



**STATO DI AVANZAMENTO
DEL BUDGET
AL 31/12/2024**

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 31/12/2024**
- **CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE IV 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 31 DICEMBRE 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	23
4.1. Assegnazione Regionale	23
4.2. SINTESI DEL CONTO ECONOMICO	24
4.3. COMMENTO DELLE PRINCIPALI VARIAZIONI RISPETTO AL 31 DICEMBRE 2024	25
5. RAFFRONTO CON I DATI DI BUDGET ED ANALISI DEI PRINCIPALI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET	26
5.1. VALORE DELLA PRODUZIONE	27
Voce 1) Contributi in conto esercizio	27

Voce 2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti _____	28
Voce 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti _	28
Voce 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria _____	28
Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche _____	29
Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie _____	29
Voce 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio _____	29
Voce 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni _____	30
Voce 9) Altri ricavi e proventi _____	30
5.1. COSTI DELLA PRODUZIONE _____	30
Voce 1) Acquisti di beni – voce 11) Variazione rimanenze _____	30
Voce 2) Acquisti di servizi sanitari – Voce 3) Acquisti di servizi non sanitari _____	32
Voce 4) Manutenzioni e riparazioni _____	34
Voce 5) Godimento di beni di terzi _____	35
Voce 6) Costi del personale _____	35
Voce 7) Oneri diversi di gestione _____	40
Voci 8) Ammortamenti _____	41
Voce 9) Svalutazione dei crediti _____	41
Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio _____	41
5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI _____	42
5.3. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI _____	42
5.4. IMPOSTE E TASSE _____	43
6. CONCLUSIONI _____	43

1. PREMESSA

La relazione che segue commenta i principali dati economici che hanno determinato il risultato conseguito dall'Istituto nel periodo 1 gennaio – 31 dicembre 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 31 dicembre 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 31 dicembre 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 2024, n. 207 avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2025 e bilancio pluriennale per il triennio 2025-2027”* pubblicata sulla G.U. n. 305 del 31 dicembre 2024 – Suppl. Ordinario n. 43;
 - 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";*
- l'Atto Dirigenziale n. 01040 del 23 dicembre 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. Integrazione";*
- la Nota Prot. n. 0012757/2025 del 10 gennaio 2025 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: *"Bilancio d'esercizio 2024 - Prossime scadenze e adempimenti in materia";*
- la Nota Prot. n. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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 CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell'art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze";*

- la Nota Prot. n. 0080527/2025 del 14 febbraio 2025 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: *“CE IV trimestre 2024 – Ulteriori indicazioni a seguito delle prime verifiche GSA”*;
- disposizioni nazionali e regionali in materia di contabilità e bilancio delle aziende sanitarie.

Il Conto economico al 31 dicembre 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 31 dicembre 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. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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 CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell’art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze”*;
- il valore delle prestazioni di ricovero e ambulatoriale è stato iscritto sulla base del valore della produzione reale al 31 dicembre 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 31 dicembre 2024;
- il valore dei rimborsi per la somministrazione diretta dei farmaci (cosiddetto File F) è pari ai costi effettivamente sostenuti alla data del 31 dicembre 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);
- 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 31 dicembre 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 31 dicembre 2024 presenta complessivamente un incremento rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente e rispetto alla produzione definitiva dell'anno 2023.

Si riporta di seguito il confronto dell'attività produttiva dell'Istituto realizzata al 31 dicembre 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”*.

	Produzione 31/12/2024	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	20.000.000	20.000.000	-
Mobilità Regionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	18.066.525	18.825.372	(758.847)
Prestazioni ambulatoriali	20.857.514	19.682.439	1.175.074
Totale	38.924.039	38.507.811	416.227

Mobilità Extraregionale			
Ricoveri Ordinari e Day Hospital	887.302	863.421	23.881
Prestazioni ambulatoriali	570.883	574.947	(4.064)
Totale	1.458.185	1.438.368	19.817
File F			
File F Regionale	30.708.810	29.107.440	1.601.370
File F Extraregionale	200.230	257.250	(57.020)
Totale	30.909.040	29.364.690	1.544.350
Funzioni non tariffate	20.000.000	20.000.000	-
Mobilità Regionale	38.924.039	38.507.811	416.227
Mobilità Extraregionale	1.458.185	1.438.368	19.817
File F	30.909.040	29.364.690	1.544.350
Totale	91.291.264	89.310.869	1.980.395

Nel dettaglio, come riportato in tabella, l'incremento dell'attività produttiva, rispetto alle assegnazioni definitive 2023, pari a +€/mgl 1.980, è determinato dalle maggiori prestazioni regionali (+€/mgl 416), dalle maggiori prestazioni extraregionali (+€/mgl 20) e dal maggior rimborso per somministrazione diretta dei farmaci (+€/mgl 1.544).

Si riporta di seguito il dettaglio e il relativo valore delle prestazioni in regime di ricovero ed ambulatoriale erogate al 31 dicembre 2024 a confronto con la produzione dello stesso periodo dell'anno precedente.

Attività Assistenziale	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Differenza in valore assoluto	Differenza %
Ricoveri Regime Ordinario	3.202	3.250	(48)	-1%
Ricoveri Regime Diurno	300	449	(149)	-33%
Attività Ambulatoriale	1.039.709	1.032.850	6.859	1%
Totale	1.043.211	1.036.549	6.662	1%

L'attività assistenziale erogata al 31 dicembre 2024 mostra un decremento del numero dei ricoveri in regime ordinario (-1%), dei ricoveri in regime diurno (-33%) e un incremento del numero delle prestazioni ambulatoriali (+1%) rispetto alle attività assistenziali dello stesso periodo dell'anno precedente.

In termini di fatturato si rileva quanto segue:

Attività Assistenziale	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Differenza in valore assoluto	Differenza %
------------------------	-------------------	-------------------	-------------------------------	--------------

Ricoveri	18.953.827	19.633.847	(680.020)	-3%
Attività Ambulatoriale (*)	21.428.397	20.255.468	1.172.929	6%
Totale	40.382.224	39.889.315	492.909	1%

(*) valore al netto del ticket

Dal confronto delle prestazioni erogate al 31 dicembre 2024, rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente, emerge un decremento del valore dei ricoveri (-€/mgl 680; -3%) e un incremento del valore delle prestazioni ambulatoriali erogate (+€/mgl 1.173; +6%).

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 31 dicembre 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 squamose e ricerca dei fattori predittivi di risposta all'anti-PD1 Cemiplimab.	1
12	Dott.ssa Stefania Tommasi	Studio del profilo genomico dei pazienti con carcinoma a cellule di Merkel trattati con immunoterapia con checkpoint inibitori.	1
13	Dott.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	Validazione di biomarcatori di long-term survivorship a linfoma e	2

	Guarini	applicazione di Survivorship Care Plan come strumento di prevenzione terziaria	
5	Dott. Michele Guida	Studio dei meccanismi di risposta e di resistenza ad immunoterapia e terapia target nel Melanoma	2
6	Dott. Domenico Galetta	Lo STIGMA sociale del paziente fumatore con tumore al polmone. Rilevazione del fenomeno e sperimentazione di un protocollo di intervento basato sull'EMDR.	2
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 cardiotossicità 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	Suoni Confortevoli: Infusione della Speranza in Camera Sterile	2

	Milella		
--	---------	--	--

➤ **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 radiogenomica 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	Previsione di radio-tossicità e HPV status in pazienti affetti da cancro orofaringeo localmente avanzato	3

	Università di Biostatistica e Bioinformatica		
13	Dott.ssa Raffaella Massafra Università di Biostatistica e Bioinformatica	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
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 Accredimento 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 *“Preso 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 al 2° Avvio PNRR, l'Istituto è risultato vincitore di n. 11 progetti di cui n. 1 come coordinatore e n. 10 come partner per un finanziamento totale a favore dell'Istituto pari ad euro 2.699.434, come riportato nella tabella seguente:

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

10	Strippoli	Developing a biobank network among major sarcoma treatment centers to improve biomedical research	172.270	partner
11	Patruno	Liquid Biopsy implementation in the management of Rare Tumors associated with hereditary syndromes	160.870	partner
Totale			2.699.434	

Sono stati, altresì, avviati i primi atti amministrativi per il reclutamento del personale e le prime richieste di acquisizione di materiali e/o servizi collegati nell'ambito dei cinque Bandi a cascata PNRR, ammessi a finanziamento nell'anno 2024, come di seguito:

Bandi a cascata						
	Ricercatore coinvolto	Bando	Spoke	Titolo	Stato	Esito
1	Tommasi Stefania	MNESYS	3	"Omics landscape of gliomas by long-read sequencing"	sottomesso	Approvato
2	De Palma Giuseppe	HEAL	4	PEARLS	sottomesso	Non ammesso a finanziamento
3	Volpe Giacomo	RNS & Genetherapy	1		sottomesso	Approvato
4	Elisabetta Martinelli	THE - Tuscany Health Ecosystem	3	"Esame dei composti volatili nel Cancro del Colon"	sottomesso	Approvato
5	Rossella Fasano	PNRR, MISURA 4 - COMPONENTE 2 – INVESTIMENTO 1.4 – "Programma di Ricerca del Centro Nazionale Di Ricerca - Sviluppo di Terapia Genica e Farmaci con Tecnologia a Rna" CN00000041, SPOKE 9 "From target to therapy: pharmacology, safety and regulatory competence center"	9	TARGETING MIR-21 VIA RNA NANOTECHNOLOGY TO ENHANCE THE RESPONSE TO ANTI-PD1 IN LIVER CANCER Acronimo MIRACLE	Sottomesso	Approvato
6	De Summa Simona	Spoke 7 CN RNA & Gene Therapy	7	BRaVO, Big data for RNA Vaccines in Oncology" "Track A2"	sottomesso	Non ammesso a finanziamento
7	Saponaro Concetta	SPOKE 3 "AGE-IT"	3	"Identificazione di biomarcatori circolanti associati a modelli distinti di multimorbilità in pazienti affetti da tumore e a rischio di fragilità mediante analisi metabolomica e	Approvato	Approvato

			proteomica - Acronimo: CircoMet".		
--	--	--	---	--	--

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 isteroannessiectomia vl/open	33.000
Cormio Claudia	Passi- vitali-Nordic Walking e Yoga come risorse per i pazienti oncologici	36.000
	Totale	353.135

E' stata, inoltre:

- pubblicata la Delibera del Direttore Generale n. 602 del 13 agosto 2024 di presa d'atto del finanziamento per il Progetto AIRC "Unravelling the molecular roadmap to CEBPA-mutant driven leukemogenesis" - Principal Investigator: Dott. Giacomo Volpe per un finanziamento totale di euro 925.771 per il 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 PATients - Acronimo: PACAP" - Project Coordinator: Dott. Pietro Milella" - Delibera del Direttore Generale n. 660 del 27 settembre 2024.

➤ Sperimentazioni Cliniche

Le nuove sperimentazioni cliniche Profit e no Profit attivate al 31 dicembre 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;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio platform di fase II, randomizzato, in aperto, che utilizza un protocollo master per valutare nuove combinazioni di immunoterapia come prima linea di trattamento in partecipanti con carcinoma a cellule squamose della testa e del collo ricorrente-metastatico positivo per PD-L1 - Prot 219885 - codice EudraCT n 2023-503428-24-00”* - Responsabile: Dott.ssa Loredana Palermo;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica multicentrica profit dal titolo: *“Studio di fase 1-2 dell’inibitore NVL-520 altamente selettivo per ROS1 in pazienti con NSCLC avanzato e altri tumori solidi -ARROS-1- codice EudraCT n 2021-002477-26”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“ROSY-D: Studio di roll-over per pazienti che hanno completato uno studio oncologico precedente con durvalumab e che secondo lo sperimentatore possono trarre un beneficio clinico dalla continuazione del trattamento - Codice EU CTR 2023-507337-22-00”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio di fase 3, randomizzato, in aperto, multicentrico per valutare l’efficacia e la sicurezza di GIVinostat rispetto all’idrossiurea in pazienti affetti da Policitemia Vera JAK2V617F positiva ad alto rischio: la SPERIMENTAZIONE GIV-IN PV - Studio DSC-08-2357-32 - codice 2022-502276-23-00”* - Responsabile: Dott. Attilio Guarini;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica, profit, multicentrica dal titolo: *“Studio clinico di fase 2-3, adattativo, randomizzato, in aperto per valutare terapia neoadiuvante e adiuvante di V940 -mRNA-4157- in combinazione con pembrolizumab -MK-3475- versus terapia standard, e pembrolizumab in monoterapia in pazienti con carcinoma cutaneo a cellule squamose localmente avanzato resecabile -LA cSCC- -INTerpath-007- - V940-007 Codice Eu CT n 2023-505712-37”* - Responsabile: Dott. Michele Guida;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica profit multicentrica dal titolo: *“A Randomized, Open-label, Phase 3 Study of MK-2870 vs Platinum Doublets in Participants with EGFR-mutated, Advanced Non-squamous Non-small Cell Lung Cancer -NSCLC- Who Have Progressed on Prior EGFR Tyrosine Kinase Inhibitors codice Eu CT n 2023-504910-31”* - Responsabile: Dott. Domenico Galetta;
 - sperimentazione clinica interventistica farmacologica, multicentrica, no profit dal titolo: *“Studio in aperto, randomizzato di fase III di confronto tra un trattamento con radioterapia locale da sola o in combinazione con Obinutuzumab in pazienti con linfoma follicolare in stadio iniziale: lo studio GAZEBO della Fondazione Italiana Linfomi codice EU CT n 2022-502775-29-01”* - Responsabile: Dott.ssa Carla Minoia.

I costi sostenuti per la ricerca al 31 dicembre 2024, secondo quanto risultante dalla contabilità generale e dagli atti dell'Istituto, sono complessivamente pari ad €/mgl 5.254 e vengono di seguito riportati distinti per voce di programmazione economica.

Voce di costo	Importo
Acquisto di beni e servizi	2.093.390
Personale sanitario	1.539.149
Personale amministrativo	962.863
Personale tecnico-professionale	266.001
Godimento di beni di terzi	168.610
Ammortamento beni materiali	93.652
Oneri diversi di gestione	130.519
Totale	5.254.184

Si riporta di seguito il Bilancio settoriale della ricerca alla data del 31 dicembre 2025 a confronto con i valori riferiti allo stesso periodo dell'anno precedente.

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

CONTO ECONOMICO		IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Variazione
CONTRIBUTI DELLA RICERCA				
Contributi in c/esercizio da Ministero della Salute		4.790.515	3.592.374	1.198.141
	per ricerca corrente	3.611.159	2.896.333	714.825
	per ricerca finalizzata	150.686	-	150.686
	5 per mille	226.446	420.093	- 193.646
	Altri Finanziamenti Ministero	802.224	275.948	526.276
Contributi c/esercizio da Regione		344.554	141.774	202.780
	Altri contributi Regione	344.554	141.774	202.780
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni				
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici		0	0	0
Contributi C/esercizio da PRIVATI		119.115	44.928	74.187
	Altri Finanziatori Privati	119.115	44.928	74.187
Contributi C/esercizio da estero				
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)		5.254.184	3.779.077	1.475.107
COSTI DIRETTI DELLA RICERCA				
Acquisto di beni e servizi		2.093.390	889.952	1.203.438
	materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	427.024	586.974	- 159.950
	materiale di consumo per attrezzature scientifiche	1.270.233	249.693	1.020.540
	altro per ricerca	2.402	5.795	- 3.393
	altro sanitari	-	8.023	- 8.023
	altro non sanitari	393.731	39.467	354.264
Personale sanitario		1.539.149	1.293.724	245.425
	di ruolo dell'ente	13.671	-	13.671
	borsista del ruolo sanitario	303.992	495.178	- 191.187
	Rimborso spese dipendenti	22.823	-	22.823
	altro piramide	1.198.663	798.545	400.118
Personale amministrativo		962.863	612.771	350.092
	borsista del ruolo amministrativo	400.716	291.728	108.989
	altro piramide	562.147	321.043	241.103
Personale tecnico-professionale		266.001	213.787	23.919
	di ruolo tecnico-professionale dell'ente	23.919	-	23.919
	altro piramide	242.081	213.787	28.294
Godimento di beni di terzi		168.610	297.046	-128.435
	attrezzature sanitarie e scientifiche	168.610	270.913	- 102.303
	altro	-	26.132	- 26.132
Ammortamenti dei beni immateriali		0	0	0
Ammortamento beni materiali		93.652	34.024	59.628
	attrezzature scientifiche	62.747	34.024	28.723
	ammortamenti altri beni	30.905	-	30.905
Oneri diversi di gestione		130.519	437.773	-307.254
	Formazione	13.322	37.151	- 23.829
	Libri, riviste e pubblicazioni scientifiche	111.089	116.707	- 5.618
	Altri oneri di gestione	6.107	283.915	- 277.807
Accantonamenti		-	-	-
Variazioni rimanenze		-	-	-
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)		5.254.184	3.779.077	1.475.107
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 31 dicembre 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 con Nota n. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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: “Linee guida CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell’art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze”;

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 31 dicembre 2024, raffrontati con il Conto economico al 31 dicembre 2023 e con il Bilancio economico previsionale 2024.

Descrizione	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	111.679	106.545	114.776	5.134	5%	(3.097)	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	124.850	117.282	124.125	7.568	6%	725	1%

	(13.171)	(10.737)	(9.349)	(2.434)	23%	(3.822)	41%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(237)	(320)	426	83	-26%	(663)	-
	(13.408)	(11.057)	(8.923)	(2.351)	21%	(4.485)	50%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.193	2.996	3.046	197	7%	147	5%
RISULTATO ECONOMICO	(16.601)	(14.053)	(11.969)	(2.548)	18%	(4.632)	39%

Il Conto economico al 31 dicembre 2024 evidenzia una perdita di €/mgl 16.601, maggiore rispetto a quella rilevata al 31 dicembre 2023 (-€ 2.548; +18%) e maggiore rispetto a quella rilevata nel bilancio economico preventivo 2024 (-€ 4.632; +39%).

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 31 DICEMBRE 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 31 dicembre 2023	(14.052)
Maggiori ricavi	5.815
Contributi in c/esercizio	2.566
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	1.888
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	904
Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	375
Proventi straordinari	82
Minori ricavi	(598)
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	(6)
Altri ricavi e proventi	(510)
Concorsi, recuperi e rimborsi	(82)
Maggiori costi	8.083
Consumi di beni	1.631
Acquisti di servizi sanitari	61
Acquisti di servizi non sanitari	804
Godimento di beni di terzi	283
Costi del personale	2.796
Oneri diversi di gestione	6
Ammortamenti	289
Accantonamenti	2.016
Imposte	197
Minori costi	(317)
Manutenzione e riparazione	(317)

Risultato al 31 dicembre 2024**(16.601)**

I maggiori ricavi al 31 dicembre 2024 (+€/mgl 5.815) sono determinati principalmente:

- dai Contributi in c/esercizio (+€/mgl 2.566) 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”*;
- dalla sterilizzazione dei costi sostenuti per progetti di ricerca (+€/mgl 904);
- dai Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (+€/mgl 1.888) derivanti dall'incremento delle prestazioni ambulatoriali.

I minori ricavi al 31 dicembre 2024 (-€/mgl 598) si riferiscono principalmente alla voce Altri ricavi e proventi (-€/mgl 510).

I maggiori costi al 31 dicembre 2024 (+€/mgl 8.083) derivano principalmente:

- dal consumo di beni (+€/mgl 1.631) derivante dall'incremento della spesa complessiva per beni sanitari;
- dal costo del personale (+€/mgl 2.796) 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 804) 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 31 dicembre 2024 (-€/mgl 317) si riferiscono principalmente ai minori costi per la manutenzione e riparazioni (-€/mgl 734) derivanti da minori interventi di manutenzione su immobili e pertinenze e di manutenzioni ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.

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 31 dicembre 2024 ed i dati del budget 2024.

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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	29.039	23.826	5.213	22%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.930	5.159	(1.229)	-24%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.724	80.935	(7.211)	-9%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	105	236	(131)	-56%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	629	715	(86)	-12%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.100	3.723	377	10%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	152	182	(30)	-16%
Totale A)	111.679	114.776	(3.097)	-3%

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

Voce 1) Contributi in conto esercizio

escrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
Contributi in c/esercizio	29.039	23.826	5.213	22%
<i>a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale</i>	24.156	22.386	1.770	8%
<i>b) Contributi in c/esercizio - extra fondo</i>	-	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-
<i>c) Contributi in c/esercizio - per ricerca</i>	4.883	1.440	3.443	239%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.001	1.440	1.561	108%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344	-	344	-

3) da Regione e altri soggetti pubblici	910	-	910	-
4) da privati	628	-	628	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-

La voce comprende principalmente:

- il contributo in conto esercizio per funzioni non tariffate, rilevato provvisoriamente nell'importo di €/mgl 20.000, come da indicazioni fornite con Nota n. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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 CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell’art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze”*; la variazione rispetto ai dati di budget 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”*;
- 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 4.000, 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. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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 CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell’art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze”*;
- il valore dei contributi per la ricerca per €/mgl 4.883 rilevati al 31 dicembre 2024; la variazione rispetto ai dati di budget 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 31 dicembre 2024 non risulta valorizzata.

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

La voce, pari a €/mgl 3.930, si riferisce alla sterilizzazione dei costi sostenuti alla data del 31 dicembre 2024, finanziati da progetti di ricerca di esercizi precedenti, in misura inferiore rispetto alle previsioni di budget.

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

La voce risulta di seguito dettagliata.

Descrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.724	80.935	(7.211)	-9%
<i>a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche</i>	71.691	79.038	(7.347)	-9%
<i>B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia</i>	2.033	1.897	136	7%
<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 38.924 e mobilità attiva extraregionale, pari a €/mgl 1.458. Il valore al 31 dicembre 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 31 dicembre 2024 per la somministrazione diretta dei farmaci regionale ed extraregionale, pari a €/mgl 30.909;
- i ricavi per attività libero professionale svolta dal personale dipendente, pari a €/mgl 2.033, correlati ai costi.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria rilevati al 31 dicembre 2024 presentano complessivamente un decremento, (-€/mgl 7.211, -9%) rispetto alle previsioni di budget.

Voce 5) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche

La voce, al 31 dicembre 2024, è pari a €/mgl 105 e si riferisce principalmente alla voce altri rimborsi e recuperi in decremento rispetto a quanto previsto in sede di budget 2024.

Voce 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie

La voce, pari a €/mgl 628, accoglie ricavi per ticket su prestazioni specialistiche ambulatoriali in lieve decremento rispetto a quanto stimato nel Bilancio previsionale 2024 (-€/mgl 87, -12%).

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

La voce, pari a €/mgl 4.100, 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 (+€/mgl 377, +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 152, è in decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 30, -16%) 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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	47.580	48.403	(823)	-2%
a) Acquisti di beni sanitari	47.232	48.168	(936)	-2%
b) Acquisti di beni non sanitari	348	235	113	48%
10) Variazione delle rimanenze	(490)		(490)	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	(505)	-	(505)	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	15	-	15	-
Totale consumi	47.090	48.403	(1.313)	-3%
a) Beni sanitari	46.727	48.168	(1.441)	-3%
b) Beni non sanitari	363	235	128	54%

I consumi di beni presentano complessivamente un decremento rispetto a quanto previsto in sede di predisposizione del bilancio previsionale 2024 (-€/mgl 1.313, -3%) derivante principalmente dai minori consumi di beni sanitari (-€/mgl 1.441, -3%).

Il maggior impatto lo hanno i conti dei Medicinali per i quali si registra un valore in incremento rispetto al 2023.

La categoria di farmaci che maggiormente incide sulla spesa sanitaria è quella del gruppo L (antineoplastici e immunomodulatori) secondo la classificazione ATC, che peraltro, anche a livello nazionale, dai dati ufficiali pubblicati da IQVIA, rappresenta la più alta quota di mercato a valore dei primi 10 gruppi di ATC.

Infatti i primi farmaci per impatto di spesa sono rappresentati da immunoterapici, innovativi per alcune delle indicazioni, che ricevono continuamente l'ampliamento delle indicazioni registrate e un utilizzo in linee sempre più precoci con un maggior numero di pazienti trattati.

Si riporta di seguito il nome commerciale, la molecola, il numero di fiale acquistate e l'importo speso nel 2024, raffrontato alla spesa sostenuta per gli stessi medicinali nel 2023:

Farmaco	Principio attivo	Anno 2024	Anno 2023
Keytruda[®]	Pembrolizumab	Fl 6.121 € 7.609.816	Fl 5.205 € 6.893.349
Opdivo[®]	Nivolumab	Fl 2.180 € 3.329.551	Fl 2.051 € 3.132.527
Darzalex s.c[®]	Daratumumab sottocute	Fl 827 € 2.949.676	fl 811 € 3.001.467
Enhertu[®]	Trastuzumab/Deruxtecan	Fl 1805 € 2.139.614	Fl 823 € 621.349
Darzalex e.v.[®]	Daratumumab endovena	Fl 1740 € 2.071.125	Fl 2101 € 2.590.306
Perjeta e.v.[®]	Pertuzumab	Fl 719 € 1.571.576	Fl 854 € 1.892.984
Adcetris[®]	Brentuximab Vedotin	Fl 507 € 1.238.891	Fl 430 € 1.050.736
Libtayo[®]	Cemiplimab	Fl 445 € 1.012.497	Fl 400 € 915.480
Imfinzi[®]	Durvalumab	Fl 879 € 948.179	Fl 760 € 1.102.859
Tecentriq[®] 1200mg e.v.	Atezolizumab	Fl 450 € 760.745	Fl 470 € 816.812

Dai dati riportati si evidenzia come il *Keytruda[®]* (pembrolizumab) sia al primo posto come impatto di spesa, alla stregua di quanto avviene a livello nazionale, e abbia un valore economico pari a più del doppio rispetto al secondo, *Opdivo[®]*, altro immunoterapico largamente utilizzato.

Molto incidente e in crescita anche la spesa per *Enhertu[®]*, anticorpo di nuova generazione farmacoconjugato mirato contro HER2, che ha più che raddoppiato il suo valore di spesa, avendo ricevuto nuove indicazioni oltre a quella già presente per il cancro della mammella HER2-positivo. Infatti attualmente in monoterapia è indicato anche per il trattamento di pazienti adulti con cancro della mammella HER2-low e pazienti con cancro allo stomaco e viene largamente utilizzato, grazie agli ottimi risultati riportati anche in letteratura.

Il dato relativo al consumato per magazzino da parte di tutte le UU.OO. è in crescita al pari dell'incremento del valore dell'acquistato, a dimostrazione di una maggiore attività svolta nel 2024 infatti, al contrario, le giacenze degli armadi farmaceutici di tutte le UU.OO. hanno un valore ancora più basso rispetto all'anno precedente e sono frutto di un lavoro costante di monitoraggio e controllo delle scorte svolto dalla SC Farmacia e U.Ma.C.A., anche con le numerose visite ispettive condotte nei reparti e le riunioni effettuate con i coordinatori infermieristici, per esortarli all'utilizzo appropriato di farmaci e dispositivi medici.

Le giacenze del magazzino farmaceutico e U.Ma.C.A. hanno un valore estremamente basso rispetto al volume delle movimentazioni globali dell'anno.

La mobilità farmaci in erogazione diretta regionale ed extraregionale, (File F) ha registrato un valore pari a € 30.909.040.

Il conto economico dei dispositivi medici ha subito una riduzione ulteriore che, con grande attenzione e non senza difficoltà, si sta cercando di riportare al valore imposto a livello regionale con il tetto spesa assegnato con la DGR 849 del 17 giugno 2024.

Dai valori riportati si evidenzia come negli anni il controllo della spesa sui Dispositivi sia stato oltremodo efficace, anche se bisogna ricordare che il tetto assegnato include insieme anche il valore del conto economico dei dispositivi diagnostici che invece nel 2024 è notevolmente in incremento rispetto al valore del 2023 e del 2022.

Il valore dell'acquistato per Protesi mammarie è in leggero decremento.

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

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.159	3.132	27	1%
<i>a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base</i>	699	747	(48)	-6%
<i>b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica</i>	-	-	-	-
<i>c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale</i>	-	-	-	-
<i>d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa</i>	-	-	-	-
<i>e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa</i>	-	-	-	-
<i>f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica</i>	-	-	-	-
<i>g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera</i>	-	-	-	-
<i>h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale</i>	-	-	-	-
<i>i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F</i>	-	-	-	-
<i>j) Acquisti prestazioni termali in convenzione</i>	-	-	-	-
<i>k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario</i>	9	25	(16)	-64%
<i>l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria</i>	-	-	-	-
<i>m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)</i>	1.550	1.412	138	10%
<i>n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari</i>	-	-	-	-
<i>o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie</i>	793	908	(115)	-13%
<i>p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria</i>	108	40	68	170%
<i>q) Costi per differenziale Tariffe TUC</i>	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.320	17.390	(3.070)	-18%
<i>a) Servizi non sanitari</i>	13.309	15.394	(2.085)	-14%
<i>b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie</i>	935	1.784	(849)	-48%
<i>c) Formazione</i>	76	212	(136)	-64%

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

- convenzioni stipulate per gli specialisti ambulatoriali, pari a €/mgl 699;
- compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia), pari a €/mgl 1.550 correlato ai ricavi;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie, pari a €/mgl 793, 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 incremento rispetto al bilancio previsionale 2024 (+€/mgl 27, +1%) derivante principalmente dai maggiori costi sostenuti al 31 dicembre 2024 per la compartecipazione al personale per attività Libero-professionale (intramoenia).

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

- servizi appaltati, pari a €/mgl 13.309;
- consulenze, collaborazioni e altre prestazioni di lavoro non sanitarie, pari a €/mgl 935, 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 (-€/mgl 3.070, -18%).

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

Descrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
Servizi appaltati	13.309	15.394	(2.085)	-14%
Energia elettrica	1.933	2.200	(267)	-12%
Acqua e Fogna	39	100	(61)	-61%
Utenze Gas	-	5	(5)	-100%
Telefono	591	700	(109)	-16%
Lavanderia	354	450	(96)	-21%
Pulizia	1.626	1.650	(24)	-1%
Mensa e Ristor.	587	600	(13)	-2%
Riscaldamento	709	1.200	(491)	-41%
Elaborazione dati	-	-	-	0%
Assistenza hardware e software	1.444	1.691	(247)	-15%
Servizi trasporti (non sanitari)	-	8	(8)	-100%
Raccolta e Smaltim. rifiuti toss. e nocivi	237	190	47	25%
Servizi di Logistica	780	795	(15)	-2%
Vigilanza	446	465	(19)	-4%
Gestione Archivi	95	120	(25)	-21%
Servizio di Portierato e Ausiliarato	1.614	1.600	14	1%

Altri Servizi	1.497	2.075	(578)	-28%
Manutenzione del verde	71	60	11	18%
Servizi di radioprotezione	3	5	(2)	-40%
Rimb.spese viaggio al personale dipendente	81	72	9	13%
Libri, Riviste ed Abbonamenti vari	4	1	3	300%
Commissioni ed oneri per il Servizio di Tesoreria	22	23	(1)	-4%
Altre spese bancarie e postali	39	31	8	26%
Assicurazione	1.010	1.109	(99)	-9%
Spese postali	3	-	3	0%
Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	11	-	11	0%
Spese di pubblicita, pubblicaz. e bandi di gare	113	244	(131)	-54%

I minori costi si riferiscono principalmente:

- ai costi per energia (-€/mgl 267, -12%) 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 Riscaldamento (-€/mgl 491, -41%);
- ai costi per Altri Servizi (-€/mgl 578, -28%).

Voce 4) Manutenzioni e riparazioni

La voce comprende:

Descrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	4.773	5.240	(467)	-9%
Manut. ordin. sugli immobili e loro pertinenze	2.066	2.380	(314)	-13%
Manut. ordin. sugli impianti e macchinari	266	187	79	42%
Manut. ordin. sugli automez. (sanit. e non sanit.)	9	10	(1)	-10%
Manut. ordin. su attrezz. tecnico scientif. sanit.	2.410	2.663	(253)	-10%
Manut. ord. su attr. tec. scien. san. per la ricerca	22	-	22	0%

La voce risulta complessivamente in lieve decremento rispetto alle previsioni di budget (-€/mgl 467, -9%).

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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
5) Godimento di beni di terzi	1.576	1.303	273	21%
Fitti reali	119	120	(1)	-1%
Spese condominiali	23	30	(7)	-23%
Canone per centri elettrocontabili ed assimilati	10	15	(5)	-33%
Canoni di noleggio per attrezz. tecnico sanitarie	1.211	1.100	111	10%
Canoni di nol. per attr. conces. in uso ad assist.	4	-	4	0%
Canoni di nol. per attr. tecnico sanitarie per ricerca	200	31	169	545%
Canoni di noleggio automezzi	6	7	(1)	-14%
Canoni di noleggio macchinari	3	-	3	0%

La voce è complessivamente in incremento rispetto al Budget 2024 (+€/mgl 273, +21%).

La variazione si riferisce principalmente al costo per canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie e canoni di noleggio per attrezzature tecnico sanitarie destinate alla ricerca.

Voce 6) Costi del personale

Il costo del personale è riepilogato nella tabella seguente:

Descrizione	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
6) Costi del personale	43.768	40.648	3.120	8%
a) Personale dirigente medico	18.931	16.605	2.326	14%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.109	1.944	165	8%

c) Personale comparto ruolo sanitario	16.200	15.720	480	3%
d) Personale dirigente altri ruoli	955	903	52	6%
e) Personale comparto altri ruoli	5.573	5.476	97	2%

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, (+€/mgl 3.120, +8%).

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. 1500 del 20 gennaio 2025, 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.

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 sopracitate 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 31 dicembre 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 31 dicembre 2024, per un totale di n. 78 assunzioni (escluse le mobilità di compensazione).

N. 25 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

- n. 1 Direttore Medico - disciplina Oncologia
- n. 2 Dirigente Medico - disciplina Chirurgia Generale
- n. 2 Dirigente Medico – disciplina Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Ginecologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Dermatologia

-
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radioterapia
 - n. 1 Dirigente Medico - disciplina Medicina Fisica e Riabilitativa
 - n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radiodiagnostica
 - n. 1 Dirigente Medico - disciplina Malattie Apparato Respiratorio
 - n. 3 Dirigente Biologo
 - n. 5 Tecnico sanitario di radiologia medica
 - n. 3 Infermiere
 - n. 3 Tecnico sanitario di laboratorio biomedico

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. 45 ASSUNZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Radiodiagnostica (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Ginecologia (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Dermatologia (sostituzione)
- n. 2 Dirigente Medico, disciplina Ematologia (proroga contratti)
- n. 1 Dirigente Medico, disciplina Chirurgia Toracica (proroga contratto)
- n. 2 Dirigenti Sanitari Farmacisti (proroga contratti) – Fondi di privati per Comitato Etico
- n. 1 Dirigente Amministrativo - Responsabile Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT)
- n. 20 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. 11 Infermiere

n. 2 Infermiere (sostituzione)

n. 1 Tecnico sanitario di laboratorio biomedico (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 31 dicembre 2024 per un totale di n. 34 cessazioni (escluse le mobilità di compensazione).

N. 19 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

n. 1 Direttore Medico - disciplina Radioterapia

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Oncologia

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Patologia Clinica

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Chirurgia generale

n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radiodiagnostica

- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Urologia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Otorinolaringoiatria
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radioterapia
- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Anatomia Patologica
- n. 1 Dirigente Sanitario Biologo
- n. 1 Dirigente Ingegnere
- n. 3 Infermieri
- n. 2 Tecnico sanitario di radiologia medica
- n. 1 Collaboratore tecnico professionale – Ingegnere Clinico
- n. 1 Assistente amministrativo
- n. 1 Operatore sociosanitario (O.S.S.)

N. 11 CESSAZIONI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO

- n. 1 Dirigente Medico - disciplina Radiodiagnostica (sostituzione)
- n. 1 Dirigente Farmacista (Fondi di privati per Comitato Etico)
- n. 6 Infermiere - Progetto "TeleC.Or.O."
- 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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
7) Oneri diversi di gestione	1.166	1.715	(549)	-32%
Comp. per Consiglio Indirizzo e verifiche (IRCCS)	59	56	3	5%

Compensi agli organi istituzionali	561	757	(196)	-26%
Spese legali	61	75	(14)	-19%
Spese di rappresentanza	-	-	-	-
Collegio Sindacale	62	69	(7)	-10%
Indennità e rimborso spese ai membri di comm.ni varie ed altri organi collegiali	37	18	19	106%
Imposte, tasse e tributi	172	150	22	15%
Altri oneri diversi di gestione	214	590	(376)	-64%

La voce presenta complessivamente un decremento rispetto al bilancio di previsione (-€/mgl 549, -32%).

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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
8) Ammortamenti	4.198	3.907	291	7%
Amm.to delle immobilizz. immat.	350	341	9	3%
Amm.to dei fabbricati	1.308	1.284	24	100%
Amm.to delle immobilizz. mat.	2.540	2.282	258	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 31 dicembre 2024 non risulta valorizzata.

Voce 11) Accantonamenti tipici dell'esercizio

Gli accantonamenti effettuati al 31 dicembre 2024 sono pari ad €/mgl 4.800 e si riferiscono principalmente per €/mgl 2.664 ai contributi assegnati per progetti di ricerca non utilizzati al 31 dicembre 2024 e per €/mgl 1.307 agli accantonamenti per rinnovi contrattuali rilevati come da

indicazioni regionali fornite con Nota n. 0036517/2025 del 23 gennaio 2025 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 CE IV trimestre 2024 ai sensi del comma 8 dell’art. 32 del D.lgs. n. 118/2011. Adempimenti e scadenze”*.

5.2. PROVENTI E ONERI FINANZIARI

La voce non risulta significativa al 31 dicembre 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	IV Trimestre 2024	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
			Importo	%
Proventi e oneri straordinari	(237)	426	(663)	-156%
1) Proventi straordinari	1.786	426	1.360	319%
2) Oneri straordinari	2.023	-	2.023	-

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 così dettagliata:
 - per un importo di €/mgl 46, derivante dalla compensazione dei crediti e i debiti intercompany, relativi agli anni precedenti al 31 dicembre 2023, come da Atto Dirigenziale n. 580 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 Aziende SSR pugliesi al 31.12.2023 ex D.lgs 118/2011”* e successive Atto Dirigenziale n. 1040 del 23 dicembre 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 Aziende SSR pugliesi al 31.12.2023 ex D.lgs 118/2011. Integrazione”*;
 - per un importo di €/mgl 298, derivante dallo stralcio, in assenza di interruzione dei termini prescrizionali, di debiti antecedenti all’esercizio 2015.

- gli oneri straordinari si riferiscono principalmente alle sopravvenienze rilevate per il personale relative 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 3.193, relativa principalmente all'IRAP sui compensi del personale dipendente, è in incremento rispetto al bilancio economico preventivo 2024 seguendo l'andamento dei costi del personale.

6. CONCLUSIONI

Il conto economico al 31 dicembre 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 16.601, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 2.548, +18%) e rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024 (-€/mgl 4.632, +39%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	111.679	106.545	114.776	5.134	5%	(3.097)	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	124.850	117.282	124.125	7.568	6%	725	1%
	(13.171)	(10.737)	(9.349)	(2.434)	23%	(3.822)	41%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(237)	(320)	426	83	-26%	(663)	-
	(13.408)	(11.057)	(8.923)	(2.351)	21%	(4.485)	50%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.193	2.996	3.046	197	7%	147	5%
RISULTATO ECONOMICO	(16.601)	(14.053)	(11.969)	(2.548)	18%	(4.632)	39%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 dicembre 2024 è pari a -15%, in linea rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-13%) ed in incremento rispetto alle previsioni, (-10%).

Il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari, al 31 dicembre 2024, al 89%; pertanto, risulta inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (91%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

Descrizione	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023	Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-15%	-13%	-10%	-50%	150%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	89%	91%	92%	68%	-427%

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	
	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	BUDGET 2024	Consuntivo 2023	VARIAZIONE IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - BUDGET 2024		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - Consuntivo 2023	
					Importo	%	Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE										
1) Contributi in c/esercizio	30.099.600	26.472.804	23.826.146	34.965.825	3.626.797	13,7%	6.273.454	26%	-4.866.225	-13,9%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	24.000.000	22.386.146	22.386.146	28.216.599	1.613.854	7,2%	1.613.854	7%	-4.216.599	-14,9%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.217.101	50.000	-	2.664.801	1.167.101	2334,2%	1.217.101	0%	-1.447.699	-54,3%
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	-	-	-	2.462.527	-	0,0%	-	0%	-2.462.527	-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	155.947	-	-	-	155.947	0,0%	155.947	0%	155.947	0,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	1.061.155	50.000	-	202.274	1.011.155	2022,3%	1.061.155	0%	858.881	424,6%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	4.882.499	4.036.658	1.440.000	4.084.426	845.841	21%	3.442.499	239%	798.073	19,5%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.000.308	1.883.782	1.440.000	1.883.782	1.116.526	59%	1.560.308	108%	1.116.526	59,3%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344.144	561.969	-	198.000	-217.825	-39%	344.144	0%	146.144	73,8%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	909.780	1.271.349	-	1.861.643	-361.570	-28%	909.780	0%	-951.864	-51,1%
4) da privati	628.267	319.557	-	141.000	308.710	97%	628.267	0%	487.267	345,6%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.930.139	3.026.138	5.158.500	2.666.651	904.001	30%	-1.228.361	-24%	1.263.488	47%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.724.213	71.836.057	80.935.153	72.189.171	1.888.156	3%	-7.210.940	-9%	1.535.042	2%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	71.691.098	69.692.760	79.038.501	70.066.614	1.998.339	3%	-7.347.403	-9%	1.624.485	2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.033.115	2.143.297	1.896.652	2.122.557	-110.183	-5%	136.462	7%	-89.442	-4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	105.033	187.381	235.298	400.120	-82.349	-44%	-130.265	-55%	-295.087	-74%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	628.390	634.539	715.000	634.539	-6.150	-1%	-86.610	-12%	-6.150	-1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	4.100.263	3.725.855	3.723.262	4.100.263	374.408	10%	377.001	10%	-	0%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
9) Altri ricavi e proventi	152.410	661.809	182.168	707.833	-509.400	-77%	-29.758	-16%	-555.423	-78%
Totale A)	112.740.047	106.544.584	114.775.527	115.664.403	6.195.464	6%	-2.035.479	-2%	-2.924.355	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE										
1) Acquisti di beni	47.579.232	44.268.122	48.402.919	44.293.528	3.311.110	7%	-823.687	-2%	3.285.704	7%
a) Acquisti di beni sanitari	47.232.419	44.052.841	48.167.919	44.066.762	3.179.579	7%	-935.500	-2%	3.165.657	7%
b) Acquisti di beni non sanitari	346.812	215.282	235.000	226.766	131.531	61%	111.812	48%	120.047	53%
2) Acquisti di servizi sanitari	3.159.262	3.098.420	3.131.395	3.168.573	60.841	2%	27.867	1%	-9.312	0%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	699.268	642.034	747.000	642.034	57.234	9%	-47.732	-6%	57.234	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	8.985	26.962	25.000	27.356	-17.978	-67%	-16.015	-64%	-18.371	-67%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.549.625	1.558.263	1.412.148	1.466.383	-8.638	-1%	137.477	10%	83.243	6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan	793.015	818.080	907.247	899.382	-25.066	-3%	-114.232	-13%	-106.368	-12%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	108.369	53.080	40.000	133.418	55.288	104%	68.369	171%	-25.049	-19%

CONTO ECONOMICO

					Importi : Euro		Importi : Euro		Importi : Euro	
	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	BUDGET 2024	Consuntivo 2023	VARIAZIONE IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - BUDGET 2024		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - Consuntivo 2023	
					Importo	%	Importo	%	Importo	%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
3) Acquisti di servizi non sanitari	14.320.048	13.515.756	17.390.625	12.836.618	804.291	6%	-3.070.577	-18%	1.483.430	12%
a) Servizi non sanitari	13.309.076	12.719.071	15.394.094	12.033.351	590.005	5%	-2.085.018	-14%	1.275.725	11%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	935.202	748.035	1.784.305	765.048	187.167	25%	-849.103	-48%	170.154	22%
c) Formazione	75.770	48.651	212.226	38.218	27.120	56%	-136.456	-64%	37.552	98%
4) Manutenzione e riparazione	4.773.104	5.090.443	5.240.000	5.205.270	-317.339	-6%	-466.896	-9%	-432.166	-8%
5) Godimento di beni di terzi	1.576.161	1.293.464	1.302.500	1.188.260	282.697	22%	273.661	21%	387.902	33%
6) Costi del personale	43.767.810	40.971.818	40.648.328	40.872.005	2.795.992	7%	3.119.482	8%	2.895.805	7%
a) Personale dirigente medico	18.931.194	17.088.063	16.605.541	17.023.307	1.843.131	11%	2.325.653	14%	1.907.888	11%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.108.991	2.108.432	1.943.787	2.927.447	559	0%	165.204	8%	-818.455	-28%
c) Personale comparto ruolo sanitario	16.200.288	15.459.070	15.720.316	14.518.211	741.218	5%	479.972	3%	1.682.077	12%
d) Personale dirigente altri ruoli	955.033	929.528	902.851	983.483	25.505	3%	52.182	6%	-28.450	-3%
e) Personale comparto altri ruoli	5.572.303	5.386.726	5.475.832	5.419.558	185.577	3%	96.471	2%	152.746	3%
7) Oneri diversi di gestione	1.165.834	1.159.733	1.714.773	1.218.232	6.101	1%	-548.940	-32%	-52.398	-4%
8) Ammortamenti	4.198.811	3.910.253	3.907.660	4.198.913	288.558	7%	291.151	7%	-102	0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	350.489	343.626	341.033	350.489	6.864	2%	9.456	3%	-	0%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.308.280	1.284.315	1.284.315	1.308.280	23.966	2%	23.966	2%	-	0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.540.042	2.282.313	2.282.313	2.540.144	257.729	11%	257.729	11%	-102	0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
10) Variazione delle rimanenze	-489.749	1.190.326	-	1.178.763	-1.680.074	-141%	-489.749	0%	-1.668.511	-142%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-504.653	1.162.459	-	1.162.569	-1.667.112	-143%	-504.653	0%	-1.667.222	-143%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	14.905	27.867	-	16.194	-12.962	-47%	14.905	0%	-1.289	-8%
11) Accantonamenti	4.799.658	2.783.555	2.386.183	3.376.239	2.016.103	72%	2.413.475	101%	1.423.419	42%
a) Accantonamenti per rischi	451.720	695.532	-	635.651	-243.812	-35%	451.720	0%	-183.931	-29%
b) Accantonamenti per premio operosità	41.918	24.277	59.792	36.946	17.641	73%	-17.874	-30%	4.972	13%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	2.663.889	1.322.987	-	1.959.936	1.340.903	101%	2.663.889	0%	703.953	36%
d) Altri accantonamenti	1.642.131	740.760	2.326.391	743.706	901.371	122%	-684.260	-29%	898.425	121%
Totale B)	124.850.171	117.281.891	124.124.383	117.536.401	7.568.280	6%	725.788	1%	7.313.771	6%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	-12.110.124	-10.737.307	-9.348.856	-1.871.998	-1.372.817	13%	-2.761.267	30%	-10.238.126	547%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI										
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	48	0	-	0	48	39650%	48	0%	48	39650%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale C)	48	0	-	0	48	39650%	48	0%	48	39650%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE										
1) Rivalutazioni	-	21	-	21	-21	-100%	-	0%	-21	-100%
2) Svalutazioni	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale D)	-	21	-	21	-21	-100%	-	0%	-21	-100%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI										
1) Proventi straordinari	724.615	1.252.363	426.213	1.443.799	-527.748	-42%	298.402	70%	-719.185	-50%
a) Plusvalenze	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
b) Altri proventi straordinari	724.615	1.252.363	426.213	1.443.799	-527.748	-42%	298.402	70%	-719.185	-50%
2) Oneri straordinari	2.022.737	1.571.720	-	1.757.941	451.017	29%	2.022.737	0%	264.796	15%
a) Minusvalenze	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
b) Altri oneri straordinari	2.022.737	1.571.720	-	1.757.941	451.017	29%	2.022.737	0%	264.796	15%
Totale E)	-1.298.122	-319.357	426.213	-314.142	-978.765	306%	-1.724.335	-405%	-983.981	313%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	-13.408.199	-11.056.643	-8.922.643	-2.186.119	-2.351.555	21%	-4.485.555	50%	-11.222.080	513%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO										

CONTO ECONOMICO					<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>		<i>Importi : Euro</i>	
	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	BUDGET 2024	Consuntivo 2023	VARIAZIONE IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - BUDGET 2024		VARIAZIONE IV Trim. 2024 - Consuntivo 2023	
					<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1) IRAP	3.131.783	2.934.726	2.984.008	2.990.369	197.057	7%	147.776	5%	141.415	5%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.727.292	2.574.260	2.637.070	2.622.251	153.032	6%	90.222	3%	105.042	4%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	292.046	247.751	234.203	247.394	44.295	18%	57.843	25%	44.652	18%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	112.445	112.715	112.735	120.724	-270	0%	-290	0%	-8.279	-7%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
2) IRES	61.177	61.177	62.000	61.177	-	0%	-823	-1%	-	0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-	-	0%	-	0%	-	0%
Totale Y)	3.192.960	2.995.903	3.046.008	3.051.546	197.057	7%	146.953	5%	141.415	5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-16.601.159	-14.052.547	-11.968.651	-5.237.665	-2.548.612	18%	-4.632.508	39%	-11.363.494	217%

MODELLO CE

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

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	30.099.600
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	24.000.000
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	24.000.000
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	-
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	4.000.000
AA0033	A.1.A.1.3) Funzioni	20.000.000
AA0034	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-
AA0035	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	20.000.000
AA0036	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.264.869
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	155.947
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	155.947
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)	47.768
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	47.768
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	4.834.731
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.000.308
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	344.144
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	862.012
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	628.267
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-
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	3.930.139
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	330.976
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	3.524.074
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	75.089
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	73.724.213
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	71.400.817
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	69.632.849
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	18.066.525
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	20.857.514
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	30.708.810
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	109.554
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.658.415
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	887.302
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	570.883
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	200.230
AA0500	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
AA0510	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
AA0520	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	-
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0541	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	-
AA0542	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	-
AA0550	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	-
AA0561	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0601	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	-
AA0602	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0631	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0650	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	290.281
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.033.115
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	49.056
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.746.413
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)	44.169

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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)	193.476
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	105.033
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	59.697
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	59.697
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	20.187
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	20.187
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	25.149
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	25.149
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	628.390
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	628.390
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	4.100.263
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	496.182
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	3.087.529
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	501.515
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	15.037
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	152.410
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	5.785
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	21.428
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	125.197
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	112.740.047

B) Costi della produzione		
BA0010	B.1) Acquisti di beni	47.579.232
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	47.232.419
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	36.609.454
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	34.859.107
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.698.636
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	51.711
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-
BA0061	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0062	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0063	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	-
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	8.350.497
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	3.775.025
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	4.575.472
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	3.763
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.010.075
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	146.847
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.111.783
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	1.111.783
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	346.812
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	100
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	18.643
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	12.074
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	235.095
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	4.919
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	75.981
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	17.479.309
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	3.159.262
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	699.268
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	699.268
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)	699.268
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	-

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	-
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0541	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0550	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0551	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0560	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0561	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	-
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	-
BA0580	B.2.A.3.8) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0591	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0600	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-
BA0601	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	-
BA0610	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-
BA0611	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	-
BA0620	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-
BA0621	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	-
BA0630	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0631	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	-
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	-
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-
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	8.985
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	8.985
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-
BA1151	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	-
BA1152	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-
BA1161	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	-
BA1170	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	-
BA1180	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale)	-
BA1190	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale)	-
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.549.625
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	1.230.405
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)	109.009
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	210.212
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	-

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
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	793.015
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	262.532
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	45.998
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	484.485
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	383.500
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	89.235
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	11.750
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	108.369
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	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)	13.663
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	92.304
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	14.320.048
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	13.309.076
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	353.744
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	1.625.548
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	587.347
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	203.145
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	384.202
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	708.805
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.444.395
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	237.389
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	591.167
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	1.932.967
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	39.102
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.009.997
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	947.380
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	62.618
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	4.778.613
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	10.971
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.767.642
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	935.202
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	935.202
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	892.740
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)	75.770
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	1.292
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	74.478
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.773.104
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	2.066.254
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	266.182
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.431.395
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	9.273
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	1.576.161
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	141.599
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.434.563
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.415.172
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	19.390
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	43.767.810
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	37.240.474
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	21.040.186
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	18.931.194
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	18.446.466
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	484.728
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.108.991
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.943.505
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	70.840
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	94.646
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	16.200.288
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	14.603.075
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	113.241
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	1.483.972
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	477.707
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	475.205
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	475.205
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	-

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	2.503
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	2.503
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	2.935.073
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	2.935.073
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.736.281
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	71
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	198.721
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.114.556
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	548.685
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	548.685
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	2.565.871
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.019.717
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	546.154
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.165.834
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	172.208
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	993.626
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	592.810
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	275.094
BA2551	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	125.722
BA2552	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-
BA2560	Totale Ammortamenti	4.198.811
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	350.489
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	3.848.322
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.308.280
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	4.500
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.303.780
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.540.042
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	- 489.749
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	- 504.653
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	- 498.726
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	8.890
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	- 35
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	- 2.549
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	- 12.234
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	14.905
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	1.212
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	13.693
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	4.799.658
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	451.720
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	96.214
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	355.506
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	-
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	41.918
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.663.889
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	2.084.989
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	578.900
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	1.642.131
BA2840	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	38.030
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	498.332
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	94.410
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	610.139
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	335.162
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	66.059
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	124.850.171

C) Proventi e oneri finanziari		
CA0010	C.1) Interessi attivi	48
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	48
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	-
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	-
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	-
CA0110	C.3) Interessi passivi	-
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-

	Azienda
Totale Ricavi	113.464.710
Totale Costi	130.065.869
Risultato	- 16.601.159

Modello CE - IV Trimestre 2024

IV Trimestre 2024
(Unità di euro)

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	-
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	-
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	-
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	-
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	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	724.615
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	724.615
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	17.892
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	523.208
EA0051	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	-
EA0060	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	523.208
EA0080	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0090	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
EA0100	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0110	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0120	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0130	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	523.208
EA0140	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	183.468
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.372
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	137.096
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	132.839
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	4.257
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	47
EA0260	E.2) Oneri straordinari	2.022.737
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	-
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.022.737
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	12.158
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.006.972
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	2.006.972
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	1.783.554
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	1.491.732
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	190.268
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	101.554
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	223.418
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	3.607
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	3.607
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	3.607
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)	- 1.298.122

XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	- 13.408.199
--------	--	---------------------

Y) Imposte e tasse		-
YA0010	Y.1) IRAP	3.131.783
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.727.292
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	292.046
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	112.445
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-
YA0060	Y.2) IRES	61.177
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	43.527
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	17.650
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-
YZ9999	Totale imposte e tasse (Y)	3.192.960

ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	- 16.601.159
--------	-------------------------------	---------------------

BILANCIO DI VERIFICA AL 31/12/2024

CONTO MOSS	DESCRIZIONE MOSS	IV Trimestre 2024	Budget 2024	IV Trimestre 2023	Consuntivo 2023	IV Trimestre 2024 - Budget 2024	IV Trimestre 2024 - IV Trimestre 2023	IV Trimestre 2024 - Consuntivo 2023
77611000045	Rimanenze finali di Materiali per la manutenz. di attrezzature sanitarie	-	3.949	-	-	3.949	-	-
779	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	48	-	0	0	48	48	48
779100	INTERESSI ATTIVI ED ALTRI PROVENTI FINANZIARI	48	-	0	0	48	48	48
77910000015	Interessi attivi su tesoreria	48	-	0	0	48	48	48
781	RIVALUTAZIONI	-	-	20,83	20,83	-	-	21
781100	RIVALUTAZIONI	-	-	20,83	20,83	-	-	21
78110000005	Rivalutazioni	-	-	21	21	-	-	21
782	PLUSVALENZE	-	-	-	-	-	-	-
782100	PLUSVALENZE	-	-	-	-	-	-	-
785	DONAZIONI, SOPRAVV. ATT. ED INSUSS. DEL PASSIVO	1.785.723	426.213	1.252.382	1.443.601	1.359.510	533.340	342.122
		1.785.723	426.213	1.252.382	1.443.601	1.359.510	533.340	342.122
78510000005	Donaz. e lasciti non vinc. ad invest. in beni dur.	17.892	-	-	1.000	17.892	17.892	16.892
78510000025	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.061.155	-	-	-	1.061.155	1.061.155	1.061.155
78510000050	Sopravvenienze att relative ad acq. di beni e serv	523.208	-	1.048.354	1.086.108	523.208	525.146	562.900
78510000060	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	46.372	-	-	-	46.372	46.372	46.372
78510000080	Insuss. attive relat. ai medici specialiste	-	-	-	-	-	-	-
78510000085	Insuss. att. rel. a prestaz. san. da operat. accr.	-	-	-	-	-	-	-
78510000090	Insuss. att. rel. ad acq. di beni e servizi	132.839	-	36.033	48.650	132.839	96.807	84.189
78510000095	Altre insussistenze attive	-	426.213	167.996	307.843	426.213	167.996	307.843
78510000105	Insussistenze attive relative a storno di interessi di mora	4.257	-	-	-	4.257	4.257	4.257
78510000100	Altri proventi straordinari	-	-	-	-	-	-	-
791	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI	47	-	19	198	47	66	151
791100	SCONTI ED ABBUONI ATTIVI	47	-	19	198	47	66	151
79110000005	Sconti, abbuoni ed arrotond. attivi	47	-	19	198	47	66	151
	Totali Ricavi	116.230.779	118.947.811	110.061.232	119.384.050	2.717.031	6.169.548	3.153.271
	Totali Costi	132.831.938	130.916.462	124.113.778	124.621.715	1.915.476	8.718.160	8.210.224
	Utile/Perdita	- 16.601.159	- 11.968.651	- 14.052.547	- 5.237.665	- 4.632.508	- 2.548.612	- 11.363.494

**CERTIFICAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL MODELLO CE
IV 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 IV TRIMESTRE 2024

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

n. 2271

Il conto economico al 31 dicembre 2024, presenta un risultato negativo di €/mgl 16.601, in incremento rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente (-€/mgl 2.548, +18%) e rispetto alle previsioni effettuate per la redazione del bilancio economico preventivo 2024 (-€/mgl 4.632, +39%), come evidenziato nella tabella che segue.

Descrizione	IV Trimestre 2024	IV Trimestre 2023	Budget 2024	Variazione IV Trim. 2024 - IV Trim. 2023		Variazione IV Trim. 2024 - Budget 2024	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	111.679	106.545	114.776	5.134	5%	(3.097)	-3%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	124.850	117.282	124.125	7.568	6%	725	1%
	(13.171)	(10.737)	(9.349)	(2.434)	23%	(3.822)	41%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	(237)	(320)	426	83	-26%	(663)	-
	(13.408)	(11.057)	(8.923)	(2.351)	21%	(4.485)	50%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	3.193	2.996	3.046	197	7%	147	5%
RISULTATO ECONOMICO	(16.601)	(14.053)	(11.969)	(2.548)	18%	(4.632)	39%

Significativo è quanto rilevato dal rapporto percentuale della perdita rispetto al valore della produzione, che al 31 dicembre 2024 è pari a -15%, in linea rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (-13%) ed in incremento rispetto alle previsioni, (-10%).

Il rapporto tra il valore della produzione ed i costi della produzione è pari, al 31 dicembre 2024, al 89%; pertanto, risulta inferiore rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, (91%) e inferiore rispetto alle previsioni di budget, (92%).

Descrizione	IV Trimestre	IV Trimestre	Budget 2024	Variazione IV Trim.	Variazione IV Trim.
-------------	--------------	--------------	-------------	---------------------	---------------------

	2024	2023		2024 - IV Trim. 2023	2024 - Budget 2024
Rapporto % perdita/Valore della produzione	-15%	-13%	-10%	-50%	150%
Rapporto % Valore della produzione/Costi della produzione	89%	91%	92%	68%	-427%

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
