



**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	Patrino	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 colorettales 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 isteroannessiectomy 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 quinquennio2024-2029;
- 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 PAlients - 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%

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	%
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	33.220.146	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
		25.714.999	26.078.634	25.050.169	24.551.846	363.635	864.800	1.163.513
		20	20	20	20	0	0	0
		1.262.054	1.125.000	643.912	678.441	137.054	618.142	583.613
		36.353	77.531	31.898	41.178	34.185	4.455	2.168
		20.672	18.750	11.271	12.184	1.922	9.401	8.487
		3.071	7.500	842	1.053	4.429	2.209	2.018
		3.799.920	3.792.813	3.292.813	3.045.513	507.177	754.477	754.477
		674.282	375.541	-	-	187.552	298.742	486.720
		13.977	12.578	10.164	10.164	1.399	1.399	3.814
		237.207	267.835	284.343	272.138	30.628	47.136	34.931
		2.795.020	3.889.595	3.323.874	3.074.196	1.094.575	528.854	279.176
		136.303	185.163	185.163	173.230	48.860	48.860	36.927
		94.059	97.500	111.414	90.861	17.355	17.355	3.195
		181	-	-	-	181	181	181
		10.248	22.500	5.410	6.546	12.252	4.839	3.702
		766.629	675.000	791.316	912.159	91.629	24.887	145.530
		263.484	176.250	155.571	170.674	87.254	107.913	93.410
		100	100	100	100	0	0	100
		14.049	15.000	14.845	15.000	159.079	756	650
		86	-	-	-	86	86	86
		11.832	7.500	9.904	4.332	7.431	1.927	4.381
		182.960	120.000	112.966	126.162	62.960	69.994	56.798
		2.440	3.750	2.105	1.579	1.310	395	861
		57.018	22.000	22.000	18.832	35.188	37.186	33.086
		2.333.460	2.348.546	2.206.149	2.376.430	15.087	127.310	42.970
		523.324	560.250	484.053	481.526	36.926	39.271	41.799
		523.324	560.250	484.053	481.526	36.926	39.271	41.799
		1.334.886	1.093.811	1.073.851	1.090.767	60.925	60.925	35.098
		903.829	797.867	778.218	831.058	105.962	125.611	72.771
		25.355	10.436	10.436	10.987	25.355	14.919	84.532
		175.481	231.345	285.298	128.718	58.864	109.817	46.763
		30.222	6.682	-	30.124	23.539	30.222	97
		639.876	680.835	587.356	674.537	40.959	54.258	34.661
		111.716	384.000	407.943	140.943	173.153	272.259	61.437
		36.798	-	-	-	36.798	36.798	36.798
		197.519	92.120	122.826	136.529	105.400	74.693	60.991
		78.487	5.724	7.623	72.763	70.855	47.243	42.743
		155.272	53.339	71.396	89.272	101.733	83.887	66.000
		60.083	70.083	70.083	70.083	65.084	9.999	4.561
		35.373	48.750	60.794	120.580	13.377	25.420	85.207
		11.229	18.750	26.506	20.517	7.521	15.277	9.288
		2.402	-	-	-	2.402	2.402	2.402
		6.143	11.250	5.982	5.982	6.143	1.613	1.613
		15.600	18.750	34.288	31.602	3.150	18.508	78.482
		9.888.145	12.211.219	9.568.052	9.579.244	2.233.074	320.092	308.900
		9.210.307	10.872.990	9.004.001	9.005.458	1.662.683	206.306	204.849
		660	-	-	-	660	660	3.025
		56.142	159.170	25.320	24.978	103.028	30.822	31.164
		1.477.996	1.650.000	1.451.791	1.428.072	172.004	28.205	49.924
		234.817	234.817	43.833	43.833	35.265	20.212	35.440
		454.411	525.000	427.834	405.019	70.589	25.576	49.392
		276.542	337.500	282.292	305.039	60.958	5.750	28.497
		1.193.465	1.237.500	1.295.152	1.295.426	44.035	101.687	101.961
		138.026	90.000	61.519	65.900	48.026	76.507	72.127
		321.129	360.000	274.496	307.413	38.871	46.633	33.728
		946.731	900.000	924.566	924.566	639.976	73.589	115.755
		902.735	1.267.906	1.104.189	890.507	365.171	201.454	12.716
		1.198	6.000	1.636	3.362	4.802	439	2.165
		177.167	142.500	132.144	161.824	34.667	45.023	15.343
		585.196	596.250	384.024	439.991	11.054	201.172	145.205
		333.479	348.750	348.750	330.865	3.150	2.404	2.404
		72.673	90.000	63.888	77.039	17.527	4.366	4.366
		1.211.310	1.200.000	1.140.648	1.144.878	11.310	70.662	66.432
		1.069.073	1.566.548	1.051.517	1.145.341	487.476	17.556	76.268
		58.268	45.000	39.038	44.253	13.268	19.231	14.015
		2.289	3.750	2.563	1.461	1.461	312	274
		46.967	53.723	20.116	47.035	6.755	26.851	68
		4.304	1.500	1.902	1.427	2.804	2.402	2.877
		17.250	17.250	-	-	16.584	17.250	666
		29.257	23.250	21.417	28.745	6.007	7.840	5.007
		101.328	182.644	122.888	151.512	81.316	21.560	50.184
		891	-	-	-	891	891	891
		8.203	-	-	-	8.203	8.203	8.203
		677.837	1.338.229	564.051	573.786	660.391	113.787	104.051
		42.462	3.551	15.177	21.946	38.911	27.285	20.516
		635.375	1.308.427	536.079	539.045	673.052	99.297	96.311
		3.417.148	2.930.000	4.150.911	3.903.953	512.852	733.762	486.804
		3.417.148	2.930.000	4.150.911	3.903.953	512.852	733.762	486.804
		1.457.329	1.785.000	1.986.760	1.664.290	327.671	529.431	207.600
		198.218	140.250	162.351	152.949	57.968	35.867	45.269
		9.150	7.500	5.224	5.463	1.650	3.826	3.826
		1.736.846	1.997.250	1.989.020	2.058.338	260.404	252.174	321.692
		15.606	7.500	7.500	7.500	15.606	15.606	6.668
		1.267.060	976.875	849.859	891.195	290.185	417.201	375.865
		1.267.060	976.875	849.859	891.195	290.185	417.201	375.865
		91.723	90.000	85.391	81.947	1.723	6.331	9.776
		18.142	22.500	20.408	20.123	4.358	2.266	1.981
		8.153	11.250	153.048	118.444	3.097	144.895	110.291
		1.869.089	825.000	524.402	570.202	249.889	543.497	495.287
		4.902	-	7.026	7.026	4.902	1.124	2.124
		72.054	23.250	88.495	48.804			

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	44	44	33	- 7	- 7	26
72410500020	Competenze da fondo produttività Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	7.645	17.854	17.854	20.970	2.325	2.791	8.255
72410500025	Altre competenze extra fondi Dirigenza R. Professionale Tempo INDETERMINATO	1.259	2.007	2.007	1.458	- 549	- 549	137
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	1.068	5.559
72410500080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Professionale Tempo INDETERMINATO	11.437	9.983	5.672	5.878	455	5.765	7.599
727	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	2.185.618.96	2.167.023.59	707.544.87	2.241.851.35	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	28.725	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	643	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	- 2.685	22.127	4.685
72110500030	Competenze da fondo premialità e condizioni di lavoro Comparto Ruolo Socio-Sanitario Tempo Indeterminato	81.114	84.653	-	82.823	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	11.558.82	49.899.25
72710600080	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R. Tecnico Tempo DETERMINATO	14.330	5.756	5.858	5.077	8.742	11.558.82	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	105.744	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	15.875	14.405	23	1.473
73112000035	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto Collaboratore Tecnico di Ricerca - Ruolo Tecnico - Tempo	32.011	38.177	38.177	34.619	16.566	6.609	9.517
730	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	2.307.696.21	2.261.543.86	2.095.598.54	2.188.360.81	46.154.36	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	17.854	17.854	20.970	2.791	2.791	325
73010500040	Oneri sociali su restanti retribuzioni Comparto R.Amm.vo Tempo INDETERMINATO	124.109	114.399	114.399	123.725	9.705	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	136.592	126.152	130.530	132.875	312.875	312.875	2.409
730107	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO ALTRO RAPPORTO	389.110.73	435.805.29	173.050.86	232.755.21	46.694.86	216.059.85	156.355.42
73112500005	Competenze fisse Comparto Collaboratore Amministrativo di Ricerca - Ruolo Amministrativo - Tempo	290.595	337.528	313.816	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	573.653
733100	IRRIGORIAMO SOCIALI	617.529	675.179	675.179	675.179	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	-	-	-	-
73310000035	Oneri sociali per Direttore Amm.vo	4.498	26.988	4.498	-	22.490	-	4.498
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	-	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	67	944
73310000080	Compensi per Collegio Sindacale	48.826	49.014	48.763	47.424	188	763	1.413
73310000085	Rimborso spese per Collegio Sindacale	1.266	1.266	1.266	-	-	-	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	422.660	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	19.323	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	262.867	255.775	258.368	262.867	7.092	4.499	-
73610000020	Ammortamenti di brevetti e di utiliz. opere di ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	1.201	1.201	1.201	1.201	0	0	-
73610000025	Ammortamenti di concess. licenze d'uso e marchi	64.437	57.345	59.938	64.437	7.092	4.499	-
73610000040	Ammortamenti di miglioramenti 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	Ammortamenti di fabbric. indiriz. (accruati da vinciti di destin.)	977.835	959.861	959.861	977.835	17.974	17.974	-
73910000010	Ammortamenti di fabbric. dispo. (non gravati da vinc. di destin.)	3.375	3.375	3.375	3.375	-	-	-
73910000020	Ammortamenti di impianti e macchinari	167.774	166.514	166.514	167.774	1.261	1.261	-
73910000025	Ammortamenti di attrezzature sanitarie	1.542.887	1.312.614	1.312.614	1.542.887	230.273	230.273	-
73910000030	Ammortamenti di attrezzature non sanitarie	6.304	6.641	6.641	6.304	-	338	-
73910000035	Ammortamenti di mobili e arredi d'ufficio	33.608	117.567	117.567	117.567	83	83	102
73910000040	Ammortamenti di auto, motov. e simili (comprese ambul.)	17.413	15.009	15.009	17.413	2.405	2.405	-
73910000045	Ammortamenti di macchine elettroniche	83.221	71.392	71.392	83.221	11.829	11.829	-
73910000055	Ammortamenti di telefoni cellulari	377	377	377	377	200	200	-
73910000060	Ammortamenti di 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	2.521.179	522.106	742.515	220.499
748100	ACCANTONAMENTI TIPO DELL'ESERCIZIO ONERI	671.518	1.778.887	1.778.887	1.989.626	670.849	691.977	103.023
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
7481000065	Accant. fondo oneri rinnovi contrat. altre categ. convenzionata (SUMA)	7.990	8.923	8.923	-	-	-	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	244.772
74810500010	Accant. per contenzioso personale dipendente	377.634	-	200.000	156.056	377.634	176.866	221.577
74810500025	Accant. per interessi di mora	10.514	11.250	8.848	16.693			

**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
