.984 | 256.995 |
| | di ruolo dell'ente | 10.254 | - | 10.254 |
| | borsista del ruolo sanitario | 239.660 | 328.639 | - 88.979 |
| | collaborazioni occasionali | 720 | - | 720 |
| | Rimborso spese dipendenti | 23.338 | - | 23.338 |
| | altro piramide | 867.007 | 555.345 | 311.662 |
| Personale amministrativo | | 735.026 | 347.439 | 387.587 |
| | borsista del ruolo amministrativo | 315.916 | 162.844 | 153.072 |
| | co.co.co. del ruolo amministrativo | - | - | - |
| | altro piramide | 419.111 | 184.595 | 234.515 |
| Personale tecnico-professionale | | 167.179 | 167.898 | 0 |
| | altro piramide | 167.179 | 167.898 | - 719 |
| Godimento di beni di terzi | | 60.941 | 149.165 | -88.223 |
| | attrezzature sanitarie e scientifiche | 60.941 | 149.165 | - 88.223 |
| Ammortamenti dei beni immateriali | | 7.686 | 0 | 7.686 |
| | Brevetti | 7.686 | - | 7.686 |
| Ammortamento beni materiali | | 46.863 | 25.518 | 21.345 |
| | attrezzature scientifiche | 31.324 | 25.518 | 5.806 |
| | ammortamenti altri beni | 15.539 | - | 15.539 |
| Oneri diversi di gestione | | 96.489 | 77.953 | 18.536 |
| | Formazione | 13.322 | - | 13.322 |
| | Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche | 79.288 | 77.953 | 1.334 |
| | Altri oneri di gestione | 3.879 | - | 3.879 |
| Accantonamenti | | - | - | - |
| Variazioni rimanenze | | - | - | - |
| TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B) | | 3.787.592 | 2.257.004 | 1.530.588 |
| DIFFERENZA | | - | - | - |
| COSTI INDIRETTI DI GESTIONE | | - | - | - |
| 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 ed extra-regionale.

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

| Descrizione | Mobilità regionale | Mobilità extraregionale | Mobilità internazionale | Somministrazione diretta di farmaci regionale | Quota indistinta (altro) | Totale |
|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|---|--------------------------|-------------------|
| D.G.R. n. 1040 del 24/07/2023 (Anno 2022) | 34.931.242 | 2.104.733 | | 31.927.130 | 18.386.146 | 87.349.251 |
| D.G.R. n. 847 del 17/06/2024 - Atto Dirigenziale n. 00334 del 24/04/2024 (Anno 2023) | 38.507.811 | 1.695.618 | 77.133 | 29.107.440 | 20.000.000 | 89.388.002 |
| Differenza 2023 - 2022 | 3.576.569 | -409.115 | 77.133 | -2.819.690 | 1.613.854 | 2.038.751 |

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

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

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

In relazione alle assegnazioni, al 30 settembre 2024, il valore delle “Funzioni non tariffate” è stato rilevato nella misura di quanto rilevato in sede di bilancio di esercizio 2023, pari a € 20.000.000 come da indicazioni fornite dalla Regione Puglia con Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento

Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*.

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

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

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

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

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

4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO

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

| Descrizione | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--|-----------|---|------------|
| | | | | Importo | % | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 81.709 | 75.656 | 86.082 | 6.053 | 8% | (4.373) | -5% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 92.090 | 86.013 | 93.093 | 6.077 | 7% | (1.003) | -1% |
| | (10.381) | (10.357) | (7.011) | (24) | 0% | (3.370) | 48% |

| | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------|--------------|------------|----------------|------------|
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | - | - | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (1.297) | (1.287) | 320 | (10) | 1% | (1.617) | - |
| | (11.678) | (11.644) | (6.691) | (34) | 0% | (4.987) | 75% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.667 | 2.213 | 2.285 | 454 | 21% | 382 | 17% |
| RISULTATO ECONOMICO | (14.345) | (13.857) | (8.976) | (488) | 4% | (5.369) | 60% |

Il Conto economico al 30 settembre 2024 evidenzia una perdita di €/mgl 14.345, maggiore rispetto a quella rilevata al 30 settembre 2023 (-€ 488; +4%) e maggiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2024, rapportata al periodo oggetto di analisi (-€ 5.369; +60%).

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

4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 30 SETTEMBRE 2023

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

(Valori espressi in Euro/mgl)

| | |
|---|-----------------|
| Risultato al 30 settembre 2023 | (13.857) |
| Maggiori ricavi | 6.212 |
| Contributi in c/esercizio | 2.882 |
| Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 1.288 |
| Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 1.119 |
| Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 280 |
| Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | 643 |
| Minori ricavi | (159) |
| Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | (12) |
| Altri ricavi e proventi | (4) |
| Concorsi, recuperi e rimborsi | (143) |
| Maggiori costi | 7.278 |
| Consumi di beni | 2.219 |
| Acquisti di servizi sanitari | 127 |
| Acquisti di servizi non sanitari | 1.051 |
| Godimento di beni di terzi | 417 |
| Costi del personale | 2.042 |
| Ammortamenti | 216 |
| Accantonamenti | 742 |
| Imposte | 453 |
| Oneri straordinari | 11 |
| Minori costi | (737) |
| Manutenzione e riparazione | (734) |
| Oneri diversi di gestione | (3) |
| Risultato al 30 settembre 2024 | (14.345) |

I maggiori ricavi al 30 settembre 2024 (+€/mgl 6.212) sono determinati principalmente:

- dai Contributi in c/esercizio (+€/mgl 2.882) per la maggiore assegnazione regionale per l'anno 2023 delle funzioni non tariffate validata con Atto Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della sanità e dello sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia del 24 aprile 2024 n. 00334 *“Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d’esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR.”* e confermata con Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del S.S.R. per l’esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l’esercizio 2024”*, rapportati al periodo oggetto di analisi.
- dalla sterilizzazione dei costi sostenuti per progetti di ricerca (+€/mgl 1.119);
- dai Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 1.288) derivanti dall'incremento delle prestazioni ambulatoriali.

I minori ricavi al 30 settembre 2024 (-€/mgl 159) si riferiscono principalmente alla voce Concorsi, recuperi e rimborsi (-€/mgl 143).

I maggiori costi al 30 settembre 2024 (+€/mgl 7.278) derivano principalmente:

- dal consumo di beni (+€/mgl 2.219) derivante dall'incremento della spesa complessiva per beni sanitari e dalla mancata rilevazione della voce Variazione delle rimanenze al 30 settembre 2024, conseguenza della mancata valorizzazione delle giacenze al 30 settembre 2024 come da indicazioni fornite con Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*;
- dal costo del personale (+€/mgl 2.042) derivante principalmente dall'applicazione a partire dal mese di febbraio 2024 per la Dirigenza medica e per la Dirigenza sanitaria non medica del CCNL 2019-2021 sottoscritto in data 23 gennaio 2024 e dall'applicazione a partire dal mese di marzo 2024 del CCNL 2019-2021 relativo al personale del comparto sanità sezione del personale del ruolo della ricerca sanitaria e delle attività di supporto alla ricerca sanitaria sottoscritto in data 23 gennaio 2024;
- dal costo per servizi non sanitari (+€/mgl 1.051) derivante principalmente dai servizi Assistenza hardware e software e dai Premi di assicurazione per conseguenza dell'affidamento a società esterna dei servizi assicurativi occorrenti all'Istituto.

I decrementi di costo al 30 settembre 2024 (-€/mgl 737) si riferiscono principalmente ai minori costi per la manutenzione e riparazioni (-€/mgl 734) derivanti da minori interventi di manutenzione su immobili e pertinenze.

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 settembre 2024 ed i dati del budget 2024, rapportati al periodo oggetto di analisi.

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

5.1 VALORE DELLA PRODUZIONE

La tabella seguente evidenzia il dettaglio del Valore della produzione.

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|--------------------|-----------------|---|------------|
| | | | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 21.522 | 17.870 | 3.652 | 20% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (191) | - | (191) | - |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 2.740 | 3.869 | (1.129) | -29% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 53.935 | 60.701 | (6.766) | -11% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 77 | 177 | (100) | -56% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 464 | 536 | (72) | -13% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 3.075 | 2.792 | 283 | 10% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - |
| 9) Altri ricavi e proventi | 87 | 137 | (50) | -36% |
| Totale A) | 81.709 | 86.082 | (4.373) | -5% |

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

Voce 1) Contributi in conto esercizio

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|--------------------|-----------------|---|------------|
| | | | Importo | % |
| Contributi in c/esercizio | 21.522 | 17.870 | 3.652 | 20% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 18.000 | 16.790 | 1.210 | 7% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 1.061 | - | 1.061 | - |
| 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) | 1.061 | - | 1.061 | - |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | - |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 2.461 | 1.080 | 1.381 | 128% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 1.223 | 1.080 | 143 | 13% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 344 | - | 344 | - |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 339 | - | 339 | - |
| 4) da privati | 555 | - | 555 | - |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - |

La voce comprende principalmente:

- il contributo in conto esercizio per funzioni non tariffate, rilevato provvisoriamente nella stessa misura dell'importo validato nel bilancio di esercizio 2023, pari ad €/mgl 15.000, come da indicazioni fornite con Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*; la variazione rispetto ai dati di budget rapportati al periodo deriva dalla maggiore assegnazione regionale per l’anno 2023 delle funzioni non tariffate validata con Atto Dirigenziale del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della sanità e dello sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia del 24 aprile 2024 n. 00334 *“Riparto provvisorio delle risorse del Fondo Sanitario Regionale per il bilancio d’esercizio 2023, in favore degli Enti del SSR.”* e confermata con Deliberazione della Giunta Regionale 17 giugno 2024, n. 847 avente ad oggetto *“Riparto delle risorse del S.S.R. per l’esercizio 2023 e disposizioni finanziarie per l’esercizio 2024”*, rapportata al periodo oggetto di analisi;
- il finanziamento per il progetto da DIF *“IRCCS Oncologico di Bari: spese correnti per nuovi reparti, potenziamento strutture e servizi sanitari”*, rilevato per l'importo di €/mgl 3.000, nelle more del riparto e della definizione dei progetti, in misura pari all'importo validato per l'anno 2023 come da indicazioni fornite Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 del Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto: *“Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”*;
- il valore dei contributi per la ricerca per €/mgl 2.461 rilevati al 30 settembre 2024; la variazione rispetto ai dati di budget rapportati al periodo deriva dalle anticipazioni ricevute per i progetti PNRR attivati nel corso del 2024.

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

La voce, al 30 settembre 2024 pari a €/mgl 191, accoglie il valore degli acquisti di attrezzature sanitarie e non sanitarie e altri beni materiali finanziati con contributi in conto esercizio; in fase di redazione di budget tale voce non risulta valorizzata come da indicazioni fornite con Nota Prot. AOO_168/PROT/14/12/2023/0008693 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia.

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

La voce, pari a €/mgl 2.740, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 30 settembre 2024, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti, in misura inferiore rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|-----------------------|-----------------------|---|-------------|
| | | | Importo | % |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 53.935 | 60.701 | (6.766) | -11% |
| <i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i> | 52.303 | 59.279 | (6.976) | -12% |
| <i>b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i> | 1.632 | 1.422 | 210 | 15% |
| <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 27.979 e mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 1.070. Il valore al 30 settembre 2024 è pari alla produzione effettivamente erogata dell'Istituto, con la stima a tariffa media per le SDO non validate alla stessa data;
- il rimborso del costo sostenuto alla data del 30 settembre 2024 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 22.953;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 1.632, correlati ai costi.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria rilevati al 30 settembre 2024 presentano complessivamente un decremento, (-€/mgl 6.766, -11%) rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, al 30 settembre 2024, è pari a €/mgl 77 e si riferisce principalmente alla voce altri rimborsi e recuperi in decremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi.

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari a €/mgl 464, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in lieve decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 73, -14%).

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

La voce, pari a €/mgl 3.075, accoglie la sterilizzazione delle quote di ammortamento relative a beni acquistati con contributi in conto capitale in incremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (+€/mgl 283, +10%).

Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

La voce non risulta valorizzata.

Voce 9) Altri ricavi e proventi

La voce, pari a €/mgl 87, è in decremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 50, -36%) 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 | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|-----------------------|-----------------|--|------------|
| | | | Importo | % |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 35.829 | 36.302 | (473) | -1% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 35.565 | 36.126 | (561) | -2% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 264 | 176 | 88 | 50% |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | - | - |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | - | - |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | - | - |
| Totale consumi | 35.829 | 36.302 | (473) | -1% |
| a) Beni sanitari | 35.565 | 36.126 | (561) | -2% |

| | | | | |
|----------------------|-----|-----|----|-----|
| b) Beni non sanitari | 264 | 176 | 88 | 50% |
|----------------------|-----|-----|----|-----|

Come si evince dalla tabella, al 30 settembre 2024 non risulta valorizzata la voce Variazione delle rimanenze, come da indicazioni fornite con Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: “Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”.

I consumi di beni presentano complessivamente un lieve decremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2024, rapporto al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 473, -1%) derivante principalmente dai minori consumi di beni sanitari (-€/mgl 561, -2%).

La voce di spesa maggiormente impattante è rappresentata dai conti economici dei medicinali, con e senza AIC il cui trend in crescita è dovuto certamente all’utilizzo sempre più frequente di schemi di terapia complessi, che vedono l’affiancarsi degli immunoterapici alla chemioterapia tradizionale, farmaci che ampliano sempre più il numero di indicazioni rimborsate dal SSN, nuovi farmaci registrati sia in oncologia che in ematologia con un impatto economico considerevole. Tra questi il Keytruda, con ben 23 indicazioni rimborsate, continua ad essere il medicinale più consumato in Istituto, raggiungendo da solo la cifra di € 5.516.215, ma il dato rispecchia in pieno l’andamento dello stesso farmaco a livello nazionale.

Il dato del File F, intra ed extra regionale segue l’andamento del consumo dei farmaci nel periodo considerato.

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

L’acquistato per diagnostici per laboratori rappresenta negli ultimi anni per l’Istituto un valore sempre più considerevole, mantenendo il trend in ascesa ormai consolidato già dal 2020 ed imputabile essenzialmente ai test di diagnostica molecolare, sempre più utilizzati per offrire ai pazienti farmaci target.

In relazione alla Determinazione Tetti di spesa, di cui all’art. 1, co. 398, L. 232/2016 e Obiettivi di contenimento, ai sensi della L.R. 7/2022, sulla spesa farmaceutica per acquisto diretto di farmaci e gas medicali per singola Azienda Pubblica del S.S.R. per l’anno 2024, contenuti nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 848 del 17 giugno 2024, al 30 settembre 2024 tali parametri risultano rispettati come si evince dalla tabella seguente:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | DGR n. 848 del 17/06/2024 Valori Massimi Spesa Farmaceutica Acquisti Diretti Anno 2024 IRCCS Oncologico € 34.689.871 | Variazione | |
|---|--------------------|---|-------------|-----------|
| | | | Importo | % |
| BA0040 B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 25.952 | | | |
| BA0051 B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 36 | | | |
| Totale | 25.988 | 26.017 | - 29 | 0% |

In relazione alla Misure per il contenimento della spesa dei dispositivi medici e all'attribuzione dei tetti di spesa, ai sensi dell'art. 1, comma 131, della L. 24 dicembre 2012 n.228 e s.m.i. e degli obiettivi minimi di budget per singola Azienda pubblica del S.S.R. per l'anno 2024, contenuti nella Deliberazione della Giunta Regionale n. 849 del 17 giugno 2024, al 30 settembre 2024 i tetti di spesa non risultano rispettati come si evince dalla tabella seguente:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | di cui Ricerca | DGR n. 849 del 17/06/2024 Tetto di Spesa Dispositivi Medici Anno 2024 IRCCS Oncologico € 7.143.838,38 | Variazione | |
|---|--------------------|----------------|---|--------------|------------|
| | | | | Importo | % |
| BA0220 B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 2.945 | 10 | | | |
| BA0230 B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | | | |
| BA0240 B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 3.800 | 351 | | | |
| Totale | 6.745 | 361 | 5.358 | 1.026 | 19% |

Tuttavia, al 30 settembre 2024, è stato raggiunto l'obiettivo minimo di riduzione della spesa per dispositivi rispetto all'anno precedente come riportato di seguito:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Consuntivo | Variazione | DGR n. 849 del 17/06/2024 Obiettivo Minimo di riduzione rispetto anno precedente - € 161.071 | Variazioni | |
|---|--------------------|----------------|------------|--|------------|-------------|
| | | | | | Importo | % |
| BA0220 B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 2.945 | 3.258 | - 313 | | | |
| BA0230 B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - | - | | | |
| BA0240 B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 3.800 | 3.046 | 754 | | | |
| Totale | 6.745 | 6.304 | 441 | 161 | 280 | 174% |

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

La voce comprende:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|--------------------|-----------------|---|------------|
| | | | Importo | % |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 2.333 | 2.349 | (16) | -1% |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------|-------------|
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 523 | 560 | (37) | -7% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - | - | - | - |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa | - | - | - | - |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica | - | - | - | - |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera | - | - | - | - |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale | - | - | - | - |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F | - | - | - | - |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione | - | - | - | - |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario | 11 | 19 | (8) | -42% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.135 | 1.059 | 76 | 7% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - | - |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 640 | 681 | (41) | -6% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 24 | 30 | (6) | -20% |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 10.661 | 13.043 | (2.382) | -18% |
| a) Servizi non sanitari | 9.926 | 11.546 | (1.620) | -14% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 678 | 1.338 | (660) | -49% |
| c) Formazione | 57 | 159 | (102) | -64% |

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

- le convenzioni stipulate per gli specialisti ambulatoriali, pari a €/mgl 523;
- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 1.135 correlato ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 640, 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 lieve decremento rispetto al bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 16, -1%) derivante principalmente dei minori costi sostenuti al 30 settembre 2024 per le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie.

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 9.926;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 678, derivanti principalmente da contratti di lavoro autonomo e borse di studio per personale, finanziati dai progetti di ricerca.

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto a quanto stimato nel bilancio previsionale 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 2.382, -18%).

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

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|---|-----------------------|--------------------|--|-------------|
| | | | Importo | % |
| Servizi appaltati | 9.926 | 11.546 | (1.620) | -14% |
| Energia elettrica | 1.478 | 1.650 | (172) | -10% |
| Acqua e Fogna | 24 | 75 | (51) | -68% |
| Utenze Gas | - | 4 | (4) | -100% |
| Telefono | 454 | 525 | (71) | -14% |
| Lavanderia | 277 | 337 | (60) | -18% |
| Pulizia | 1.194 | 1.238 | (44) | -4% |
| Mensa e Ristor. | 459 | 450 | 9 | 2% |
| Riscaldamento | 647 | 900 | (253) | -28% |
| Assistenza hardware e software | 903 | 1.268 | (365) | -29% |
| Servizi trasporti (non sanitari) | 1 | 6 | (5) | -83% |
| Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi | 177 | 142 | 35 | 25% |
| Servizi di Logistica | 585 | 596 | (11) | -2% |
| Vigilanza | 334 | 349 | (15) | -4% |
| Gestione Archivi | 73 | 90 | (17) | -19% |
| Servizio di Portierato e Ausiliario | 1.211 | 1.200 | 11 | 1% |
| Altri Servizi | 1.069 | 1.557 | (488) | -31% |
| Manutenzione del verde | 58 | 45 | 13 | 29% |
| Servizi di radioprotezione | 2 | 4 | (2) | -50% |
| Rimb.spese viaggio al personale dipendente | 47 | 54 | (7) | -13% |
| Libri, Riviste ed Abbonamenti vari | 4 | 1 | 3 | 300% |
| Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria | 17 | 17 | - | 0% |
| Altre spese bancarie e postali | 29 | 23 | 6 | 26% |
| Assicurazione | 773 | 832 | (59) | -7% |
| Spese postali | 1 | - | 1 | 0% |
| Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 8 | - | 8 | 0% |
| Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare | 101 | 183 | (82) | -45% |

I minori costi si riferiscono principalmente:

- ai costi per energia (-€/mgl 172, -10%) derivante dall'adesione alla Convenzione Consip con contratto attuativo stipulato con la Ditta Edison Energia S.p.A., relativamente alla fornitura delle utenze ad un prezzo variabile per un periodo di vigenza pari a dodici mesi dalla data di attivazione della fornitura, con l'applicazione al rapporto contrattuale dei prezzi e delle condizioni stabiliti nella medesima Convenzione;
- ai costi per Assistenza hardware e software (-€/mgl 365, -29%);

- ai costi per Altri Servizi (-€/mgl 488, -31%).

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|-----------------------|--------------------|---|-------------|
| | | | Importo | % |
| 4) Manutenzione e riparazione | 3.417 | 3.930 | (513) | -13% |
| Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze | 1.457 | 1.785 | (328) | -18% |
| Manut. ordin. sugli impianti e macchinari | 198 | 140 | 58 | 41% |
| Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.) | 9 | 8 | 1 | 13% |
| Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit. | 1.737 | 1.997 | (260) | -13% |
| Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca | 16 | - | 16 | 0% |

La voce risulta complessivamente in lieve decremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 513, -13%).

Il decremento, come riportato in tabella, si riferisce principalmente:

- alla manutenzione su attrezzature tecnico scientifiche. Il contenimento di tale voce di spesa costituisce un dato estemporaneo che non potrà essere confermato nei futuri esercizi. Infatti, questo Istituto è da tempo impegnato nella sostituzione, con fondi comunitari, di alcune c.d. grandi macchine radiologiche, che prevedono nei relativi contratti di acquisizione un periodo di garanzia di 12 mesi; tale costo costituisce un momentaneo “risparmio” di budget manutentivo che, tuttavia, alla scadenza dei relativi periodi di garanzia, si tramuterà in una necessità di importante incremento di budget manutentivo già a partire del prossimo anno; Il tutto risulta del resto perfettamente coerente con la complessiva crescita dell'Istituto in termini di unità operative e di “posti letto”, con il relativo corposo piano di investimenti tecnologici in ambito POR FESR e PNRR, che hanno generato un incremento del “parco macchine” stimabile in quasi il 50% (da circa 2000 voci inventariali a quasi 3000) nell'ultimo quinquennio;
- alla manutenzione sugli immobili e loro pertinenze derivante dalla mancata richiesta di interventi manutentivi rispetto al valore stimato in fase di predisposizione di bilancio di previsione.

Voce 5) Godimento di beni di terzi

La voce comprende:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 |
|-------------|-----------------------|--------------------|---|
|-------------|-----------------------|--------------------|---|

| | | | Importo | % |
|--|--------------|------------|------------|------------|
| 5) Godimento di beni di terzi | 1.267 | 977 | 290 | 30% |
| Fitti reali | 92 | 90 | 2 | 2% |
| Spese condominiali | 18 | 23 | (5) | -22% |
| Canone per centri elettrocontabili ed assimilati | 8 | 11 | (3) | -27% |
| Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie | 1.066 | 825 | 241 | 29% |
| Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist. | 5 | - | 5 | 0% |
| Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca | 72 | 23 | 49 | 213% |
| Canoni di noleggio automezzi | 5 | 5 | - | 0% |
| Canoni di noleggio macchinari | 1 | - | 1 | 0% |

La voce è complessivamente in incremento rispetto al Budget 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi (+€/mgl 290, +30%).

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

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|---|--------------------|-----------------|---|-----------|
| | | | Importo | % |
| 6) Costi del personale | 32.356 | 30.486 | 1.870 | 6% |
| a) Personale dirigente medico | 13.852 | 12.454 | 1.398 | 11% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 1.596 | 1.458 | 138 | 9% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 12.034 | 11.790 | 244 | 2% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 745 | 677 | 68 | 10% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 4.129 | 4.107 | 22 | 1% |

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

La voce è in incremento rispetto alle previsioni di budget, rapportate al periodo oggetto di analisi, (+€/mgl 1.870, +6%).

La variazione è stata determinata principalmente:

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

Come dichiarato dal Direttore del Personale con Nota Prot. n. 25835 del 29 ottobre 2024, la Direzione Strategica dell'Istituto ha elaborato un progetto di rilancio dell'IRCCS che, a partire da settembre 2017 e negli anni successivi, ha previsto l'attivazione di nuove Unità Operative sia nell'Area Medica che nell'Area Chirurgica al fine di incrementare, in modo significativo, l'attività produttiva e l'offerta sanitaria anche attraverso l'aumento del numero dei posti letto.

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

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

Inoltre, con Deliberazione di 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"*, pubblicata sul BUR n. 83 del 23 luglio 2019, la Regione Puglia confermava per l'IRCCS "Giovanni Paolo II" il riconoscimento di n. 166 posti letto; attualmente sono attivi n. 109 posti letto (n. 97 ordinari e n. 12 in DH), come da Delibera del Direttore Generale n. 270 del 30 marzo 2018 avente ad oggetto *"Assetto posti letto Istituto Tumori Giovanni Paolo II – Atto ricognitivo"*.

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

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

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

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

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

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

La Regione, con Deliberazione di Giunta Regionale n. 937 del 4 Luglio 2024 ha fornito indicazioni operative per le procedure assunzionali nelle Aziende ed Enti SSR, in attuazione delle Deliberazioni di Giunta Regionale di approvazione dei Piani Assunzionali 2023-2024 e 2024-2025.

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

Di seguito si riportano le figure professionali reclutate dal 1 gennaio 2024 al 30 settembre 2024, per un totale di n. 49 assunzioni (escluse le mobilità di compensazione).

N. 13 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Oncologia

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Ginecologia

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Dermatologia

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radioterapia (mobilità volontaria)

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Chirurgia Generale (mobilità volontaria)

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Medicina Fisica e Riabilitazione (mobilità volontaria)

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Anatomia Patologica

n. 3 Dirigente Biologo

n. 2 Infermieri

n. 1 Tecnico Sanitario di Radiologia Medica

N. 4 ASSUNZIONI PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

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

N. 4 STABILIZZAZIONI A TEMPO INDETERMINATO

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

N. 28 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Radiodiagnostica (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ginecologia (sostituzione)
- n. 2 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (proroga contratti)
- n. 2 Dirigenti Sanitari Farmacisti (proroga contratti) – Fondi di privati per Comitato Etico
- n. 1 Dirigente Amministrativo – Responsabile Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RCPT)
- n. 18 Infermiere – Progetto “TeleC.Or.O.” (finanziamento riconosciuto con Decreto del Direttore Generale dell’Agenzia Nazionale per la Coesione Territoriale n. 440 del 09.12.2022)
- n. 1 Infermiere (sostituzione)
- n. 1 Tecnico di laboratorio (sostituzione).

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

Alla stessa stregua si pronuncia la Corte dei Conti nel parere 9 marzo 2012 n. 182 sez. contr. Veneto, in occasione di un quesito posto da un Comune circa la possibilità di procedere ad assunzioni a tempo determinato con un totale finanziamento da parte di soggetto privato. A tale riguardo la Corte dei Conti ha ritenuto che il Comune potesse procedere alle assunzioni a tempo determinato, anche superando i

limiti previsti in materia di assunzione di personale a tempo determinato, nella misura in cui le assunzioni stesse risultassero finanziate da soggetti privati.

E' altresì esclusa dal tetto di spesa ex art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010, la spesa per i contratti a tempo determinato stipulati in sostituzione di personale assente (congedo di maternità, aspettativa, malattia, ecc.), secondo l'orientamento della Corte dei Conti, sezioni riunite, delibera n. 11/CONTR/12 del 17.04.2012 richiamato nella circolare Prot. AOO_151/n. 0007260 del 25 giugno 2013 della Regione Puglia, Servizio Programmazione Assistenza Ospedaliera e Specialistica – Ufficio Risorse Umane ed Aziende Sanitarie.

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

Di seguito si riportano le figure professionali cessate dal servizio dal 1 gennaio 2024 al 30 settembre 2024 per un totale di n. 20 cessazioni (escluse le mobilità di compensazione).

N. 12 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Oncologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Patologia Clinica (Laboratorio di analisi)
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Chirurgia Generale (SSD Chirurgia Senologica)
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Radiodiagnostica
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Urologia
- n. 1 Dirigente Medico – disciplina Otorinolaringoiatria
- n. 1 Dirigente Sanitario Biologo
- n. 3 Infermieri
- n. 1 Assistente amministrativo
- n. 1 Operatore sociosanitario (O.S.S.)

N. 4 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Farmacista (Fondi di privati per Comitato Etico)
- n. 1 Tecnico di laboratorio (sostituzione)
- n. 2 Infermieri (sostituzioni)

N. 4 CESSAZIONI PERSONALE IN POSIZIONE DI COMANDO

- n. 1 Dirigente Medico disciplina Chirurgia Generale

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

Voce 7) Oneri diversi di gestione

La voce comprende:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|---|-----------------------|--------------------|---|-------------|
| | | | Importo | % |
| 7) Oneri diversi di gestione | 767 | 1.286 | (519) | -40% |
| Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS) | 40 | 42 | (2) | -5% |
| Compensi agli organi istituzionali | 417 | 568 | (151) | -27% |
| Spese legali | 48 | 56 | (8) | -14% |
| Collegio Sindacale | 50 | 52 | (2) | -4% |
| Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali | 11 | 13 | (2) | -15% |
| Imposte, tasse e tributi | 126 | 113 | 13 | 12% |
| Altri oneri diversi di gestione | 75 | 442 | (367) | -83% |

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio di previsione, rapportato al periodo oggetto di analisi (-€/mgl 519, -40%).

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

Voci 8) Ammortamenti

La voce comprende:

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------|---|-----------|
| | | | Importo | % |
| 8) Ammortamenti | 3.149 | 2.931 | 218 | 7% |
| Amm.to delle immobilizz. immat. | 263 | 256 | 7 | 3% |
| Amm.to dei fabbricati | 981 | 963 | 18 | 100% |
| Amm.to delle immobilizz. mat. | 1.905 | 1.712 | 193 | 11% |

Il valore degli ammortamenti è stato determinato considerando prudenzialmente la quota di competenza rilevata per il bilancio di esercizio 2023 determinato seguendo le disposizioni contenute all'art. 29 del Decreto Legislativo n. 118 del 23 settembre 2011, così come modificato dall'art 36 della

Legge 228/2012 – Legge di Stabilità, applicando le aliquote di ammortamento previste dal decreto stesso.

Voce 9) Svalutazione dei crediti

La voce al 30 settembre 2024 non risulta valorizzata.

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Gli accantonamenti effettuati al 30 settembre 2024 sono pari ad €/mgl 2.312 e si riferiscono principalmente per €/mgl 1.228 ai contributi incassati per progetti di ricerca non utilizzati al 30 settembre 2024 e per €/mgl 493 agli accantonamenti per rinnovi contrattuali rilevati come da indicazioni regionali fornite con Nota n. 0498410/2024 del 14 ottobre 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata avente ad oggetto: “Linee guida Conto Economico III trimestre 2024 – scadenze e adempimenti”.

5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La voce non risulta significativa al 30 settembre 2024.

5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

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

| Descrizione | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|--|--------------|
| | | | Importo | % |
| Proventi e oneri straordinari | (1.298) | 320 | (1.618) | -506% |
| 1) Proventi straordinari | 599 | 320 | 279 | 87% |
| 2) Oneri straordinari | 1.897 | - | 1.897 | - |

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

Nel dettaglio:

- i proventi straordinari si riferiscono principalmente ai rimborsi per trattamenti AIFA ricevuti dall’Azienda produttrice del medicinale alla chiusura del trattamento del paziente, comunicata su apposita piattaforma sul portale di AIFA e alla rilevazione dell’insussistenza attiva per l’importo di €/mgl 46 derivante dallo stralcio delle differenze risultanti dalla compensazione delle partite creditorie e debitorie aperte al 31 dicembre 2023 come da indicazioni fornite dalla Regione con Atto Dirigenziale n. 00580 del 15 luglio 2024 del

Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport - Servizio Controllo di Gestione delle Aziende del S.S.R. e governo del sistema informativo MOSS avente ad oggetto *“Riconciliazione e compensazione partite intercompany delle Aziende SSR pugliesi al 31.12.2023 ex D.lgs. 118/2011”*;

- gli oneri straordinari si riferiscono principalmente alle sopravvenienze rilevate per il personale relativi per l'importo €/mgl 1.061 alle risorse assegnate all'Istituto con Deliberazione della Giunta Regionale n. 1122 del 5 agosto 2024, previste dall'art. 1 commi 435 e 435 bis della Legge 27 dicembre 2017 n. 205, per le annualità 2019-2023, da erogare al personale della Dirigenza Sanitaria e per €/mgl 621 alle maggiori somme corrisposte, con gli emolumenti stipendiali del mese di febbraio 2024, per la Dirigenza Medica e Non Medica in applicazione del CCNL 2019-2021, sottoscritto in data 23 gennaio 2024, non coperte dai Fondi accantonati negli anni su indicazioni regionali, calcolati come da indicazioni del MEF. Tale maggior valore non è stato rilevato al 31 dicembre 2023 come da indicazioni ricevute con Nota Prot. n. 0173780/2024 del 9 aprile 2024 dal Dipartimento Promozione della Salute e del Benessere Animale – Sezione Bilancio della Sanità e dello Sport – Servizio Gestione Sanitaria Accentrata della Regione Puglia avente ad oggetto *“Contabilizzazioni rinnovi contrattuali personale SSR_Anno 2023. Indicazioni”*.

5.4. IMPOSTE E TASSE

La voce, pari a €/mgl 2.667, relativa principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente, è in incremento rispetto al bilancio economico preventivo 2024, rapportato al periodo oggetto di analisi, seguendo l'andamento dei costi del personale.

6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 30 settembre 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 14.345, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 488, +4%) e rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024, rapportate al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 5.369, +60%), come evidenziato nella tabella che segue.

| Descrizione | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|--|-----------|---|------------|
| | | | | Importo | % | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 81.709 | 75.656 | 86.082 | 6.053 | 8% | (4.373) | -5% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 92.090 | 86.013 | 93.093 | 6.077 | 7% | (1.003) | -1% |
| | (10.381) | (10.357) | (7.011) | (24) | 0% | (3.370) | 48% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | - | - | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI | (1.297) | (1.287) | 320 | (10) | 1% | (1.617) | - |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|-----------|----------------|------------|
| STRAORDINARI | | | | | | | |
| | (11.678) | (11.644) | (6.691) | (34) | 0% | (4.987) | 75% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.667 | 2.213 | 2.285 | 454 | 21% | 382 | 17% |
| RISULTATO ECONOMICO | (14.345) | (13.857) | (8.976) | (488) | 4% | (5.369) | 60% |

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

Il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari, al 30 settembre 2024, al 89%; pertanto, risulta leggermente superiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (88%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

| Descrizione | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|--|---|
| Rapporto % perdita/Valore della produzione | -18% | -18% | -10% | -8% | 123% |
| Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione | 89% | 88% | 92% | 100% | 436% |

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

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

- Potenziamento dell'attività operatoria di sala e di ambulatorio chirurgico finalizzati all'utilizzo di tutte le attuali sale operatorie utili allo smaltimento delle liste di attesa, nonché allo scopo di attivare percorsi separati in setting assistenziali di day service separati dal blocco operatorio e, al fine di strutturare le funzioni relative alla terapia del dolore e della lungodegenza.
- Ematologia: per tale unità deve prevedersi l'adeguamento al disposto normativo di cui alla D.G.R. n. 1107 del 16 luglio 2020 (Rete Ematologica Pugliese) con l'incremento della dotazione organica di dirigenti medici, biologi, tecnici di laboratorio e infermieri, anche alla luce del notevole aumento della domanda di trapianto di midollo osseo, consentito dall'aumento dei P.L. di cui alla D.G.R. n. 919 del 3 luglio 2023.

-
- Potenziamento della unità operativa di Urologia, di recente depotenziata, che se non incrementata, non potrà continuare a mantenere gli attuali standard di produzione sicurezza che, comunque, non sono ancora rivolti alla gestione degli screening urologici di primo livello (vescica e prostata).
 - Potenziamento del C.Or.O. Il Centro di Orientamento Oncologico dell'Istituto, secondo le intese formalizzate dall'uCoor, deve essere funzionalmente predisposto ad una capacità gestionale intraprovinciale per la presa in carico anche dell'utenza oncologica proveniente dall'IRCCS De Bellis, nonché, dal P.O. San Paolo e dal P.O. Di Venere. A tale scopo si rende indispensabile e quanto mai urgente prevedere l'assunzione di ulteriori dirigenti medici e personale del Comparto. Ritenendo, inoltre, fondamentale procedere ad una revisione del percorso di accoglienza anche in virtù di quanto previsto dalle Linee guida regionali "Hospitality", si necessita di un incremento della dotazione organica di unità di dirigente di Psicologia Clinica. Il C.Or.O, coerentemente con il modello organizzativo della ROP rappresenta la porta di accesso per la presa in carico del paziente con sospetto diagnostico o con accertata patologia oncologica erogando prestazioni che definiscono i corrispondenti PDTA. Considerato che nell'anno in corso il C.Or.O. ha raggiunto circa n. 2000 accessi è ipotizzabile un crescente ricorso a tale organizzazione da parte dell'utenza che non è possibile soddisfare con l'attuale dotazione pari a n.1 dirigente medico.
 - Potenziamento delle attività dei Laboratori Diagnostici susseguenti all'attivazione dei PDTA, da prima visita emerge nell'ambito dei Laboratori Diagnostici che dovranno prevedere l'incremento di unità di dirigente medico. Per la Patologia Clinica si rende necessario l'incremento, di risorse umane per le attività diagnostiche di supporto alle procedure analitiche propedeutiche alle chemioterapie. Tanto al fine di ottimizzare i percorsi pre-analitici ed analitici, attraverso l'impiego a pieno regime dell'attuale strumentazione tecnologica oggi sottoimpiegata rispetto alle potenzialità produttive.
 - Relativamente all'Anatomia Patologica si rende indispensabile implementare la dotazione, anche al fine di garantire il supporto alle attività di screening, anche in favore della Asl Bari, previste dalla D.G.R. n. 2198 del 22 dicembre 2021 - Piano Regionale della Prevenzione 2021-2025. Si rappresenta inoltre che le attività diagnostiche dell'Anatomia Patologica che attualmente vengono concentrate presso questo Istituto sono destinate anche a soddisfare le richieste provenienti dall'AOU Policlinico di Bari e dall'Ospedale Miulli di Acquaviva delle Fonti, le cui Unità Operative di riferimento sono attualmente caratterizzate da persistenti criticità funzionali.
 - Tenuto conto della prossima individuazione del Laboratorio di diagnostica molecolare e farmaco genetica quale centro di riferimento dei test genomici del carcinoma mammario in fase precoce, è necessario prevedere un incremento anche della dotazione della U.O. di Diagnostica Molecolare e Farmaco-Genetica per le attività correlate alle tecniche di sequenziamento.
 - Potenziamento a seguito di incremento delle attività di screening del Colon-Retto: le attività diagnostiche conseguenti alla prima fase degli screening comporterà un incremento degli esami

endoscopici che comportano un'accresciuta esigenza di personale medico per la struttura dell'Endoscopia Digestiva.

- Potenziamento dell'attività domiciliare: l'avvenuto avvio della centrale operativa regionale di telemedicina consente di erogare prestazioni sanitarie di televisita e telemedicina con il supporto di personale infermieristico in attività territoriale.

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

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

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

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

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

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne

CONTO ECONOMICO

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

| CONTO ECONOMICO | | | | | | Importi : Euro | | Importi : Euro | | Importi : Euro | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--|--------------|---|-------------|---|---------------|
| | III Trimestre 2024 | di cui Ricerca | III Trimestre 2023 | 3/4 BUDGET 2024 | 3/4 Consuntivo 2023 | VARIAZIONE III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 BUDGET 2024 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 Consuntivo 2023 | |
| | | | | | | Importo | % | Importo | % | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | | | | |
| 1) Contributi in c/esercizio | 21.521.858 | 2.424.877 | 18.640.257 | 17.869.610 | 26.224.369 | 2.881.601 | 15,5% | 3.652.248 | 20% | -4.702.511 | -17,9% |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale | 18.000.000 | - | 17.232.610 | 16.789.610 | 21.162.449 | 767.391 | 4,5% | 1.210.391 | 7% | -3.162.449 | -14,9% |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo | 1.061.155 | - | - | - | 1.998.601 | 1.061.155 | 0,0% | 1.061.155 | 0% | -937.446 | -46,9% |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati | - | - | - | - | - | - | 0,0% | - | 0% | - | 0,0% |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA | - | - | - | - | 1.846.895 | - | 0,0% | - | 0% | -1.846.895 | -100,0% |
| 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) | 1.061.155 | - | - | - | 151.705 | 1.061.155 | 0,0% | 1.061.155 | 0% | 909.449 | 599,5% |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0,0% |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca | 2.460.703 | 2.424.877 | 1.407.648 | 1.080.000 | 3.063.319 | 1.053.055 | 75% | 1.380.703 | 128% | -602.616 | -19,7% |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente | 1.222.671 | 1.222.671 | 862.254 | 1.080.000 | 1.412.837 | 360.416 | 42% | 142.671 | 13% | -190.166 | -13,5% |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 344.144 | 344.144 | - | - | 148.500 | 344.144 | 0% | 344.144 | 0% | 195.644 | 131,7% |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici | 338.621 | 302.795 | 545.393 | - | 1.396.233 | -206.772 | -38% | 338.621 | 0% | -1.057.611 | -75,7% |
| 4) da privati | 555.267 | 555.267 | - | - | 105.750 | 555.267 | 0% | 555.267 | 0% | 449.517 | 425,1% |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | -190.879 | - | -834.170 | - | - | 643.291 | -77% | -190.879 | 0% | -190.879 | 0% |
| 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti | 2.739.557 | 2.739.557 | 1.620.609 | 3.868.875 | 1.999.988 | 1.118.948 | 69% | -1.129.318 | -29% | 739.568 | 37% |
| 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 53.935.477 | - | 52.647.016 | 60.701.365 | 54.141.878 | 1.288.462 | 2% | -6.765.888 | -11% | -206.401 | 0% |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche | 52.303.022 | - | 51.014.355 | 59.278.876 | 52.549.960 | 1.288.667 | 3% | -6.975.854 | -12% | -246.938 | 0% |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia | 1.632.455 | - | 1.632.660 | 1.422.489 | 1.591.918 | -205 | 0% | 209.966 | 15% | 40.538 | 3% |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 5) Concorsi, recuperi e rimborsi | 77.425 | - | 220.477 | 176.473 | 300.090 | -143.052 | -65% | -99.049 | -56% | -222.665 | -74% |
| 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 463.438 | - | 475.448 | 536.250 | 475.905 | -12.010 | -3% | -72.812 | -14% | -12.467 | -3% |
| 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 3.075.197 | - | 2.795.039 | 2.792.447 | 3.075.197 | 280.158 | 10% | 282.751 | 10% | - | 0% |
| 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 9) Altri ricavi e proventi | 86.982 | - | 90.912 | 136.626 | 530.875 | -3.930 | -4% | -49.644 | -36% | -443.893 | -84% |
| Totale A) | 81.709.054 | 5.164.434 | 75.655.587 | 86.081.645 | 86.748.302 | 6.053.468 | 8% | -4.372.591 | -5% | -5.039.248 | -6% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | | | | |
| 1) Acquisti di beni | 35.828.549 | 1.316.549 | 33.900.572 | 36.302.189 | 33.220.146 | 1.927.976 | 6% | -473.641 | -1% | 2.608.403 | 8% |
| a) Acquisti di beni sanitari | 35.565.064 | 1.315.693 | 33.745.001 | 36.125.939 | 33.050.072 | 1.820.063 | 5% | -560.875 | -2% | 2.514.993 | 8% |
| b) Acquisti di beni non sanitari | 263.484 | 856 | 155.571 | 176.250 | 170.074 | 107.913 | 69% | 87.234 | 49% | 93.410 | 55% |
| 2) Acquisti di servizi sanitari | 2.333.460 | 2.402 | 2.206.149 | 2.348.546 | 2.376.430 | 127.310 | 6% | -15.087 | -1% | -42.970 | -2% |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base | 523.324 | - | 484.053 | 560.250 | 481.526 | 39.271 | 8% | -36.926 | -7% | 41.799 | 9% |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 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 | 11.229 | - | 26.506 | 18.750 | 20.517 | -15.277 | -58% | -7.521 | -40% | -9.288 | -45% |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia) | 1.134.886 | - | 1.073.951 | 1.059.111 | 1.099.787 | 60.935 | 6% | 75.775 | 7% | 35.099 | 3% |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 639.876 | - | 587.351 | 680.435 | 674.537 | 52.525 | 9% | -40.559 | -6% | -34.661 | -5% |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria | 24.145 | 2.402 | 34.288 | 30.000 | 100.064 | -10.143 | -30% | -5.855 | -20% | -75.919 | -76% |

| CONTRO ECONOMICO | | | | | | Importi : Euro | | Importi : Euro | | Importi : Euro | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|---------------------|--|---------------|---|--------------|---|---------------|
| | III Trimestre 2024 | di cui Ricerca | III Trimestre 2023 | 3/4 BUDGET 2024 | 3/4 Consuntivo 2023 | VARIAZIONE III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 BUDGET 2024 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 Consuntivo 2023 | |
| | | | | | | Importo | % | Importo | % | Importo | % |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari | 10.660.695 | 930.245 | 9.609.411 | 13.042.969 | 9.627.463 | 1.051.284 | 11% | -2.382.274 | -18% | 1.033.232 | 11% |
| a) Servizi non sanitari | 9.926.056 | 281.547 | 9.020.040 | 11.545.571 | 9.025.013 | 906.016 | 10% | -1.619.515 | -14% | 901.042 | 10% |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 677.837 | 635.375 | 564.051 | 1.338.229 | 573.786 | 113.787 | 20% | -660.391 | -49% | 104.051 | 18% |
| c) Formazione | 56.802 | 13.322 | 25.320 | 159.170 | 28.664 | 31.482 | 124% | -102.368 | -64% | 28.138 | 98% |
| 4) Manutenzione e riparazione | 3.417.148 | 14.762 | 4.150.911 | 3.930.000 | 3.903.953 | -733.762 | -18% | -512.852 | -13% | -486.804 | -12% |
| 5) Godimento di beni di terzi | 1.267.060 | 60.941 | 849.859 | 976.875 | 891.195 | 417.201 | 49% | 290.185 | 30% | 375.865 | 42% |
| 6) Costi del personale | 32.355.590 | 1.387.644 | 30.313.883 | 30.486.246 | 30.654.004 | 2.041.707 | 7% | 1.869.344 | 6% | 1.701.586 | 6% |
| a) Personale dirigente medico | 13.852.239 | - | 12.519.321 | 12.454.156 | 12.767.480 | 1.332.919 | 11% | 1.398.084 | 11% | 1.084.760 | 8% |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico | 1.595.684 | 10.254 | 1.524.164 | 1.457.841 | 2.195.585 | 71.521 | 5% | 137.844 | 9% | -599.901 | -27% |
| c) Personale comparto ruolo sanitario | 12.034.041 | 812.007 | 13.103.821 | 11.790.237 | 10.888.658 | -1.069.780 | -8% | 243.804 | 2% | 1.145.383 | 11% |
| d) Personale dirigente altri ruoli | 745.258 | 23.919 | 711.630 | 677.138 | 737.613 | 33.628 | 5% | 68.120 | 10% | 7.645 | 1% |
| e) Personale comparto altri ruoli | 4.128.367 | 541.464 | 2.454.947 | 4.106.874 | 4.064.668 | 1.673.420 | 68% | 21.493 | 1% | 63.699 | 2% |
| 7) Oneri diversi di gestione | 766.996 | 3.879 | 770.279 | 1.286.080 | 913.674 | -3.283 | 0% | -519.084 | -40% | -146.678 | -16% |
| 8) Ammortamenti | 3.149.083 | - | 2.933.338 | 2.930.745 | 3.149.185 | 215.745 | 7% | 218.338 | 7% | -102 | 0% |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali | 262.867 | - | 258.368 | 255.775 | 262.867 | 4.499 | 2% | 7.092 | 3% | - | 0% |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati | 981.210 | - | 963.236 | 963.236 | 981.210 | 17.974 | 2% | 17.974 | 2% | - | 0% |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.905.006 | - | 1.711.735 | 1.711.735 | 1.905.108 | 193.271 | 11% | 193.271 | 11% | -102 | 0% |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| 10) Variazione delle rimanenze | - | - | -291.481 | - | 884.072 | 291.481 | -100% | - | 0% | -884.072 | -100% |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie | - | - | -296.855 | - | 871.927 | 296.855 | -100% | - | 0% | -871.927 | -100% |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie | - | - | 5.374 | - | 12.145 | -5.374 | -100% | - | 0% | -12.145 | -100% |
| 11) Accantonamenti | 2.311.740 | 1.227.755 | 1.569.626 | 1.789.637 | 2.532.179 | 742.115 | 47% | 522.104 | 29% | -220.439 | -9% |
| a) Accantonamenti per rischi | 401.954 | - | 432.808 | - | 476.738 | -30.854 | -7% | 401.954 | 0% | -74.784 | -16% |
| b) Accantonamenti per premio operosità | 33.140 | - | 34.250 | 44.844 | 27.709 | -1.110 | -3% | -11.704 | -26% | 5.430 | 20% |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati | 1.227.755 | 1.227.755 | 517.370 | - | 1.469.952 | 710.385 | 137% | 1.227.755 | 0% | -242.197 | -16% |
| d) Altri accantonamenti | 648.892 | - | 585.199 | 1.744.793 | 557.780 | 63.693 | 11% | -1.095.901 | -63% | 91.113 | 16% |
| Totale B) | 92.090.321 | 4.944.177 | 86.012.546 | 93.093.287 | 88.152.300 | 6.077.775 | 7% | -1.002.967 | -1% | 3.938.020 | 4% |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | -10.381.266 | 220.257 | -10.356.959 | -7.011.642 | -1.403.998 | -24.307 | 0% | -3.369.624 | 48% | -8.977.268 | 639% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari | 48 | - | 0 | - | 0 | 48 | 39650% | 48 | 0% | 48 | 52900% |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| Totale C) | 48 | - | 0 | - | 0 | 48 | 39650% | 48 | 0% | 48 | 52900% |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | | | | | | | |
| 1) Rivalutazioni | - | - | 21 | - | 16 | -21 | -100% | - | 0% | -16 | -100% |
| 2) Svalutazioni | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| Totale D) | - | - | 21 | - | 16 | -21 | -100% | - | 0% | -16 | -100% |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | | | | | | | | |
| 1) Proventi straordinari | 599.480 | - | 174.761 | 319.660 | 1.082.850 | 424.719 | 243% | 279.820 | 88% | -483.370 | -45% |
| a) Plusvalenze | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| b) Altri proventi straordinari | 599.480 | - | 174.761 | 319.660 | 1.082.850 | 424.719 | 243% | 279.820 | 88% | -483.370 | -45% |
| 2) Oneri straordinari | 1.897.023 | 34.319 | 1.461.821 | - | 1.318.456 | 435.202 | 30% | 1.897.023 | 0% | 578.567 | 44% |
| a) Minusvalenze | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| b) Altri oneri straordinari | 1.897.023 | 34.319 | 1.461.821 | - | 1.318.456 | 435.202 | 30% | 1.897.023 | 0% | 578.567 | 44% |
| Totale E) | -1.297.543 | -34.319 | -1.287.060 | 319.660 | -235.606 | -10.483 | 1% | -1.617.203 | -506% | -1.061.937 | 451% |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E) | -11.678.762 | 185.938 | -11.643.998 | -6.691.983 | -1.639.589 | -34.763 | 0% | -4.986.779 | 75% | -10.039.173 | 612% |

| CONTO ECONOMICO | | | | | | <i>Importi : Euro</i> | | <i>Importi : Euro</i> | | <i>Importi : Euro</i> | |
|---|--------------------|----------------|--------------------|-------------------|---------------------|--|------------|---|------------|---|-------------|
| | III Trimestre 2024 | di cui Ricerca | III Trimestre 2023 | 3/4 BUDGET 2024 | 3/4 Consuntivo 2023 | VARIAZIONE III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 BUDGET 2024 | | VARIAZIONE III Trim. 2024 - 3/4 Consuntivo 2023 | |
| | | | | | | <i>Importo</i> | <i>%</i> | <i>Importo</i> | <i>%</i> | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | | | | | | | | | | | |
| 1) IRAP | 2.620.816 | 185.938 | 2.178.782 | 2.238.006 | 2.242.777 | 442.034 | 20% | 382.811 | 17% | 378.040 | 17% |
| a) IRAP relativa a personale dipendente | 2.320.574 | - | 1.907.100 | 1.977.802 | 1.966.688 | 413.474 | 22% | 342.771 | 17% | 353.885 | 18% |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 214.340 | 185.938 | 183.997 | 175.652 | 185.545 | 30.343 | 16% | 38.688 | 22% | 28.795 | 16% |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 85.903 | - | 85.891 | 84.551 | 90.543 | 12 | 0% | 1.351 | 2% | -4.640 | -5% |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali | - | - | 1.794 | - | - | -1.794 | -100% | - | 0% | - | 0% |
| 2) IRES | 45.883 | - | 34.650 | 46.500 | 45.883 | 11.233 | 32% | -617 | -1% | - | 0% |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.) | - | - | - | - | - | - | 0% | - | 0% | - | 0% |
| Totale Y) | 2.666.699 | 185.938 | 2.213.432 | 2.284.506 | 2.288.659 | 453.267 | 20% | 382.193 | 17% | 378.040 | 17% |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO | -14.345.461 | 0 | -13.857.430 | -8.976.488 | -3.928.248 | -488.030 | 4% | -5.368.972 | 60% | -10.417.213 | 265% |

MODELLO CE

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

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro)

(Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|----------------------|------------------|
| | A) Valore della produzione | | |
| AA0010 | A.1) Contributi in c/esercizio | 21.521.857,87 | 2.424.877 |
| AA0020 | A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | 18.000.000,00 | - |
| AA0030 | A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto | 18.000.000,00 | - |
| AA0031 | A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto | - | - |
| AA0032 | A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione | 3.000.000,00 | - |
| AA0033 | A.1.A.1.3) Funzioni | 15.000.000,00 | - |
| AA0034 | A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso | - | - |
| AA0035 | A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro | 15.000.000,00 | - |
| AA0036 | A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015 | - | - |
| AA0040 | A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato | - | - |
| AA0050 | A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo) | 1.096.980,62 | - |
| 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 <u>LEA</u> | - | - |
| AA0090 | A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u> | - | - |
| 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) | 1.061.155 | - |
| AA0120 | A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati | 1.061.155 | - |
| 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) | 35.826 | - |
| AA0141 | A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo) | 35.826 | - |
| 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 | 2.424.877 | 2.424.877 |
| AA0190 | A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente | 1.222.671 | 1.222.671 |
| AA0200 | A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata | 344.144 | 344.144 |
| AA0210 | A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca | 302.795 | 302.795 |
| AA0220 | A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca | 555.267 | 555.267 |
| AA0230 | A.1.D) Contributi c/esercizio da privati | - | - |
| AA0240 | A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | - 190.879 | - |
| AA0250 | A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale | - 190.879 | - |
| 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 | 2.739.557 | 2.739.557 |
| 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 | 274.560 | 274.560 |
| AA0290 | A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati | - | - |
| AA0300 | A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca | 2.407.905 | 2.407.905 |
| AA0310 | A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati | 57.092 | 57.092 |
| AA0320 | A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria | 53.935.477 | - |
| AA0330 | A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici | 52.023.754 | - |
| AA0340 | A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 50.750.790 | - |
| AA0350 | A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero | 12.905.155 | - |
| AA0360 | A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale | 15.053.815 | - |
| 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 | 22.791.820 | - |
| 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 | 19.819 | - |
| AA0450 | A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione | 1.253.145 | - |
| AA0460 | A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero | 658.748 | - |
| AA0470 | A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali | 411.213 | - |

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|------------------|---------|
| 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 | 161.160 | - |
| 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 | 22.024 | - |
| 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 | 279.268 | - |
| AA0670 | A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia | 1.632.455 | - |
| AA0680 | A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera | 68.730 | - |
| AA0690 | A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica | 1.281.248 | - |
| 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) | 33.776 | - |
| 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) | 248.701 | - |
| 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 | 77.425 | - |
| 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 | 44.773 | - |
| 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 | 44.773 | - |
| 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 | 15.679 | - |
| AA0850 | A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici | - | - |
| AA0860 | A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici | - | - |
| AA0870 | A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici | 15.679 | - |
| AA0880 | A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati | 16.974 | - |
| 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 | 16.974 | - |
| AA0940 | A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) | 463.438 | - |
| AA0950 | A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC | 463.438 | - |
| AA0960 | A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso | - | - |
| AA0970 | A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro | - | - |
| AA0980 | A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio | 3.075.197 | - |
| AA0990 | A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato | 372.137 | - |
| AA1000 | A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione | 2.315.647 | - |

| | | |
|---------------|------------|----------------|
| | Azienda | di cui Ricerca |
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|-------------------|------------------|
| 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 | 376.136 | - |
| 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 | 11.278 | - |
| AA1050 | A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni | - | - |
| AA1060 | A.9) Altri ricavi e proventi | 86.982 | - |
| AA1070 | A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie | 4.350 | - |
| AA1080 | A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari | 16.071 | - |
| AA1090 | A.9.C) Altri proventi diversi | 66.561 | - |
| AZ9999 | Totale valore della produzione (A) | 81.709.054 | 5.164.434 |

| B) Costi della produzione | | | |
|---------------------------|--|------------|-----------|
| BA0010 | B.1) Acquisti di beni | 35.828.549 | 1.316.549 |
| BA0020 | B.1.A) Acquisti di beni sanitari | 35.565.064 | 1.315.693 |
| BA0030 | B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | 27.271.304 | - |
| BA0040 | B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali | 25.952.226 | - |
| BA0050 | B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC | 1.282.726 | - |
| BA0051 | B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali | 36.353 | - |
| 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 | 6.745.471 | 360.899 |
| BA0220 | B.1.A.3.1) Dispositivi medici | 2.945.481 | 10.022 |
| BA0230 | B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi | - | - |
| BA0240 | B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD) | 3.799.990 | 350.877 |
| BA0250 | B.1.A.4) Prodotti dietetici | 3.071 | - |
| BA0260 | B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| BA0270 | B.1.A.6) Prodotti chimici | 674.282 | 954.794 |
| BA0280 | B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - |
| BA0290 | B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | 104.307 | - |
| BA0300 | B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 766.629 | - |
| 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 | 766.629 | - |
| BA0310 | B.1.B) Acquisti di beni non sanitari | 263.484 | 856 |
| BA0320 | B.1.B.1) Prodotti alimentari | 100 | - |
| BA0330 | B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere | 14.049 | - |
| BA0340 | B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | 11.918 | - |
| BA0350 | B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria | 182.960 | 856 |
| BA0360 | B.1.B.5) Materiale per la manutenzione | 2.440 | - |
| BA0370 | B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | 52.018 | - |
| BA0380 | B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | - | - |
| BA0390 | B.2) Acquisti di servizi | 12.994.154 | 932.647 |
| BA0400 | B.2.A) Acquisti servizi sanitari | 2.333.460 | 2.402 |
| BA0410 | B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base | 523.324 | - |
| BA0420 | B.2.A.1.1) - da convenzione | 523.324 | - |
| BA0430 | B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG | - | - |
| BA0440 | B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS | - | - |
| BA0450 | B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale | - | - |
| BA0460 | B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc) | 523.324 | - |
| 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) | - | - |

| | | |
|---------------|------------|----------------|
| | Azienda | di cui Ricerca |
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|---------|---------|
| 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) | - | - |
| 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 | 11.229 | - |
| 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 | 11.229 | - |
| 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) | - | - |

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro)

(Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|-------------------|----------------|
| 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) | 1.134.886 | - |
| 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 | 903.829 | - |
| 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) | 25.355 | - |
| 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 | 205.702 | - |
| 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 | 639.876 | - |
| BA1360 | B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 111.716 | - |
| BA1370 | B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici | 36.798 | - |
| BA1380 | B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato | 491.361 | - |
| BA1390 | B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000 | 431.279 | - |
| 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 | 60.083 | - |
| BA1430 | B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria | - | - |
| BA1440 | B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria | - | - |
| BA1450 | B.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 | 24.145 | 2.402 |
| BA1500 | B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.402 | 2.402 |
| BA1510 | B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione | - | - |
| BA1520 | B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione) | 6.143 | - |
| BA1530 | B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato | 15.600 | - |
| BA1540 | B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva | - | - |
| BA1541 | B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva rilevata dalle ASL | - | - |
| BA1542 | B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente) | - | - |
| BA1550 | B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale | - | - |
| BA1560 | B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari | 10.660.695 | 930.245 |
| BA1570 | B.2.B.1) Servizi non sanitari | 9.926.056 | 281.547 |
| BA1580 | B.2.B.1.1) Lavanderia | 276.542 | - |
| BA1590 | B.2.B.1.2) Pulizia | 1.193.465 | - |
| BA1600 | B.2.B.1.3) Mensa | 459.155 | - |
| BA1601 | B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti | 138.026 | - |
| BA1602 | B.2.B.1.3.B) Mensa degenti | 321.129 | - |
| BA1610 | B.2.B.1.4) Riscaldamento | 646.731 | - |
| BA1620 | B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica | 902.735 | 105.106 |
| BA1630 | B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari) | 1.198 | - |
| BA1640 | B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti | 177.167 | - |
| BA1650 | B.2.B.1.8) Utenze telefoniche | 454.411 | - |
| BA1660 | B.2.B.1.9) Utenze elettricità | 1.477.996 | - |
| BA1670 | B.2.B.1.10) Altre utenze | 23.617 | - |
| BA1680 | B.2.B.1.11) Premi di assicurazione | 772.550 | - |
| BA1690 | B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale | 715.257 | - |
| BA1700 | B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi | 57.293 | - |
| BA1710 | B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari | 3.540.489 | 176.441 |

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|---|-------------------|------------------|
| 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 | 8.203 | - |
| BA1740 | B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato | 3.532.286 | 176.441 |
| BA1750 | B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie | 677.837 | 635.375 |
| 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 | 677.837 | 635.375 |
| BA1790 | B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato | 42.462 | - |
| BA1800 | B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato | - | - |
| BA1810 | B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria | - | - |
| BA1820 | B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria | - | - |
| BA1830 | B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 635.375 | 635.375 |
| 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) | 56.802 | 13.322 |
| BA1890 | B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico | 660 | - |
| BA1900 | B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato | 56.142 | 13.322 |
| BA1910 | B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata) | 3.417.148 | 14.762 |
| BA1920 | B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze | 1.457.329 | - |
| BA1930 | B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari | 198.218 | - |
| BA1940 | B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche | 1.752.452 | 14.762 |
| BA1950 | B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi | - | - |
| BA1960 | B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi | 9.150 | - |
| 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 | 1.267.060 | 60.941 |
| BA2000 | B.4.A) Fitti passivi | 109.865 | - |
| BA2010 | B.4.B) Canoni di noleggio | 1.157.195 | 60.941 |
| BA2020 | B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria | 1.142.945 | 60.941 |
| BA2030 | B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria | 14.250 | - |
| 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 | 32.355.590 | 1.387.644 |
| BA2090 | B.5) Personale del ruolo sanitario | 27.481.965 | 822.261 |
| BA2100 | B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario | 15.447.924 | 10.254 |
| BA2110 | B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico | 13.852.239 | - |
| BA2120 | B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato | 13.448.106 | - |
| BA2130 | B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato | 404.133 | - |
| BA2140 | B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro | - | - |
| BA2150 | B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico | 1.595.684 | 10.254 |
| BA2160 | B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato | 1.465.339 | 10.254 |
| BA2170 | B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato | 54.409 | - |
| BA2180 | B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro | 75.937 | - |
| BA2190 | B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario | 12.034.041 | 812.007 |
| BA2200 | B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato | 10.966.515 | - |
| BA2210 | B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato | 90.065 | - |
| BA2220 | B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro | 977.462 | 812.007 |
| BA2230 | B.6) Personale del ruolo professionale | 380.309 | 23.919 |
| BA2240 | B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale | 378.432 | 23.919 |
| BA2250 | B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato | 378.432 | 23.919 |
| 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 | 1.877 | - |
| BA2290 | B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato | 1.877 | - |
| BA2300 | B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato | - | - |
| BA2310 | B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro | - | - |
| BA2320 | B.7) Personale del ruolo tecnico | 2.185.619 | 152.353 |
| BA2330 | B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico | - | - |
| BA2340 | B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato | - | - |
| BA2350 | B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato | - | - |
| BA2360 | B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro | - | - |
| BA2370 | B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico | 2.185.619 | 152.353 |
| BA2380 | B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato | 2.033.266 | - |
| BA2390 | B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato | 14.330 | 14.330 |
| BA2400 | B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro | 138.023 | 138.023 |

| | | |
|---------------|------------|----------------|
| | Azienda | di cui Ricerca |
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| BA2410 | B.8) Personale del ruolo amministrativo | 2.307.696 | 389.111 |
| BA2420 | B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo | 417.635 | - |
| BA2430 | B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 417.635 | - |
| BA2440 | B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - |
| BA2450 | B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro | - | - |
| BA2460 | B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo | 1.890.061 | 389.111 |
| BA2470 | B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato | 1.500.950 | - |
| BA2480 | B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato | - | - |
| BA2490 | B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro | 389.111 | 389.111 |
| BA2500 | B.9) Oneri diversi di gestione | 766.996 | 3.879 |
| BA2510 | B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES) | 126.099 | - |
| BA2520 | B.9.B) Perdite su crediti | - | - |
| BA2530 | B.9.C) Altri oneri diversi di gestione | 640.896 | 3.879 |
| BA2540 | B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale | 440.895 | - |
| BA2550 | B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione | 123.368 | 3.879 |
| BA2551 | B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 76.633 | - |
| BA2552 | B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione | - | - |
| BA2560 | Totale Ammortamenti | 3.149.083 | - |
| BA2570 | B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali | 262.867 | - |
| BA2580 | B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali | 2.886.216 | - |
| BA2590 | B.11.A) Ammortamento dei fabbricati | 981.210 | - |
| BA2600 | B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili) | 3.375 | - |
| BA2610 | B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili) | 977.835 | - |
| BA2620 | B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali | 1.905.006 | - |
| 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 | - | - |
| BA2670 | B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie | - | - |
| BA2671 | B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati | - | - |
| BA2672 | B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti | - | - |
| BA2673 | B.13.A.3) Dispositivi medici | - | - |
| BA2674 | B.13.A.4) Prodotti dietetici | - | - |
| BA2675 | B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini) | - | - |
| BA2676 | B.13.A.6) Prodotti chimici | - | - |
| BA2677 | B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario | - | - |
| BA2678 | B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari | - | - |
| BA2680 | B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie | - | - |
| BA2681 | B.13.B.1) Prodotti alimentari | - | - |
| BA2682 | B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere | - | - |
| BA2683 | B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti | - | - |
| BA2684 | B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria | - | - |
| BA2685 | B.13.B.5) Materiale per la manutenzione | - | - |
| BA2686 | B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari | - | - |
| BA2690 | B.14) Accantonamenti dell'esercizio | 2.311.740 | 1.227.755 |
| BA2700 | B.14.A) Accantonamenti per rischi | 412.467 | - |
| BA2710 | B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali | 24.320 | - |
| BA2720 | B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente | 377.634 | - |
| BA2730 | B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato | - | - |
| BA2740 | B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione) | - | - |
| BA2741 | B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa | - | - |
| BA2750 | B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi | - | - |
| BA2751 | B.14.A.7) Accantonamenti per interessi di mora | 10.514 | - |
| BA2760 | B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI) | 33.140 | - |
| BA2770 | B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati | 1.227.755 | 1.227.755 |
| 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 | 1.207.755 | 1.207.755 |
| BA2810 | B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati | 20.000 | 20.000 |
| BA2811 | B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca | - | - |
| BA2820 | B.14.D) Altri accantonamenti | 638.379 | - |
| BA2840 | B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA | - | - |
| BA2850 | B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai | 7.990 | - |
| BA2860 | B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica | 198.947 | - |
| BA2870 | B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica | 36.265 | - |
| BA2880 | B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto | 249.649 | - |
| BA2881 | B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti | - | - |
| BA2882 | B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili | - | - |
| BA2883 | B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione | - | - |
| BA2884 | B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 145.528 | - |
| BA2890 | B.14.D.10) Altri accantonamenti | - | - |
| BZ9999 | Totale costi della produzione (B) | 92.090.321 | 4.944.177 |

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro)

(Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|---------|---------|
| | C) Proventi e oneri finanziari | | |
| CA0010 | C.1) Interessi attivi | 48 | - |
| CA0020 | <i>C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica</i> | 48 | - |
| CA0030 | <i>C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari</i> | - | - |
| CA0040 | <i>C.1.C) Altri interessi attivi</i> | - | - |
| CA0050 | C.2) Altri proventi | - | - |
| CA0060 | <i>C.2.A) Proventi da partecipazioni</i> | - | - |
| CA0070 | <i>C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i> | - | - |
| CA0080 | <i>C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i> | - | - |
| CA0090 | <i>C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</i> | - | - |
| CA0100 | <i>C.2.E) Utili su cambi</i> | - | - |
| CA0110 | C.3) Interessi passivi | - | - |
| CA0120 | <i>C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa</i> | - | - |
| CA0130 | <i>C.3.B) Interessi passivi su mutui</i> | - | - |
| CA0140 | <i>C.3.C) Altri interessi passivi</i> | - | - |
| CA0150 | C.4) Altri oneri | - | - |
| CA0160 | <i>C.4.A) Altri oneri finanziari</i> | - | - |
| CA0170 | <i>C.4.B) Perdite su cambi</i> | - | - |
| CZ9999 | Totale proventi e oneri finanziari (C) | 48 | - |

| | | | |
|--------|--|---|---|
| | 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 | 599.480 | - |
| EA0020 | <i>E.1.A) Plusvalenze</i> | - | - |
| EA0030 | <i>E.1.B) Altri proventi straordinari</i> | 599.480 | - |
| EA0040 | <i>E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse</i> | - | - |
| EA0050 | <i>E.1.B.2) Sopravvenienze attive</i> | 373.281 | - |
| EA0051 | <i>E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato</i> | - | - |
| EA0060 | <i>E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | - |
| EA0070 | <i>E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi</i> | 373.281 | - |
| EA0080 | <i>E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | - | - |
| EA0090 | <i>E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale</i> | - | - |
| EA0100 | <i>E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | - | - |
| EA0110 | <i>E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | - | - |
| EA0120 | <i>E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | - | - |
| EA0130 | <i>E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i> | 373.281 | - |
| EA0140 | <i>E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi</i> | - | - |
| EA0150 | <i>E.1.B.3) Insussistenze attive</i> | 226.198 | - |
| EA0160 | <i>E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | 46.372 | - |
| EA0170 | <i>E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi</i> | 179.825 | - |
| EA0180 | <i>E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | - | - |
| EA0190 | <i>E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale</i> | - | - |
| EA0200 | <i>E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | - | - |
| EA0210 | <i>E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | - | - |
| EA0220 | <i>E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | - | - |
| EA0230 | <i>E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi</i> | 175.569 | - |
| EA0240 | <i>E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi</i> | 4.257 | - |
| EA0250 | <i>E.1.B.4) Altri proventi straordinari</i> | 0 | - |
| EA0260 | E.2) Oneri straordinari | 1.897.023 | 34.319 |
| EA0270 | <i>E.2.A) Minusvalenze</i> | - | - |
| EA0280 | <i>E.2.B) Altri oneri straordinari</i> | 1.897.023 | 34.319 |
| EA0290 | <i>E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti</i> | 12.158 | - |
| EA0300 | <i>E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali</i> | - | - |
| EA0310 | <i>E.2.B.3) Sopravvenienze passive</i> | 1.881.348 | 34.319 |
| EA0320 | <i>E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | - |
| EA0330 | <i>E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale</i> | - | - |
| EA0340 | <i>E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione</i> | - | - |
| EA0350 | <i>E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi</i> | 1.881.348 | 34.319 |
| EA0360 | <i>E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale</i> | - | - |
| EA0370 | <i>E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale</i> | 1.686.975 | - |
| EA0380 | <i>E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica</i> | 1.496.157 | - |
| EA0390 | <i>E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica</i> | 190.818 | - |
| EA0400 | <i>E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto</i> | - | - |
| EA0410 | <i>E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base</i> | - | - |
| EA0420 | <i>E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica</i> | - | - |
| EA0430 | <i>E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati</i> | - | - |

| | Azienda | di cui Ricerca |
|---------------|------------|----------------|
| Totale Ricavi | 82.308.582 | 5.164.434 |
| Totale Costi | 96.654.043 | 5.164.434 |
| Risultato | 14.345.461 | 0 |

Modello CE - III Trimestre 2024

III Trimestre 2024

(Unità di euro) (Unità di euro)

| CODICE | DESCRIZIONE | IMPORTO | IMPORTO |
|--------|--|--------------|----------|
| EA0440 | E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 194.283 | 34.319 |
| EA0450 | E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi | 90 | - |
| EA0460 | E.2.B.4) Insussistenze passive | 3.517 | - |
| 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 | 3.517 | - |
| EA0490 | E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale | - | - |
| EA0500 | E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale | - | - |
| EA0510 | E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base | - | - |
| EA0520 | E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica | - | - |
| EA0530 | E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati | - | - |
| EA0540 | E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi | 3.517 | - |
| EA0550 | E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi | - | - |
| EA0560 | E.2.B.5) Altri oneri straordinari | - | - |
| EZ9999 | Totale proventi e oneri straordinari (E) | - 1.297.543 | - 34.319 |
| XA0000 | Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E) | - 11.678.762 | 185.938 |
| | Y) Imposte e tasse | - | - |
| YA0010 | Y.1) IRAP | 2.620.816 | 185.938 |
| YA0020 | Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente | 2.320.574 | - |
| YA0030 | Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 214.340 | 185.938 |
| YA0040 | Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia) | 85.903 | - |
| YA0050 | Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale | - | - |
| YA0060 | Y.2) IRES | 45.883 | - |
| YA0070 | Y.2.A) IRES su attività istituzionale | 32.645 | - |
| YA0080 | Y.2.B) IRES su attività commerciale | 13.238 | - |
| YA0090 | Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.) | - | - |
| YZ9999 | Totale imposte e tasse (Y) | 2.666.699 | 185.938 |
| ZZ9999 | RISULTATO DI ESERCIZIO | - 14.345.461 | 0 |

BILANCIO DI VERIFICA AL 30/09/2024

| CONTO MOSS | DESCRIZIONE MOSS | | | | | | | |
|------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------|--------------------------------------|---|--|
| | | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Consuntivo 2023 | III Trimestre 2024 - 3/4 Budget 2024 | III Trimestre 2024 - III Trimestre 2023 | III Trimestre 2024 - 3/4 Consuntivo 2023 |
| | | 96.654.043 | 98.187.347 | 93.433.870 | 93.466.286 | 1.533.304 | 3.220.172 | 3.187.757 |
| | | 35.828.549 | 36.302.189 | 33.900.572 | 473.641 | 1.927.642 | 1.927.976 | 2.608.403 |
| | | 35.565.064 | 36.125.934 | 33.745.001 | 33.050.072 | 560.875 | 1.680.663 | 2.514.903 |
| 7001000005 | Medicinali con AIC | 25.714.999 | 26.078.634 | 25.050.169 | 24.551.846 | 363.635 | 1.824.803 | 1.163.153 |
| 7001000010 | Ph. medicinali | 20 | 20 | - | - | - | 20 | 20 |
| 7001000020 | Medicinali senza AIC | 1.262.054 | 1.125.000 | 643.912 | 678.441 | 137.054 | 618.142 | 583.613 |
| 7001000025 | Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Con AIC | 36.353 | 77.531 | 31.898 | 34.185 | 4.178 | 4.455 | 2.168 |
| 7001000030 | Ossigeno Terapeutico e altri Gas Medicali Senza AIC | 20.672 | 18.750 | 11.271 | 12.184 | 1.922 | 9.401 | 8.487 |
| 7001000040 | Prodotti dietetici | 3.071 | 7.500 | 842 | 1.053 | 4.429 | 2.209 | 2.018 |
| 7001000070 | Materiali diagnostici | 3.799.920 | 3.792.813 | 3.292.813 | 3.045.513 | 507.177 | 754.477 | 754.477 |
| 7001000075 | Prodotti chimici | 674.282 | 375.541 | - | - | 187.552 | 298.742 | 674.282 |
| 7001000080 | Mater. diagn., lastre RX, carta per ECG, ecc. | 13.977 | 12.578 | 10.154 | 10.154 | 1.399 | 1.399 | 3.814 |
| 7001000085 | Mezzi di contrasto per RX | 237.207 | 267.835 | 284.343 | 272.138 | 30.628 | 47.136 | 34.931 |
| 7001000090 | Dispositivi medici e materiali sanitari | 2.795.020 | 3.889.595 | 3.323.874 | 3.074.196 | 1.094.575 | 528.854 | 279.176 |
| 7001000095 | Altre Protesi | 136.303 | 185.163 | 185.163 | 173.230 | 48.860 | 48.860 | 36.927 |
| 7001000135 | Altri acquisti di beni sanitari | 94.059 | 97.500 | 111.414 | 90.861 | - | 17.355 | 3.195 |
| 7001000240 | Dispositivi di Protezione Individuale - Dispositivi Medici | 181 | - | - | - | - | 181 | 181 |
| 7001000245 | Dispositivi di Protezione Individuale - NON Dispositivi Medici | 10.248 | 22.500 | 5.410 | 6.546 | 12.252 | 4.889 | 3.702 |
| 7001000235 | Altri acquisti di beni sanitari - da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 766.629 | 675.000 | 791.316 | 912.159 | 91.629 | 24.887 | 145.530 |
| | ACQUISTI DI BENI NON SANITARI | 263.484 | 176.250 | 155.571 | 170.074 | 87.254 | 107.913 | 93.410 |
| 7001050005 | Prodotti alimentari | 100 | 100 | - | - | 100 | 100 | 100 |
| 7001050010 | Materiali di guaracoba, pulizia e di convul. In genere | 14.049 | 15.000 | 14.845 | 15.000 | 176.679 | 796 | 650 |
| 7001050015 | Combust., carbur., lubrif. uso riscaldam. e cucine | 86 | - | - | - | 86 | 86 | 86 |
| 7001050020 | Combust., carbur., lubrif. uso trasporto | 11.832 | 7.500 | 9.904 | 4.332 | 7.431 | 1.927 | 4.381 |
| 7001050025 | Cancelleria, stampati e supporti informatici | 182.960 | 120.000 | 112.966 | 126.162 | 62.960 | 69.994 | 56.798 |
| 7001050045 | Materiali per la manutenzione di attrezzature sanitarie | 2.440 | 3.750 | 2.105 | 1.579 | 1.310 | 395 | 861 |
| 7001050060 | Altri acquisti di beni non sanitari | 57.018 | 22.500 | 22.500 | 20.518 | 33.818 | 37.286 | 33.086 |
| | ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI | 2.333.460 | 2.348.546 | 2.206.149 | 2.376.430 | 15.087 | 127.310 | 42.970 |
| | SERVIZI SANITARI PER MEDICINA DI BASE FARMACEUTICA E DISTRIBUZIONE FARMACI | 523.324 | 560.250 | 484.053 | 481.526 | 36.926 | 39.271 | 41.799 |
| 7061000080 | Convenzione con altre categorie | 523.324 | 560.250 | 484.053 | 481.526 | 36.926 | 39.271 | 41.799 |
| | COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIV. LIBERO-PROF. (INTRA-MOENIA) | 1.334.886 | 1.093.811 | 1.073.851 | 1.070.851 | 60.935 | 60.935 | 35.098 |
| 7061360015 | Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Area specialistica | 903.829 | 797.867 | 778.218 | 831.058 | 105.962 | 125.611 | 72.771 |
| 7061360035 | Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c) ed ex Art. 57-58) | 25.355 | - | 10.436 | 109.887 | 25.355 | 14.919 | 84.532 |
| 7061360055 | Compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro | 175.481 | 231.345 | 285.298 | 128.718 | 58.864 | 109.817 | 46.763 |
| 7061360060 | Oneri su compensi per compartecipazione al personale per ALPI - Altro | 30.222 | 6.682 | - | 30.124 | 23.539 | 30.222 | 97 |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERNALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E | 639.876 | 680.835 | 587.351 | 674.537 | 48.259 | 54.228 | 34.661 |
| 7061370005 | Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 111.716 | 384.000 | 407.943 | 407.943 | 173.153 | 272.269 | 61.437 |
| 7061370010 | Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici | 36.798 | - | - | - | 36.798 | 36.798 | 36.798 |
| 7061370015 | Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Medici | 197.519 | 92.120 | 122.826 | 136.529 | 105.400 | 74.693 | 60.991 |
| 7061370025 | Consulenze sanitarie da privato - art. 55, co. 2, CCNL 8 giugno 2000. Dirigenti Non Medici | 78.487 | 5.724 | 7.623 | 72.763 | 70.855 | 47.243 | 67.243 |
| 7061370035 | Consulenze sanitarie da privato - (prestazioni aggiuntive) Comparto L.1/2002. | 155.272 | 53.539 | 71.396 | 89.272 | 101.733 | 83.887 | 66.000 |
| 7061370080 | Indennità al personale universitario - area sanitaria | 60.083 | 70.083 | 70.083 | 70.083 | 65.084 | 9.969 | 4.561 |
| | ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILUVANZA SANITARIA | 35.373 | 48.750 | 60.794 | 120.580 | 13.377 | 25.420 | 85.207 |
| 7061400020 | Trasporti Sanitari per l'urgenza | 11.229 | 18.750 | 26.506 | 20.517 | 7.521 | 15.277 | 9.288 |
| 7061400035 | Visite spec. e consulti da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione | 2.402 | - | - | - | 2.402 | 2.402 | 2.402 |
| 7061400070 | Esami diagnostici da pubblico (Extra-regionale) | 6.143 | 11.250 | 5.982 | 5.982 | 6.143 | 1.613 | 1.613 |
| 7061400090 | Altri servizi sanitari da pubblico | 15.600 | 18.750 | 34.288 | 31.602 | 3.150 | 18.608 | 78.482 |
| | SERVIZI NON SANITARI | 9.888.145 | 12.211.219 | 9.568.052 | 9.579.244 | 2.233.074 | 320.029 | 308.900 |
| | SERVIZI NON SANITARI | 9.210.307 | 10.872.990 | 9.004.001 | 9.005.458 | 1.662.683 | 206.306 | 204.849 |
| 7121000005 | Costi di formazione da pubblico | 660 | - | - | - | 660 | 660 | 3.025 |
| 7121000010 | Costi di formazione da privato | 56.142 | 159.170 | 25.320 | 24.978 | 103.028 | 30.822 | 31.164 |
| 7121000015 | Energia elettrica | 1.477.996 | 1.650.000 | 1.451.791 | 1.428.072 | 172.004 | 28.205 | 49.924 |
| 7121000020 | Acqua e Fiume | 23.817 | 23.817 | 43.833 | 43.833 | 35.265 | 20.212 | 35.449 |
| 7121000030 | Telefono | 454.411 | 525.000 | 427.834 | 405.019 | 70.589 | 25.576 | 49.392 |
| 7121000035 | Lavanderia | 276.542 | 337.500 | 282.292 | 305.039 | 60.958 | 5.750 | 28.497 |
| 7121000040 | Pulizia | 1.193.465 | 1.237.500 | 1.295.152 | 1.295.426 | 44.035 | 101.687 | 101.961 |
| 7121000045 | Mensa dipendenti | 138.026 | 90.000 | 61.519 | 65.900 | 48.026 | 76.507 | 72.127 |
| 7121000050 | Mensa dirigenti | 321.129 | 360.000 | 274.496 | 307.413 | 38.871 | 46.633 | 33.728 |
| 7121000055 | Cottadone caldaie e Produzione calore | 646.731 | 900.000 | 724.696 | 629.976 | 62.044 | 73.689 | 115.755 |
| 7121000065 | Assistenza hardware e software | 902.735 | 1.267.906 | 1.104.189 | 890.507 | 365.171 | 201.454 | 127.216 |
| 7121000075 | Servizi trasporti (non sanitari) | 1.198 | 6.000 | 1.636 | 3.362 | 4.802 | 439 | 2.165 |
| 7121000080 | Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi | 177.167 | 142.500 | 132.144 | 161.824 | 34.667 | 45.023 | 15.343 |
| 7121000085 | Servizi di Logistica | 585.196 | 596.250 | 384.024 | 439.991 | 11.054 | 201.172 | 145.205 |
| 7121000090 | Yard | 333.479 | 348.750 | 348.750 | 348.750 | 331.666 | 2.184 | 2.184 |
| 7121000100 | Gestione Archivi | 72.673 | 90.000 | 63.888 | 77.039 | 17.527 | 68.264 | 4.366 |
| 7121000105 | Servizio di Portierato e Ausiliario | 1.211.310 | 1.200.000 | 1.140.648 | 1.144.878 | 11.310 | 70.662 | 66.432 |
| 7121000110 | Altri Servizi | 1.069.073 | 1.586.548 | 1.051.517 | 1.145.341 | 487.476 | 17.556 | 76.268 |
| 7121000130 | Manutenzione del verde | 58.268 | 45.000 | 39.038 | 44.253 | 13.268 | 19.231 | 14.015 |
| 7121000135 | Servizi di radioprotezione | 2.289 | 3.750 | 2.563 | 1.461 | 2.289 | 312 | 274 |
| 7121000140 | Costi spese viaggio al personale dipendente | 46.967 | 53.723 | 20.116 | 47.035 | 6.755 | 26.851 | 68 |
| 7121000150 | Libri, Riviste ed Abbonamenti vari | 4.304 | 1.500 | 1.902 | 1.427 | 2.804 | 2.402 | 2.877 |
| 7121000155 | Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria | 17.250 | 17.250 | - | - | 16.584 | 17.250 | 666 |
| 7121000160 | Altre spese bancarie e postali | 29.257 | 23.250 | 21.417 | 28.745 | 6.007 | 7.840 | 512 |
| 7121000165 | Spese di pubblicità, pubblicaz. e bandi di gare | 101.328 | 182.644 | 122.888 | 151.512 | 81.316 | 21.560 | 50.184 |
| 7121000170 | Spese assist. soc. | 891 | 891 | - | - | 891 | 891 | 891 |
| 7121000180 | Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici | 8.203 | - | - | - | 8.203 | 8.203 | 8.203 |
| | CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERNALE, COMANDI E ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE | 677.837 | 1.338.229 | 564.051 | 573.786 | 660.391 | 113.787 | 104.051 |
| 7121050015 | Consulenze Tecniche da privato | 42.462 | 3.551 | 15.177 | 21.946 | 38.911 | 27.285 | 20.516 |
| 7121050020 | Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria | 635.375 | 1.308.427 | 536.079 | 539.045 | 673.052 | 99.297 | 96.311 |
| | MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE | 3.417.148 | 2.930.000 | 4.150.911 | 3.903.953 | 512.852 | 733.762 | 486.804 |
| | MANUTENZIONE E RIPARAZIONI ORDINARIE | 3.417.148 | 2.930.000 | 4.150.911 | 3.903.953 | 512.852 | 733.762 | 486.804 |
| 7151000005 | Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze | 1.457.329 | 1.785.000 | 1.986.760 | 1.986.760 | 327.671 | 529.431 | 207.600 |
| 7151000010 | Manut. ordin. sugli impianti e macchinari | 198.218 | 140.250 | 162.351 | 152.949 | 57.968 | 35.867 | 45.269 |
| 7151000015 | Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.) | 9.150 | 7.500 | 5.224 | 5.463 | 1.650 | 3.926 | 3.687 |
| 7151000020 | Manut. ordin. su attrez. tecnico scientif. sanit. | 1.736.846 | 1.997.250 | 1.989.020 | 2.058.338 | 260.404 | 252.174 | 321.692 |
| 7151000025 | Manut. ord. su att. nec. scien. san. per la ricerca | 15.606 | 15.606 | 7.515 | 7.515 | 15.606 | 6.668 | 6.668 |
| | GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 1.267.060 | 976.875 | 849.859 | 891.195 | 290.185 | 417.201 | 375.865 |
| 718.100 | GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 1.267.060 | 976.875 | 849.859 | 891.195 | 290.185 | 417.201 | 375.865 |
| 7181000005 | Fitti reali | 91.723 | 90.000 | 85.391 | 81.947 | 1.723 | 6.331 | 9.776 |
| 7181000010 | Spese condominiali | 18.142 | 22.500 | 20.408 | 20.123 | 4.358 | 2.266 | 1.981 |
| 7181000015 | Canone per centri elettrocardiografici ed assimilati | 8.153 | 11.250 | 153.048 | 118.444 | 3.097 | 144.895 | 110.291 |
| 7181000020 | Canoni di noleggio per attrez. tecnico sanitarie | 1.869.089 | 825.000 | 524.402 | 570.202 | 249.889 | 543.497 | 495.287 |
| 7181000025 | Canoni di nol. per att. concess. in uso ad assist. | 4.902 | - | 7.026 | 7.026 | 4.902 | 1.124 | 2.124 |
| 7181000030 | Canoni di nol. per att. tecnico sanitario per ricerca | 72.054 | 23.250 | 88.495 | 48.804 | 16.935 | 16.442 | 16.442 |
| 7181000035 | Canoni di noleggio automez. | 4.875 | 4.875 | 4.374 | 4.457 | 513 | 103 | 115 |
| 7181000040 | Canoni di noleggio macchinari | | | | | | | |

| CONTO MOSS | DESCRIZIONE MOSS | III Trimestre 2024 | 3/4 Budget 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Consuntivo 2023 | III Trimestre 2024 - 3/4 Budget 2024 | III Trimestre 2024 - III Trimestre 2023 | III Trimestre 2024 - 3/4 Consuntivo 2023 |
|---------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|---|--|
| 72410500005 | Competenze fisse Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 109,707 | 109,345 | 116,743 | 112,993 | 361 | 7,036 | 3,286 |
| 72410500010 | Competenze da fondo posizione Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 126,611 | 111,083 | 111,083 | 123,571 | 15,528 | 15,528 | 3,040 |
| 72410500015 | Competenze da fondo disagio pericolo danno Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 20,645 | 7,447 | 44 | 33 | - 37 | - 37 | - 26 |
| 72410500020 | Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 70,545 | 17,854 | 17,854 | 20,970 | 2,371 | 2,791 | 8,255 |
| 72410500025 | Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 1,259 | 2,007 | 2,007 | 1,456 | - 707 | - 708 | 197 |
| 72410500040 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 69,394 | 64.426 | 66.473 | 68.109 | 4.968 | 2.920 | 1.284 |
| 72410500045 | Competenze fisse Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 39.373 | 38.499 | 19.313 | 20.353 | 874 | 20.060 | 19.020 |
| 72410500085 | Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Professionale | 1.877 | 1.205 | 1.205 | 1.108 | 672 | 1.096 | 5.559 |
| 72410500080 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO | 11.437 | 9.983 | 5.672 | 5.878 | 455 | 5.765 | 7.569 |
| 727 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO | 2.185.618,96 | 2.167.023,59 | 707.544,87 | 2.241.861,35 | 18.956,37 | 1.478.076,89 | 56.232,39 |
| 727105 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO INDETERMINATO | 2.033.265,94 | 1.925.802,48 | 498.831,14 | 1.996.722,95 | 107.463,46 | 1.534.434,99 | 36.542,99 |
| 72710500045 | Competenze fisse Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO | 327.154 | 298.882 | 304.599 | 306.999 | 28.272 | 22.555 | 20.159 |
| 72710500065 | Altre competenze extra fondi Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO | 5.054 | 5.846 | 5.846 | 17.683 | 792 | 17.683 | 12.630 |
| 72710500085 | Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Tecnico | 41.666 | 41.023 | 41.023 | 40.632 | 643 | 692 | 1.034 |
| 72210500085 | Competenze fisse Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo INDETERMINATO | 1.072.265 | 1.014.756 | - | - | 57.507 | 1.072.265 | 22.807 |
| 72110500010 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo INDETERMINATO | 325.132 | 309.704 | - | 320.123 | 15.428 | 325.132 | 5.070 |
| 72110500015 | Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto Ruolo Socio-Sanitario | 22.127 | 25.158 | - | 26.812 | - | 22.127 | 4.685 |
| 721105000130 | Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo Indeterminato | 81.114 | 84.653 | - | 82,83 | 3.539 | 81.114 | 1.709 |
| 72110500090 | Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Tecnico Tempo INDETERMINATO | 44.178 | 40.087 | 40.087 | 41.293 | 4.091 | 4.091 | 2.885 |
| 72710500080 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Tecnico Tempo INDETERMINATO | 114.578 | 105.694 | 107.777 | 110.906 | 8.884 | 7.901 | 3.672 |
| 727106 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO TEMPO DETERMINATO | 14.328,87 | 71.999,28 | 25.885,38 | 64.229,12 | 57.669,41 | 11.558,23 | 49.899,25 |
| 72710600080 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Tecnico Tempo DETERMINATO | 14.330 | 5.756 | 5.858 | 5.077 | - 8.74 | 8.472 | 9.253 |
| 727107 | PERSONALE DEL RUOLO TECNICO ALTRO RAPPORTO | 138.023,15 | 169.221,83 | 182.827,74 | 180.899,28 | 31.198,68 | 44.804,59 | 42.876,13 |
| 73112000005 | Competenze fisse Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo DETERMINATO | 91.608 | 111.045 | 110.397 | 109.744 | 39.437 | 16.790 | 14.136 |
| 73112000015 | Competenze da fondo premialità e fase Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo | 14.405 | 14.405 | 14.382 | 15.878 | 14.405 | 23 | 1.473 |
| 73112000035 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo | 32.011 | 38.177 | 34.619 | 41.528 | 6.166 | 6.609 | 9.517 |
| 730 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO | 2.307.596,21 | 2.261.543,86 | 2.095.598,54 | 2.188.360,91 | 46.156,35 | 212.107,81 | 119.335,30 |
| 730105 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO TEMPO INDETERMINATO | 1.918.585,48 | 1.768.461,98 | 1.868.342,11 | 1.904.347,08 | 150.323,49 | 50.243,36 | 14.238,40 |
| 73010500005 | Competenze fisse Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 146.276 | 128.511 | 144.230 | 142.746 | 17.765 | 2.045 | 3.529 |
| 73010500010 | Competenze da fondo posizione Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 126.611 | 111.083 | 111,083 | 123,571 | 15,528 | 15,528 | 3,040 |
| 73010500020 | Competenze da fondo produttività Dirigenza R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 20.645 | 7.447 | 17,854 | 20,970 | 2,371 | 2,791 | 8,255 |
| 73010500040 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 124.109 | 114,399 | 114,399 | 123,725 | 120,989 | 9,705 | 3,124 |
| 73010500045 | Competenze fisse Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 995.940 | 921.652 | 980.262 | 987.364 | 74.288 | 15.678 | 8.576 |
| 73010500065 | Altre competenze extra fondi Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 43.561 | 43.561 | 43.561 | 7.344 | 33.306 | 33.306 | 2.912 |
| 73010500085 | Competenze da fondo incarichi, progressioni economiche e indennità professionali Comparto R.Amm.vo Tempo | 99.076 | 97.895 | 97.895 | 101.126 | 1.182 | 1.182 | 2.049 |
| 73010500090 | Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 69.526 | 29.946 | 29.946 | 39.580 | 39.580 | 39.580 | 248 |
| 73010500080 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO | 136.502 | 126.152 | 126.152 | 130.283 | 312,875 | 312,875 | 2.409 |
| 730107 | PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO | 389.110,73 | 435.805,29 | 173.050,85 | 232.755,21 | 46.694,56 | 216.059,85 | 156.355,42 |
| 73112500005 | Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo | 290.595 | 337.528 | 131.816 | 170.704 | 46.932 | 158.779 | 119.891 |
| 73112500015 | Competenze da fondo premialità e fase Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo | 12.852 | - | 6.262 | 8.576 | 12.852 | 6.590 | 4.276 |
| 73112500035 | Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - | 85.663 | 98.278 | 34.973 | 53.475 | 12.615 | 50.690 | 32.188 |
| 733 | ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 1.539.546 | 2.117.830 | 811.637 | 961.893 | 578.284 | 727.909 | 577.653 |
| 733100 | IRRIGORIAMO SOCIALI | 617.529 | 675.379 | 675.379 | 675.379 | 578.284 | 157.650 | 5.613 |
| 73310000005 | Compensi per Direttore Generale | 126.445 | 126.445 | 126.445 | - | - | - | - |
| 73310000015 | Oneri sociali per Direttore Generale | 5.623 | 33.735 | 5.623 | - | 28.113 | - | 5.623 |
| 73310000020 | Oneri di gestione relativi al Direttore Generale dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa | 31.566 | - | 29.120 | 30.248 | 31.566 | 2.446 | 1.318 |
| 73310000025 | Compensi per Direttore Amm.vo | 101.156 | 101.156 | 101,156 | 0 | 0 | 0 | 4.498 |
| 73310000035 | Oneri sociali per Direttore Amm.vo | 4.498 | 26.988 | 4.498 | - | 22.490 | - | 2.455 |
| 73310000040 | Oneri di gestione relativi al Direttore Amministrativo dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in | 22.813 | - | 22.813 | 25.267 | 22.813 | 29 | 2.455 |
| 73310000045 | Compensi per Direttore Sanitario | 98.346 | 101.156 | 101,156 | 101,156 | 2.810 | 2.810 | 2.810 |
| 73310000055 | Oneri sociali per Direttore Sanitario | 4.498 | 26.988 | 4.498 | - | 22.490 | - | 4.498 |
| 73310000060 | Oneri di gestione relativi al Direttore Sanitario dipendente di aziende del sistema sanitario regionale in aspettativa | 22.255 | - | 23.022 | 23.199 | 22.255 | 767 | 944 |
| 73310000080 | Compensi per Collegio Sindacale | 48.826 | 49.014 | 48.763 | 47.424 | 188 | 63 | 1.413 |
| 73310000085 | Rimborso spese per Collegio Sindacale | 1.266 | 1.266 | 1.266 | 1.266 | 1.266 | 30 | 1.091 |
| 73310000095 | Indennità e altri spese mensili di convegni - altri oneri | 10.811 | 13.232 | 9.312 | 37.103 | 2.422 | 1.499 | 26.293 |
| 73310000100 | Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS) | 39.427 | 42.324 | 42.324 | 42.324 | 2.897 | 2.897 | 3.156 |
| 733105 | ALTRI ONERI | 1.022.018 | 1.442.651 | 288.496 | 422.650 | 420.633 | 733.522 | 599.368 |
| 73310500010 | Onorari e spese legali per resistenze in giudizio | 27.904 | 56.250 | 62.744 | 51.874 | 28.346 | 34.840 | 23.970 |
| 73310500015 | Onorari e spese legali da contamine | 20.131 | - | - | 18.440 | 20.131 | 20.131 | 1.691 |
| 73310500020 | Premi di assicurazione per furto, incendio ed RC auto | 57.293 | 37.500 | 25.775 | 19.321 | 31.519 | 31.519 | 37.663 |
| 73310500025 | Premi di assicurazione respons. civile prof. | 715.257 | 794.520 | 15.584 | 28.888 | 789.93 | 699.673 | 686.368 |
| 73310500030 | Altri oneri di gestione | 75.333 | 442.151 | 68.494 | 177.667 | 366.818 | 6.839 | 103.334 |
| 73310500035 | Imposte, tasse e tributi | 126.099 | 112.500 | 115.898 | 126.449 | 13.599 | 10.201 | 350 |
| 736 | AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 262,867 | 255,775 | 258,368 | 262,867 | 7,092 | 4,499 | - |
| 736100 | AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 672,867 | 255,775 | 258,368 | 262,867 | 7,092 | 4,499 | - |
| 73610000020 | Amm.to Diritti di brevetto e di utilità, opere di ingegno - derivanti dall'attività di ricerca | 1.201 | 1.201 | 1.201 | 1.201 | 0 | 0 | - |
| 73610000025 | Amm.to Concess. licenze d'uso e marchi | 64.437 | 57.345 | 59.938 | 64.437 | 7.092 | 4.499 | - |
| 73610000040 | Amm.to Migliorie su beni di terzi | 197.229 | 197.229 | 197.229 | 197.229 | - | - | - |
| 739 | AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 2.886.216 | 2.674.971 | 2.674.971 | 2.886.318 | 211.246 | 211.246 | 102 |
| 739100 | AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 2.886.216 | 2.674.971 | 2.674.971 | 2.886.318 | 211.246 | 211.246 | 102 |
| 73910000005 | Amm.to Fabbric. indiriz. (acquisti da vincito di destin.) | 977.835 | 959.861 | 959.861 | 977.835 | 17.974 | 17.974 | - |
| 73910000010 | Amm.to Fabbric. dispo. (non gravati da vinc. di destin.) | 3.375 | 3.375 | 3.375 | 3.375 | - | - | - |
| 73910000020 | Amm.to Impianti e macchinari | 167.774 | 166.514 | 166.514 | 167.774 | 1.261 | 1.261 | - |
| 73910000025 | Amm.to Attrezzature sanitarie | 1.542.887 | 1.312.614 | 1.312.614 | 1.542.887 | 230.273 | 230.273 | - |
| 73910000030 | Amm.to Attrezz. non sanitarie | 6.304 | 6.641 | 6.641 | 6.304 | - 338 | - 338 | - |
| 73910000035 | Amm.to Mobili e arredi d'ufficio | 33.608 | 117.567 | 117.567 | 117.567 | 83.959 | 83.959 | 102 |
| 73910000040 | Amm.to Auto., motov. e simili (comprese ambul.) | 17.413 | 15.009 | 15.009 | 17.413 | 2.405 | 2.405 | - |
| 73910000045 | Amm.to Macchine elettroniche | 83.221 | 71.392 | 71.392 | 83.221 | 11.829 | 11.829 | - |
| 73910000055 | Amm.to Telefoni cellulari | 377 | 377 | 377 | 377 | 200 | 200 | - |
| 73910000060 | Amm.to Altri beni materiali | 53.423 | 21.421 | 21.421 | 53.423 | 32.002 | 32.002 | - |
| 748 | ACCANTONAMENTI TIPO DELL'ESERCIZIO | 2.911.740 | 1.789.627 | 1.989.626 | 2.532.179 | 522.106 | 742.515 | 220.499 |
| 748100 | ACCANTONAMENTI PER ONERI | 671.518 | 1.778.887 | 1.778.887 | 1.906.869 | 609.817 | 609.817 | 103.623 |
| 74810000010 | Accant. premi di operosità (SUMA) | 33.140 | 44.844 | 34.250 | 27.709 | 11.704 | 1.110 | 5.430 |
| 74810000035 | Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza medica | 198.947 | 783.675 | 343.017 | 320.149 | 584.728 | 144.070 | 121.202 |
| 74810000040 | Accant. fondo oneri rinnovi contrat. Dirigenza NON medica | 36.265 | 100.268 | 54.325 | 50.703 | 64.002 | 18.060 | 14.438 |
| 74810000060 | Accant. fondo oneri rinnovi contrat. comparto | 249.649 | 707.122 | 92.161 | 92.161 | 457.473 | 157.488 | 249.649 |
| 74810000065 | Accant. fondo oneri rinnovi contrat. altre categ. convenzionata (SUMA) | 7.990 | 8.923 | 8.923 | 7.990 | 9,923 | 1.068 | 440 |
| 74810000085 | Accant. incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016 | 145.528 | 90.000 | 79.927 | 92.219 | 55.528 | 65.600 | 53.309 |
| 748105 | ACCANTONAMENTI PER RISCHI | 412.467 | 111.250 | 441.655 | 493.731 | 401.217 | 29.188 | 81.264 |
| 74810500005 | Accant. per vertenze giudiziarie e contenz. | 24.320 | 232.808 | 269.092 | 24.320 | 208.488 | 24.320 | 244.772 |
| 74810500010 | Accant. per contenzioso personale dipendente | 377.634 | 200.000 | 156.056 | 156.056 | 377.634 | 377.634 | 221.577 |

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE
III TRIMESTRE 2024
AI SENSI DELL'ART.6 COMMA 2 DELLA INTESA ESPRESSA IN
CONFERENZA STATO REGIONI DEL 23.03.2005**

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

Il conto economico al 30 settembre 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 14.345, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 488, +4%) e rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024, rapportate al periodo oggetto di analisi, (-€/mgl 5.369, +60%), come evidenziato nella tabella che segue.

| Descrizione | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 | |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|--|-----------|---|------------|
| | | | | Importo | % | Importo | % |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 81.709 | 75.656 | 86.082 | 6.053 | 8% | (4.373) | -5% |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | 92.090 | 86.013 | 93.093 | 6.077 | 7% | (1.003) | -1% |
| | (10.381) | (10.357) | (7.011) | (24) | 0% | (3.370) | 48% |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | - | - | - | - | - | - | - |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | - | - | - | - | - | - | - |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | (1.297) | (1.287) | 320 | (10) | 1% | (1.617) | - |
| | (11.678) | (11.644) | (6.691) | (34) | 0% | (4.987) | 75% |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO | 2.667 | 2.213 | 2.285 | 454 | 21% | 382 | 17% |
| RISULTATO ECONOMICO | (14.345) | (13.857) | (8.976) | (488) | 4% | (5.369) | 60% |

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

Il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari, al 30 settembre 2024, al 89%; pertanto, risulta leggermente superiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (88%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

| Descrizione | III Trimestre 2024 | III Trimestre 2023 | 3/4 Budget 2024 | Variazione III Trim. 2024 - III Trim. 2023 | Variazione III Trim. 2024 - 3/4 Budget 2024 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------|--|---|
| Rapporto % perdita/Valore della produzione | -18% | -18% | -10% | -8% | 123% |
| Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione | 89% | 88% | 92% | 100% | 436% |

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

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

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

il C.Or.O. ha raggiunto circa n. 2000 accessi è ipotizzabile un crescente ricorso a tale organizzazione da parte dell'utenza che non è possibile soddisfare con l'attuale dotazione pari a n.1 dirigente medico.

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

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

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

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

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

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

Il Direttore Generale
Avv. Alessandro Delle Donne
