“FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE”
ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Via Mariano Semmola - 80131 NAPOLI

Deliberazione N. 609 del 15/07/2019

PROPONENTE: **S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie**

OGGETTO: **ADOZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO - ANNO 2018.**

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI
IRCCS - Fondazione Pascale

"FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE"

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Via Mariano Semmola - 80131 NAPOLI

Oggetto: ADOZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO - ANNO 2018.

Il Dirigente della S.C. "Gestione Risorse Economico Finanziarie", dr. Sergio Russo

Visti

- le disposizioni del Codice Civile, i Principi Contabili Nazionali emanati dall'OIC, i Principi Contabili Internazionali IPSAS e IAS/IFRS;

- il D.P.R. 31 luglio 1980 n. 617 recante norme sull' "ordinamento, controllo e funzionamento degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico";

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n. 502 e successive modifiche e integrazioni, recante norme sul riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1, comma 1, della legge 23 ottobre 1992, n. 421;

- il Decreto Legislativo 30 giugno 1993 n. 269 recante norme sul riordinamento degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico a norma dell'articolo 1, comma 1, della legge 23 ottobre 1992 n. 421;

- il Decreto Legislativo 7 dicembre 1993 n. 517 recante norme sul riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1, comma 1, della legge 23 ottobre 1992 n. 421;

- la Legge Regionale n.32 del 3 novembre 1994 relativa alla predisposizione del sistema informativo e contabile delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere in seguito alla emanazione del D.Lgs.502/92, e successive modifiche e integrazioni, che affida alla Giunta Regionale il compito di provvedere ad emanare direttive per la regolamentazione della gestione contabile delle Aziende Sanitarie nonché per la definizione del Piano dei conti e dello schema di bilancio;

- la Delibera della Giunta Regionale della Campania 28 ottobre 1996 n.8306 con la quale è stato approvato il documento tecnico, con la relativa nota illustrativa, recante le direttive per l'impianto e l'attivazione del sistema di contabilità economico-patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;

- il Decreto Legislativo 19 giugno 1999 n. 229 recante "Norme per la razionalizzazione del Servizio sanitario nazionale, a norma dell'articolo 1 della

legge 30 novembre 1998 n.419" che modifica ed integra il D.Lgs. 30 dicembre 1992 n.502 e successive modificazioni;

- il Decreto Legislativo 28 marzo 2000 n. 76 recante "Principi fondamentali e norme di coordinamento in materia di bilancio e di contabilità delle regioni, in attuazione dell'articolo 1, comma 4, della legge 25 giugno 1999 n.208";

- il Decreto del Ministero della Sanità del 16 febbraio 2001 concernente i metodi di rilevazione delle attività economiche delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere;

- il Decreto Interministeriale emanato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero della Salute, dell'11 febbraio 2002, che ha aggiornato lo schema di bilancio per le aziende sanitarie, pluriennale ed annuale, preventivo e consuntivo, anche sulla base delle modificazioni intervenute nella normativa con il passaggio dalla contabilità finanziaria a quella economica;

- il Decreto Interministeriale emanato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze di concerto con il Ministero della Salute, dell'8 aprile 2002, concernente il nuovo "Schema di bilancio degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico di diritto pubblico";

- la Legge Regionale n.7 del 30 aprile 2002 relativa all'Ordinamento contabile della Regione Campania;

- la Delibera della Giunta Regionale della Campania 28 marzo 2003 n.1271 relativa al sistema di bilancio ed alla contabilità delle aziende sanitarie locali e delle aziende ospedaliere, alla luce delle disposizioni del DM 11 febbraio 2002 e della L.R.10/2001, concernente disposizioni in materia di finanza regionale;

- il Decreto Legislativo 16 ottobre 2003 n. 288 concernente il riordino della disciplina degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico a norma dell'art. 42, comma 1, della legge 16 gennaio 2003, n. 3;

- l'Intesa Stato Regioni n.171/CSR del 1° agosto 2007 concernente i nuovi modelli di rilevazione dei conti del Servizio Sanitario Nazionale e le nuove linee guida per la loro compilazione;

- la Legge Regionale n.1 del 30 gennaio 2008 (Finanziaria Regionale 2008);

- il Manuale Contabile degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico trasmesso con nota prot.n.DGRST.2/1.4.D.A.1/1612 del 7 marzo 2006 del

Direttore Generale Ricerca Scientifica e Tecnologica del Ministero della Salute, con il quale è stato fornito agli IRCCS "un utile strumento operativo in linea con i principi generali di contabilità, fermo restando il rispetto delle disposizioni particolari impartite in materia da ogni singola Regione;

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.14 del 30/11/2009 avente ad oggetto l'"Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale. (Rif. punto n. 1 Delibera Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009)";

- il Decreto Legislativo n.118 del 23/6/2011 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";

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.60 del 4/8/2011 avente ad oggetto l'"Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale. (Rif. punto n. 1 Delibera Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009. Integrazione del decreto commissariale n.14 del 30/11/2009: B.P.R. (Business Process Reengineering) – Processi di supporto alle attività aziendali: adozione di modelli relativi ai processi amministrativi e contabili del ciclo attivo, ciclo passivo, ciclo magazzino, ciclo cespiti, ciclo personale, ciclo planning, budget e reporting. – Modifica al Piano dei Conti di contabilità generale unico regionale";

- il Decreto Interministeriale del 15/6/2012, pubblicato in S.O.n.144 alla GU-SG n.159 del 10/7/2012, contenente i nuovi modelli di rilevazione patrimoniale ed economica per le Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.80 del 16/7/2012 avente ad oggetto l'"Attuazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni e delle Aziende Sanitarie. Rif.punto b) della delibera del Consiglio dei Ministri del 23 aprile 2010";

- il Decreto dirigenziale n.277 del 10/10/2012 dell'AGC 19 della Regione Campania, recante: "Aggiornamento del Piano dei Conti Unico Regionale per la contabilità economico-patrimoniale delle Aziende Sanitarie, approvato dal decreto commissariale n.60/2011 ed esteso con decreto commissariale n.80/2012 alla Gestione Sanitaria Accentrata, istituita in attuazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118";

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.126 del 10/10/2012 avente ad oggetto "Adempimenti di cui all'art.15, comma 13, lett.a) del D.L.n.95/2012, convertito dalla L.135/2012, nonché dall'art.17, comma 1, lettera a) del D.L.n.98/2011, convertito dalla L.111/2011, come modificato dalla lettera b) del comma 13 dell'art.15 del DL 95/2012";

- la L.24 dicembre 2012, n.228 contenente "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2013)";

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.5 del 14/1/2013 avente ad oggetto "Attuazione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118: bilancio economico preventivo 2013 della Gestione Sanitaria Accentrata e del Consolidato Sanità Rif.punto b) della delibera del Consiglio dei Ministri del 23 aprile 2010";

- il Decreto Interministeriale del 20/3/2013, pubblicato in S.O.n.30 alla GU-SG n.88 del 15/4/2013, contenente la "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale;

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.45 del 14/5/2013 avente ad oggetto "Finanziamento delle aziende sanitarie regionali: disposizioni urgenti";

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.91 dell'11/8/2014 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2013 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2014 – Determinazioni"";

- il Decreto del Commissario ad acta per la prosecuzione del Piano di Rientro della Regione Campania n.58 del 29/5/2015 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2014 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2015 – Determinazioni"";

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro della Regione Campania n.55 del 21/6/2016 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2015 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2016 – Determinazioni"";

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro della Regione Campania n.134 del 28/10/2016 avente ad oggetto "Obiettivi di carattere prioritario e di rilievo nazionale a norma dell'art. 1, commi 34 e 34 bis, della Legge 662/96. Recepimento dell'Accordo ai sensi dell'art. 4 del decreto Legislativo 28 agosto 1997, n.281 tra il Governo, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano sulle linee progettuali per l'utilizzo delle risorse vincolate per la realizzazione degli Obiettivi del Piano Sanitario Nazionale per l'anno 2014. Ritiro del DCA n. 22/2016"";

- il Protocollo d'Intesa stipulato tra la Regione Campania e l'IRCCS Pascale per il triennio 2016-2018, approvato con D.G.R.C.n.832 del 29.12.2016, pubblicata nel BURC n.1 del 2.1.2017;

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.41 del 27/9/2017 avente ad oggetto "Presa d'atto e ratifica delle disposizioni impartite dalla Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale in merito alla ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2016 ed alle indicazioni operative aventi ad oggetto la redazione del Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016";

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.61 del 27/11/2017 avente ad oggetto "Protocollo d'Intesa Regione Campania IRCCS Pascale – Determinazioni";

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.46 del 14/6/2018 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2017 e assegnazione provvisoria per l'esercizio 2018. Copertura delle residue perdite pregresse del SSR. Determinazioni";

- il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.57 del 4/7/2019 avente ad oggetto "Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2018 ed indicazioni operative aventi ad oggetto la redazione del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2018 - Approvazione";

Considerato

- che la predisposizione del bilancio consuntivo 2018, come anticipato, è avvenuta in coerenza delle recenti disposizioni poco prima descritte;

- che la citata Legge Regionale n.1 del 30-1-2008 all'art.48 espressamente recita:"Gli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico (IRCCS) non trasformati in fondazioni, ai sensi del decreto legislativo 16 ottobre 2003, n.288, aventi sede nella regione Campania, sono tenuti ai piani di rientro

limitatamente al rispetto dei vincoli di bilancio ed in conformità ai finanziamenti stanziati e preventivamente approvati dalla Regione";

- che il Bilancio di esercizio 2018 è stato redatto in considerazione di quanto previsto dal Decreto Interministeriale 3 Settembre 1997, emanato dal Ministero del Tesoro d'intesa con il Ministero della Sanità, concernente la redazione, secondo il sistema della contabilità economico patrimoniale, dei bilanci pluriennali ed annuali ed i conti consuntivi annuali degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, aggiornato con riguardo alle modificazioni intervenute nella normativa, con i vari successivi decreti interministeriali; nonché utilizzando il citato Manuale Contabile degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico trasmesso dal Ministero della Salute con nota prot. n. DGRST.2/1.4.D.A.1/1612 del 7 marzo 2006 e avendo a costante riferimento il citato Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.14 del 30/11/2009 avente ad oggetto l'"Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale;

- che il Bilancio d'esercizio 2018 è bene espressivo del processo di consolidamento economico-patrimoniale in atto nell'Istituto, in linea con le previsioni;

Attestato che il presente provvedimento, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo e utile per il servizio pubblico;

PROPONE

1) di adottare il Bilancio di esercizio – anno 2018, come da schema contabile che viene allegato alla presente deliberazione e che forma parte integrante e sostanziale della stessa;

2) di dare atto che il Bilancio d'esercizio 2018 chiude con un utile di esercizio pari ad € 3.778, presentando le seguenti risultanze riassuntive:

- Valore della produzione 174.165.327
- Costi della produzione - 170.205.108
- **GESTIONE OPERATIVA 3.960.219**
- **GESTIONE FINANZIARIA - 27.472**
- **GESTIONE STRAORDINARIA 122.214**
- **GESTIONE FISCALE - 4.051.183**

- **UTILE NETTO** **3.778**

3) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, al Consiglio di Indirizzo e Verifica, a norma dell' art. 2, comma 2, dell'Accordo Stato Regioni del 1° luglio 2004, al fine di acquisire il prescritto parere preventivo obbligatorio del suddetto organo;

4) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, al Collegio dei Sindaci per il prescritto parere, all'esito della valutazione del Consiglio di Indirizzo e Verifica;

5) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, all'atto del ricevimento dei pareri di cui sopra, alla Regione Campania, al fine di consentire all'Amministrazione Regionale la prescritta attività di vigilanza e controllo;

6) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, all'atto del ricevimento dei pareri di cui sopra, al Ministero della Salute, Direzione Generale della Vigilanza della Sicurezza delle Cure, Ufficio VI, al fine di consentire la prescritta attività di vigilanza.

IL DIRETTORE GENERALE

In virtù dei poteri conferitigli con D.G.R.C.n. 525 del 3.10.2016;

Letta e valutata la proposta di delibera sopra riportata, presentata dal Dirigente della S.C. Gestione Risorse Economico Finanziarie dr. Sergio Russo;

Preso atto che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è legittimo e utile per il servizio pubblico;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Scientifico, del Direttore Sanitario Aziendale e del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

1) di adottare il Bilancio di esercizio – anno 2018, come da schema contabile che viene allegato alla presente deliberazione e che forma parte integrante e sostanziale della stessa;

2) di dare atto che il Bilancio d'esercizio 2018 chiude con un utile di esercizio pari ad € 3.778, presentando le seguenti risultanze riassuntive:

- Valore della produzione 174.165.327
- Costi della produzione - 170.205.108
- **GESTIONE OPERATIVA 3.960.219**
- **GESTIONE FINANZIARIA - 27.472**
- **GESTIONE STRAORDINARIA 122.214**
- **GESTIONE FISCALE - 4.051.183**
- **UTILE NETTO 3.778**

3) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, al Consiglio di Indirizzo e Verifica, a norma dell' art. 2, comma 2, dell'Accordo Stato Regioni del 1° luglio 2004, al fine di acquisire il prescritto parere preventivo obbligatorio del suddetto organo;

4) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, al Collegio dei Sindaci per il prescritto parere, all'esito della valutazione del Consiglio di Indirizzo e Verifica;

5) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, all'atto del ricevimento dei pareri di cui sopra, alla Regione Campania, al fine di consentire all'Amministrazione Regionale la prescritta attività di vigilanza e controllo;

6) di notificare la presente delibera, completa dei relativi allegati, all'atto del ricevimento dei pareri di cui sopra, al Ministero della Salute, Direzione Generale della Vigilanza della Sicurezza delle Cure, Ufficio VI, al fine di consentire la prescritta attività di vigilanza.

Il Dirigente della S.C. Gestione Risorse Economico Finanziarie è responsabile dell'intero procedimento. Il Direttore della S.C. Affari Generali è incaricato dell'esecuzione della presente deliberazione relativamente ai punti 3, 4, 5 e 6.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Attilio A.M. BIANCHI

“FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE”

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Via Mariano Semmola - 80131 NAPOLI

ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI
"FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE"
ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Fondo di dotazione € 22.284.526
Codice fiscale: 00911350635
Sede: 80131 Napoli - via Mariano Semmola

BILANCIO AL 31.12.2018

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI
IRCCS - Fondazione Pascale

INDICE

- **ORGANI DI DIREZIONE** **pag. I**
- **RELAZIONE SULLA GESTIONE** **pag. 1**
- **PROSPETTI DI BILANCIO** **pag.101**
- **NOTA INTEGRATIVA** **pag.123**
- **MODELLI CE , SP , LA INSERITI IN NSIS** **pag.209**
- **PROSPETTI DATI SIOPE** **pag.248**

ORGANI DI DIREZIONE

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI
IRCCS - Fondazione Pascale

ORGANI DI DIREZIONE

Direttore Generale
Dott. Attilio A. M. Bianchi (*)

Direttore Scientifico
Prof. G. Botti (**)

Direttore Amministrativo
Avv. C. Mariano (***)

Direttore Sanitario
Dott.ssa R. Martino (****)

Consiglio di Indirizzo e Verifica (§)

Presidente **Prof. P. Forestieri**
Componenti **Prof. L. Brunese**
Dott. C. Gridelli
Prof. C. Selleri
Dott.ssa T. Spinosa

Collegio Sindacale (§§)

Presidente **Dott. F. Marcone**
Componenti **Dott. V. D'Alessandro**
Dott. S. Riccio

Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (§§§) Monocratico

Componente **dott. A. Proia**

(*) Con Delibera di Giunta Regione Campania n. 525 del 03.10.2016, il Dott. Attilio Antonio Montano Bianchi è stato nominato Direttore Generale dell'Istituto ed è stato quindi immesso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n. 212 del 10.10.2016.

(**) Con Deliberazione del Direttore Generale n. 666 del 30.8.2018, il Prof. Gerardo Botti, già Direttore della S.C. di Anatomia Patologica e Citopatologia, è stato nominato Direttore Scientifico a far data dal 01.9.2018, giusto Decreto del Ministero della Salute del 23.8.2018.

(***) Con Determina del Direttore Generale n. 109 del 17.10.2016, l'Avv. Carmine Mariano, già Direttore della S.C. Affari Legali, è stato nominato Direttore Amministrativo.

(****) Con Determina del Direttore Generale n. 110 del 17.10.2016, la Dott.ssa Rosa Martino è stata nominata Direttore Sanitario.

(§) Con D.P.G.R.C. n. 31 del 30.01.2017 è stato nominato il Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto.

(§§) Con Deliberazione del Commissario Straordinario n. 581 del 02.08.2016, ai sensi dell'art. 19 della L. R. n. 32/1994, come novellato dalla L.R. n. 20 del 23.12.2015, è stato nominato il Collegio Sindacale ordinario dell'Istituto su designazione dei componenti operata rispettivamente dal Presidente della Giunta Regionale, dal Ministero della Economia e delle Finanze e dal Ministero della Salute.

Con Deliberazione del Direttore Generale n. 123 del 20.02.2018 è stata sostituita la dott.ssa Michela Guarino con il dott. Salvatore Riccio; il dott. Francesco Marcone svolge le funzioni di Presidente.

(§§§) Con Delibera n. 700 del 18.10.2017 è stato indetto avviso pubblico per la costituzione dell'O.I.V. monocratico. Con Deliberazione del Direttore Generale n. 482 del 12.06.2018, è stato nominato il dott. Alberto Proia quale componente dell'Organismo indipendente di valutazione della performance monocratico dell'Istituto.

COMITATO ETICO

Presidente:

Prof. **Francesco Paolo Casavola**
Giurista
Presidente Comitato Nazionale Bioetica - Presidente Emerito Corte Costituzionale

Vice-Presidente:

Prof. **Andrea Renda**
Già Ordinario di Chirurgia Generale - Università degli Studi di Napoli "Federico II"

Componenti:

Prof. **Ruggiero Nigro**
Primario Emerito A.O.R.N. "A. Cardarelli" - Napoli

Dott. **Angelo Castaldo**
Medico di Famiglia e Vice Presidente Ordine dei Medici

Dott. **Antonio Febbraro**
Direttore U.O. di Oncologia - Ospedale Fatebenefratelli (BN)

Dott. **Salvatore Panico**
Direttore U.O. Epidemiologia Clinica e Medicina Predittiva - Università degli Studi di Napoli "Federico II" – Esperto di Epidemiologia Nutrizionale

Prof. **Giuseppe Cirino**
Ordinario di Farmacologia Sperimentale –Università di Napoli "Federico II"

Prof. **Luigi Palmieri**
Già Ordinario di Medicina Legale Seconda Università di Napoli

Prof. **Marco Ivaldo**
Ordinario Filosofia Morale presso Università degli Studi di Napoli "Federico II"

Prof.ssa **Rosalba Tufano**
Già Ordinario Anestesiologia e Rianimazione
Università degli Studi di Napoli "Federico II"

Dott. **Bruno Zuccarelli**
Vice-Presidente Ordine dei Medici di Napoli

Dott. **Bruno D'Urso**
Magistrato Esperto in Materie Giuridiche

Dott. **Giovandomenico Lepore**
Già Procuratore Capo di Napoli – Esperto in materie giuridiche

Prof. **Gaetano Lombardi**
Professore Emerito di Endocrinologia

Dott.ssa **Fiorella Paladino**
Direttore U.O.C. Pronto Soccorso / O.B.I. Ospedale Cardarelli Napoli

Dott.ssa **Daniela Costaiola**
Rappresentante Volontariato (Caritas)

Prof. **Marco Salvatore**
Direttore scientifico IRCCS SDN Napoli

Prof. **Alberto Cuocolo**
Direttore U.O.C. di Medicina Nucleare e Medicina dello Sport del D.A.I. di Diagnostica Morfologica e Funzionale, Radioterapia e Medicina Legale dell'Università degli Studi di Napoli "Federico II"

Dott. **Valerio Valente**
Direttore U.O.C. di Farmacia dell'IRCCS Fondazione S. Maugeri - Istituto Scientifico di Telese Terme (BN)

Don **Antonio Palmese**
Vicario Episcopale della Diocesi di Napoli - Settore Carità e Giustizia

Prof. **Andrea Soricelli**
Professore ordinario di Diagnostica per immagini e Radioterapia Università Parthenope di Napoli

Dott.ssa **Maria Antonia Di Palma**
Direttore Sanitario IRCCS SDN Napoli

Dott. **Michele Rossi**
Direttore Sanitario Istituti Clinici Scientifici Maugeri S.p.A. Società Benefit – ICS Maugeri SB

Prof. **Gianfranco Maria Luigi Di Renzo**
Ordinario di Farmacologia – Dipartimento di Neuroscienze e Scienze riproduttive ed odontostomatologiche presso l'Università degli Studi di Napoli – Federico II

Prof. **Franco Rengo**
Direttore Scientifico Istituti Clinici Scientifici Maugeri S.p.A. Società Benefit – ICS Maugeri SB

Componenti
ex officio

Prof. **Gerardo Botti**
Direttore Scientifico I.N.T. Napoli

Dott.ssa **Rosa Martino**
Direttore Sanitario Aziendale I. N. T. Napoli

Dott.ssa **Piera Maiolino**
Direttore Servizio di Farmacia I. N. T. Napoli

Dott.ssa **Virginia Rossi**
Dirigente delle Professioni Sanitarie

Segreteria

Dott. **Bruno Daniele**
Direttore U.O.C. Oncologia Medica - A.O. "G. Rummo" (BN)

DIPARTIMENTI

EX DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE N. 91 DEL 06.02.2017, RECANTE IL NUOVO ATTO AZIENDALE DELL'IRCCS FONDAZIONE "G.P ASCALE" (*)

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici Testa-Collo e Muscolo-Scheletrici***
  Direttore: Dott. Franco Ionna (Determina D.G. n.27 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Toracico***
  Direttore: Dott. Gaetano Rocco (Determina D.G. n.30 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Addominale***
  Direttore: Dott. Paolo Delrio (Determina D.G. n.31 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Urogenitale***
  Direttore: Dott. Sisto Perdonà (Determina D.G. n.28 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca di Ematologia e Terapie Innovative***
  Direttore: Dott. Antonio Pinto (Determina D.G. n.29 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento di supporto ai percorsi oncologici Attività Cliniche e Area Critica***
  Direttore: Dott. Arturo Cuomo (Determina D.G. n.25 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento di supporto ai percorsi oncologici Area Diagnostica***
  Direttore: Prof. Gerardo Botti (Determina D.G. n.24 del 29.03.2017)

- ***Dipartimento di Ricerca Traslazionale a supporto dei percorsi oncologici***
  Direttore: Dott. Nicola Normanno (Determina D.G. n.50 del 09.05.2017)

- ***Dipartimento dei Servizi Strategici Tecnico-Professionali***
  Direttore: vacante

(*) il nuovo Atto Aziendale è stato adottato con Delibera del Direttore Generale n. 91 del 06.02.2017. Lo stesso è stato approvato con Decreto del Commissario ad Acta n. 22 del 23.03.2017, con alcune prescrizioni. La Struttura Commissariale ha richiesto il prescritto parere ministeriale, all'esito del quale saranno adottate le eventuali rimodulazioni del caso (si veda a tal proposito quanto detto nella Relazione sulla gestione).
Rispetto al previgente assetto organizzativo, fermo restando l'impianto dipartimentale, si segnala l'incardinamento negli staff delle Direzioni Scientifica, Sanitaria ed Amministrativa di talune Strutture già esistenti o di nuova istituzione.
(*)con Delibera del Direttore Generale n. 974 del 27.11.2018 è stato adottato il nuovo Piano di Organizzazione e Sviluppo denominato "Atto Aziendale", in attesa di autorizzazione regionale.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2018
RELAZIONE SULLA GESTIONE

PREMESSA

Prima di entrare nel merito della Relazione sulla Gestione, appare opportuno riassumere brevemente gli Organi Direttivi così come anche la governance aziendale unitamente a taluni recenti accadimenti di sostanziale importanza.

DIREZIONE GENERALE

Con Delibera n.525 del 3.10.2016, la Giunta Regionale della Campania ha posto fine al periodo del commissariamento straordinario dell'Istituto, nominando Direttore Generale il dott.Attilio Antonio Montano Bianchi, che ha dunque sostituito il Commissario Straordinario dott.Sergio Lodato.

DIREZIONE SCIENTIFICA

Direttore Scientifico è il prof.Gerardo Botti, già Direttore della S.C. di Anatomia Patologica e Citologica dell'Istituto. E' stato nominato con Delibera del Direttore Generale n.666 del 30.8.2018 a far data dal 01.09.2018, giusto Decreto del Ministero della Salute del 23.8.2018.

DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Direttore Amministrativo è l'avv.Carmine Mariano, già Direttore della S.C. Affari Legali dell'Istituto, nominato con Determina del Direttore Generale n.109 del 17.10.2016.

DIREZIONE SANITARIA

Direttore Sanitario Aziendale è la dott.ssa Rosa Martino, nominato con Determina del Direttore Generale n.110 del 17.10.2016.

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA

Con il D.P.G.R.C. n.31 del 30.1.2017, è stato nominato il nuovo Consiglio di Indirizzo e Verifica, con componenti: prof. P.Forestieri (Presidente), prof. L.Brunese, dott. C.Gridelli, prof. C.Selleri e dott.ssa T.Spinosa.

ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

Con Delibera n. 700 del 18.10.2017 è stato indetto avviso pubblico per la costituzione dell'O.I.V. monocratico. Con Deliberazione del Direttore Generale n.482 del 12.06.2018, è stato nominato il dott.Alberto Proia quale unico componente.

COLLEGIO SINDACALE

Con Deliberazione del Commissario Straordinario n.581 del 02.08.2016, ai sensi dell'art. 19 della L.R.32/1994, come novellato dalla L.R. n.20 del 23.12.2015, è stato nominato il nuovo Collegio Sindacale ordinario dell'Istituto su designazione dei componenti operata rispettivamente dal Presidente della Giunta Regionale, dal Ministero della Economia e delle Finanze e dal Ministero della Salute. La nuova compagine ha sostituito la precedente (Collegio straordinario) nominata dal M.E.F. ai sensi dell'art.19, co.2 del D.Lgs. 123/2011.
La Presidente, dott.ssa Michela Guarino, è stata poi sostituita con il dott.Salvatore Riccio (Delibera del Direttore Generale n.123 del 20 febbraio 2018).
La composizione pertanto del Collegio Sindacale è la seguente: Presidente il dott.Francesco Marcone; componenti: il dott.Salvatore Riccio e il dott.Vincenzo D'Alessandro.

COMITATO ETICO

Presidente è il prof.Francesco Paolo Casavola. Vice-Presidente il prof.Andrea Renda. I componenti sono nominati nelle precedenti pagine specificamente dedicate agli Organi di Direzione.

DIPARTIMENTI

I CORP-S/Dipartimenti attraverso i quali l'Irccs Pascale gestisce la propria attività sono stati definiti con Delibera del Direttore Generale n.91 del 6.2.2017, avente ad oggetto l'adozione del Piano di Organizzazione e Sviluppo denominato "Atto Aziendale". Essi sono ugualmente stati elencati con i rispettivi direttori (nominati con Determine del Direttore Generale del 2017, parimenti segnalate) nelle pagine iniziali del presente Bilancio.

PROTOCOLLO D'INTESA

L'ultimo Protocollo d'Intesa siglato con la Regione Campania era quello relativo al triennio 2010-2012. Da allora in poi, c'era stata una sostanziale vacatio, gestita dalla

Regione con i decreti commissariali annui aventi ad oggetto la ripartizione del Fondo Sanitario.
Con Delibera della Giunta Regionale della Campania n.832 del 29.12.2016, pubblicata sul BURC n.1 del 2.1.2017, viene invece approvato il nuovo Protocollo d'Intesa valido per il triennio 2016-2018 (poi differito al triennio 2017-2019). Di questo nuovo Protocollo prende atto la Delibera del Direttore Generale n.19 del 5.1.2017.
Con Delibera del Direttore Generale n.881 del 19.12.2017, viene poi preso atto del Decreto del Commissario ad Acta n.61 del 27.11.2017, pubblicato sul B.U.R.C.n.89 dell'11.12.2017, con il quale viene approvato il testo del Protocollo d'Intesa, così come modificato rispetto alla precedente versione della D.G.R.C. n.881 del 19.12.2017.

Tra le sostanziali novità del documento, vanno sicuramente segnalate le modalità di finanziamento regionale, che sottolineano tra l'altro la centralità del Pascale all'interno del Servizio Sanitario Regionale.
Tale finanziamento remunera:

- le prestazioni di ricovero ospedaliero, di day service e di specialistica ambulatoriale (valorizzate a produzione secondo le vigenti tariffe regionali);
- il valore complessivo delle funzioni di base, che non può superare il 30% del finanziamento globale predefinito delle strutture che erogano assistenza ospedaliera e ambulatoriale a carico del Servizio Sanitario Nazionale ,come da normativa vigente;
- la spesa sostenuta per i farmaci rientranti nel c.d.File F ed altre tipologie;
- l'innovazione della ricerca sia assistenziale che traslazionale, in applicazione di quanto previsto dal D.Lgs.n.288/2003, per la quale viene previsto un finanziamento aggiuntivo di euro 24.000.000.

Rispetto alla prima versione, non è più prevista l'applicazione del DCA n.33 del 17.5.2016 "Piano Regionale di Programmazione della Rete Ospedaliera ai sensi del DM 70/2015", con la previsione di una offerta di posti letto da 230 a 290 e di un ulteriore specifico finanziamento di euro 26.586.000.
In conformità di quanto richiesto inoltre dalla Regione con successive note prot.2018.0407900 del 25 giugno 2018, 119674 del 22 febbraio 2019 e 3938 del 2 aprile 2019, non si è provveduto alla iscrizione del summenzionato importo originariamente previsto dal nuovo Protocollo d'Intesa, di cui all'art.11, comma 2, lettera d), pari ad € 24.000.000

ATTO AZIENDALE

Come anticipato, con Delibera del Direttore Generale n.91 del 6.2.2017, è stato adottato il Piano di Organizzazione e Sviluppo denominato "Atto Aziendale". Esso è stato oggetto di successiva approvazione regionale con D.C.A.n.22 del 23.3.2017, in quanto adeguato ai parametri del DM 70/2015, così come recepiti nel DCA n.33/2016, con la prescrizione di valutare, da parte della Direzione Aziendale, la riduzione delle UOC in eccesso relative alle discipline di alta specialità insistenti nello stesso presidio ospedaliero.

Lo stesso D.C.A.22/2017 ha inoltre stabilito che "*l'Atto Aziendale dovrà essere prontamente rimodulato all'esito delle risultanze derivanti dal parere ministeriale richiesto dalla Struttura Commissariale in merito al Protocollo d'Intesa Fondazione Pascale-Regione Campania e Piano di Efficientamento*"
Quindi, con Delibera del Direttore Generale n.974 del 27.11.2018, è stato adottato il nuovo Piano di Organizzazione e Sviluppo denominato "Atto Aziendale", in attesa di autorizzazione regionale. Esso ha recepito talune modifiche finalizzate a rendere più funzionale l'area dei servizi sanitari e dare risalto alle attività di eccellenza.

PIANO DI EFFICIENTAMENTO

Il Piano di efficientamento e di riqualificazione è un documento triennale finalizzato alla individuazione di manovre strategiche per il conseguimento degli obiettivi di rientro dal disavanzo, ai sensi della Legge 28 dicembre 2015 n. 208, la quale prevede, all'art. 1 comma 528, che gli enti individuati ai sensi dei commi 524 e 525 presentano alla Regione "il piano di rientro di durata non superiore al triennio, contenente le misure atte al raggiungimento dell'equilibrio economico-finanziario e patrimoniale e al miglioramento della qualità delle cure o all'adeguamento dell'offerta, al fine di superare ciascuno dei disallineamenti rilevati".
Le determinanti dell'ingresso nei piani di cui al suddetto articolo 1, comma 528, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, sono dunque state individuate nella presenza di almeno una delle seguenti condizioni:

- uno scostamento tra costi rilevati dal modello di rilevazione del conto economico (CE) consuntivo e ricavi determinati come remunerazione dell'attività ai sensi dell'articolo 8-sexies del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e successive modificazioni, pari o superiore al 10 per cento dei suddetti ricavi, o, in valore assoluto, pari ad almeno 10 milioni di euro;
- il mancato rispetto dei parametri relativi a volumi, qualità ed esiti delle cure, valutato secondo la metodologia prevista dal decreto di cui al comma 526.

La Regione Campania, con DCA n. 102/2016, ha individuato l'Istituto Pascale tra gli enti da sottoporre ai Piani di cui al citato art. 1, comma 528, della legge 208/2015, limitatamente allo scostamento tra costi e ricavi.
Ciò è avvenuto nonostante il pressoché costante auto-finanziamento economico, in essere già da anni, solo per aver dovuto rilevare, nel bilancio 2015, il rimborso dei farmaci oncologici ad una percentuale del 70% (rispetto a quella prevista del 90) e aver contestualmente avuto dalla Regione un finanziamento compensativo, che, rilevato alla voce AA0030 del Conto Economico, ha di fatto portato l'Istituto in Piano di Efficientamento, secondo il tecnicismo ministeriale.
Avendo l'istituto stipulato il predetto Protocollo d'Intesa con la Regione Campania, il Piano di efficientamento e di riqualificazione è stato basato sul coordinamento degli obiettivi di rientro dal disavanzo con gli obiettivi previsti dal citato Protocollo di Intesa.

Va opportunamente segnalato che, sulla base dei dati di produzione ed economici rilevati nel 2017, l'Istituto ha raggiunto in un solo anno la quasi totalità degli obiettivi previsti per il triennio dal citato Piano di efficientamento.

P.O."ASCALESI"

Si segnala che, con decreto del Commissario ad acta n.77 del 28 dicembre 2017, recepito con delibera del Direttore Generale n.35 del 18 gennaio 2018, è stata disposta l'annessione del Presidio Ospedaliero "Ascalesi" della Asl Napoli 1 Centro all'Irccs Pascale. L'annessione si è concretizzata in data 1.10.2018; il totale dei cespiti annessi è risultato pari ad € 14.957.905, il personale a 13 unità.

"A.M.O.Re."

Come noto, con il Decreto del Commissario ad acta per l'attuazione del Piano di Rientro n.98 del 20 settembre 2016, è stata istituita la Rete Oncologica Campana (ROC) e ne è stata definita l'articolazione attraverso i Centri deputati alla prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione dei tumori maligni. Lo stesso DCA n.98/2016 ha individuato gli organi costitutivi della ROC nei Centri Oncologici di Riferimento Polispecialistici (CORP) con funzioni diagnostico/stadiative, terapeutiche e di follow-up oncologico e nei Centri Oncologici di Riferimento Polispecialistici Universitari o a carattere Scientifico (CORPUS), ai quali, oltre alle funzioni già attribuite al CORP, sono state attribuite anche altre funzioni peculiari (ricerca, formazione, sviluppo di metodi e strumenti, screening, terapia del dolore).
Con nota prot.n.731 del 10 febbraio 2017 il Commissario ad acta ed il Sub-Commissario per il Piano di Rientro dal Disavanzo hanno affidato all'Irccs Pascale di Napoli il Coordinamento centrale altamente specialistico di tutti i Centri complementari coinvolti nella ROC di cui al DCA 98/2016.
Con deliberazione del Direttore Generale n.849 del 6 dicembre 2017, pertanto, questo Irccs ha formalizzato un accordo di collaborazione relativo alla nascita dell'Alleanza Mediterranea Oncologica in Rete denominata A.M.O.Re., alla quale partecipano l'Irccs Pascale di Napoli, l'Irccs Giovanni Paolo II di Bari e l'Irccs Centro di Riferimento Oncologico della Basilicata di Rionero in Vulture (Pz). Successivamente, ha aderito all'accordo anche l'Azienda Ospedaliera di Cosenza.
La neonata società consortile a responsabilità limitata A.M.O.Re. non persegue fini di lucro, ma ha lo scopo di intraprendere iniziative idonee a costruire e promuovere una rete integrata per la ricerca e la cura delle patologie oncologiche

LA VISIONE STRATEGICA

L'Irccs Pascale è una realtà peculiare nel panorama assistenziale oncologico.
Esso crea valore dalla sinergia tra attività di ricerca ed attività assistenziale, riunendo in sé entrambe le dimensioni e amplificandone le singole dinamiche; oltre il Centro di Ricerca e oltre l'Azienda Ospedaliera.

Questo paradigma normativo istituzionale rende particolarmente impegnativo il disegno dell'articolazione funzionale, in quanto non si presta ad inquadramenti o incasellamenti secondo schemi preordinati e tipici ed impone per questo, di volta in volta, traiettorie di innovazione gestionale e organizzativa in coerenza con il mutare degli scenari di contesto: dalla transizione epidemiologica al cambiamento della traccia istituzionale, dalla evoluzione della domanda di salute ai conseguenti e continui riassetti dei livelli di ricerca e dei setting assistenziali.
L'Istituto Nazionale Tumori rappresenta il centro di riferimento regionale per la diagnosi e cura delle patologie neoplastiche, riconosciuto come CORP/CORPUS nella rete oncologica della Regione Campania. Le peculiarità individuate generano valore incrementale all'intera rete assistenziale regionale dedicata, al fine di garantire il trasferimento dei protocolli e delle modalità di trattamento più evolute, dalla ricerca alla pratica clinica.
Il modello di riorganizzazione proposto fonda su questi principi e se ne fa interprete, suggellando, da un lato, la inscindibilità formale e sostanziale delle componenti della ricerca e della clinica attraverso l'incardinamento nei dipartimenti delle strutture più direttamente orientate alla ricerca, presidiando, dall'altro, la funzione di Istituto che può far cura solo attraverso la ricerca.

L'ISTITUTO

L'Istituto Nazionale per lo Studio e la Cura dei Tumori "Fondazione Giovanni Pascale", è stato fondato nel 1933 ad opera del Senatore del Regno Giovanni Pascale; sorge nella zona collinare di Napoli. L'Istituto Nazionale Tumori oggi è un Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico che, in coerenza con le disposizioni di legge vigenti per gli IRCCS e in conformità alla programmazione nazionale e regionale, svolge un ruolo rilevante all'interno del Servizio Sanitario Nazionale, coniugando, istituzionalmente, attività di ricerca (sperimentale e clinica) e prestazioni assistenziali di elevata complessità e qualità.
L'attività di ricerca innovativa - clinica e applicata - nel campo biomedico e nel campo dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari rappresenta solo un parte delle attività poste in essere dall'Istituto; infatti presso il Pascale sono stati sviluppati percorsi diagnostici multidisciplinari per la realizzazione di programmi di cura integrati e coordinati tra le diverse professionalità presenti, al fine di fornire al paziente un'assistenza moderna e completa coerentemente con la mission aziendale.
L'Istituto dei Tumori di Napoli costituisce una tra le più significative realtà sanitarie del Sud d'Italia in campo oncologico. Le aree di prevalente impegno, nel campo della ricerca e in quello assistenziale, sono rappresentate dalla patologia mammaria, dai linfomi, dai sarcomi, dai melanomi, dai tumori della testa-collo, dai tumori del colon-retto, dai tumori polmonari e da forme di tumore più rare e meno conosciute. L'offerta assistenziale si caratterizza per un approccio alle malattie neoplastiche che integra le attività di ricerca, prevenzione, cura e riabilitazione. Il malato/utente, portatore di bisogni e titolare di diritti, è posto al centro di un coordinato intervento multidisciplinare, facilitato dall'organizzazione articolata per dipartimenti medico-chirurgici, basati su un modello di rete e profili di cura per apparati e organi. I Dipartimenti erogano prestazioni nell'ambito di

percorsi diagnostico terapeutico ed assistenziali improntati alla efficacia, appropriatezza, personalizzazione e umanizzazione delle cure.
L'Istituto dei Tumori G.Pascale è individuato quale CORP/CORPUS nel DCA 98/2016 "Istituzione della Rete Oncologica Campana" ed è identificato quale HUB nella rete di terapia del dolore e fa parte della rete nazionale delle malattie rare. La rete della terapia del dolore include tutte le attività specialistiche di diagnosi, terapia, e riabilitazione di patologie dolorose specifiche (compresa fisiatria, geriatria, neurologia, oncologia, radioterapia) e unifica il trattamento del dolore oncologico e non oncologico.
La struttura già definita Centro di Ricerche Oncologiche di Mercogliano (CROM) è parte integrante dell'IRCCS. Il CROM ha rappresentato un'importante opportunità per il Pascale per la costituzione di un polo ad alta tecnologia che, oltre a svolgere un'attività di supporto alla ricerca ed alla assistenza oncologica dell'IRCCS, ha offerto anche la possibilità di stabilire importanti collaborazioni nazionali ed internazionali e di svolgere attività di servizio nel contesto di accordi con gruppi cooperativi e aziende del settore. Il centro è inoltre dotato di sale conferenza, aule multimediali attrezzate e laboratori didattici per lo svolgimento di attività formative. Nel dettaglio al CROM sono svolte le seguenti attività:

- programmi di ricerca corrente e finalizzata con particolare riguardo allo sviluppo della medicina di precisione;
- produzione di radiofarmaci per la pratica clinica e sviluppo pre-clinico e clinico di nuovi radiofarmaci;
- attività di supporto alla diagnostica molecolare oncologica e alla ricerca clinica avanzata con particolare riguardo alle analisi ad elevata complessità (next generation sequencing, biopsia liquida, etc.);
- formazione universitaria e post-universitaria;
- trasferimento tecnologico.

Le attività hanno una connotazione nazionale ed internazionale come avviene per qualsiasi centro di ricerca. Tuttavia, il CROM ha anche una forte proiezione sul territorio che viene realizzata attraverso accordi con aziende ospedaliere e sanitarie al fine di consentire ai pazienti oncologici delle aree limitrofe di poter beneficiare delle tecnologie innovative del CROM per la gestione della loro patologia.

IL RUOLO – LA RICERCA DELLA CURA, LA CURA NELLA RICERCA

Il D.Lgs. n.288/03 conferisce alla ricerca una valenza prevalentemente traslazionale, che affianca la sperimentazione di base e che rappresenta il momento fondamentale per pervenire a risultati prospetticamente significativi. La normativa assegna, inoltre, alla componente clinica ad uso sperimentale l'obbligo di raggiungere elevati livelli assistenziali attraverso la verifica e la conferma di quanto la ricerca propone. La coesistenza dell'attività assistenziale con quella scientifica non è solo un modo per validare rapidamente i risultati, ma è anche il mezzo per consentire al clinico di rapportarsi con il ricercatore durante le fasi di sviluppo della ricerca.
A differenza di quanto avviene in altri contesti assistenziali o scientifici, nei quali la ricerca sperimentale dopo essere stata portata a termine viene trasferita sul malato senza che sia stata preceduta da alcuna interazione tra chi la propone e chi la applica, in un IRCCS il

dialogo è continuo e fatto da scambi di conoscenze, di dati o anche di semplici impressioni: tutto ciò facilita l'evoluzione della conoscenza.
Valutazioni critiche, durante la "traslazione" della ricerca al paziente, possono permettere aggiustamenti e modifiche che favoriscono un più agevole raggiungimento dei risultati. Né minore importanza si può attribuire ai suggerimenti che, in una convivenza di lavoro, il clinico può proporre allo sperimentatore spingendolo non solo verso nuovi e specifici filoni di ricerca ma anche suggerendo o richiamando l'attenzione su aspetti che la pratica clinica quotidianamente propone.
La moderna oncologia si basa sull'approccio multidisciplinare al paziente oncologico. A tale riguardo, il Pascale è stato il primo istituto oncologico italiano a dotarsi di una organizzazione in Dipartimenti d'Organo, nei quali Oncologo-Medico, Chirurgo, Radioterapista, Medico-Nucleare, Anatomo-Patologo potessero lavorare insieme per valutare, seguire e curare, ciascuno secondo la propria competenza, la stessa malattia, al fine di coagulare le diverse conoscenze disciplinari, per migliorare i risultati diagnostici e terapeutici.

Il valore aggiunto della precedente organizzazione del Pascale era rappresentato dalla afferenza funzionale dei Ricercatori traslazionali ai Dipartimenti d'Organo al fine di favorire la integrazione della ricerca con la assistenza.

L'obiettivo della nuova organizzazione dell'Istituto è quello di salvaguardare il consolidato e attuale approccio multidisciplinare al tumore d'organo ma anche di potenziare il nuovo orientamento diretto a valutare le modifiche genetiche, proteiche ed immunologiche coinvolte nella patogenesi e progressione delle neoplasie, attraverso una più diretta integrazione della ricerca nei percorsi diagnostico-terapeutici. Tale integrazione sarà realizzata attraverso la partecipazione dei ricercatori traslazionali ai Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM), che rappresentano la articolazione funzionale delle attività dell'Istituto. L'integrazione nei GOM della ricerca e dell'assistenza favorirà anche la proiezione sul territorio regionale delle attività di ricerca del Pascale e, in particolare, il reclutamento dei pazienti campani in studi innovativi di Fase I, con effetti positivi sulla qualità della offerta assistenziale oncologica regionale e quindi sulla migrazione sanitaria extra-regionale.

Inoltre, la più moderna definizione di percorsi diagnostici e terapeutici, garantita dalla integrazione della ricerca nella assistenza, consentirà di ottenere non solo benefici in termini di economie di know-how e specializzazione ma anche di tracciare linee guida per il sistema sanitario regionale, esportabili a livello nazionale. I vantaggi di questa nuova organizzazione sono peraltro fondamentali sia per il momento cura che per la fase di prevenzione delle neoplasie e per la riabilitazione del paziente oncologico.

L'istituto procede su tale percorso in un continuo miglioramento e confronto della qualità delle prestazioni clinico-scientifiche, dei risultati e dei processi organizzativi con quelli di altre organizzazioni eccellenti nazionali ed internazionali per traslare le migliori prassi nel proprio contesto operativo e sfuggire alle logiche autoreferenziali, tipiche dei sistemi professionali organizzativi complessi e/o burocratici, rendendo obiettivi i risultati. Il benchmarking competitivo, infatti, è riconosciuto scientificamente come logica e strumento

per fornire il framework per l'interpretazione della performance locale e rappresenta un valido sistema di supporto per migliorare la clinical governance. Il feedback che si riceve dal benchmarking è l'elemento di stimolo che porta con certezza al miglioramento della posizione competitiva, della specializzazione, della produttività e della qualità.

La ricerca, l'assistenza, la formazione, l'adeguamento tecnologico, l'organizzazione in rete, l'informatizzazione, il benchmarking competitivo non sono obiettivi astratti ma elementi concreti rivolti non solo a restituire ruolo agli enti di ricerca e di assistenza della nostra Regione, ma soprattutto a garantire qualità di prestazioni agli ammalati riducendo i viaggi della speranza. Qualità, rapidità, efficienza sono inoltre gli unici veri motori capaci, razionalizzando la spesa nel settore, di contenere i costi e consentire, attraverso comportamenti corretti, il rientro del disavanzo nel settore dell'oncologia.

Sulla base dei principi precedentemente enunciati, l'Istituto svolge la sua attività di assistenza nell'ambito degli indirizzi e della programmazione regionale e nazionale. Si colloca come polo di offerta oncologica nazionale di elevata qualità, offrendo risposta a fabbisogni ad alta complessità nell'area dell'oncologia sia sul piano assistenziale, sia su quello della ricerca. Concorre alla progettazione e realizzazione della rete oncologica regionale per la quale è riconosciuto come ente coordinatore (CORPUS); fornisce supporto alle strutture oncologiche regionali per la diffusione e l'implementazione di procedure diagnostiche e terapeutiche complesse, supporto di secondo livello nell'ambito dei programmi di screening attivati sul territorio regionale; svolge attività di assistenza, ricerca e formazione finalizzate al miglioramento della qualità della vita del paziente oncologico.
L'Istituto G.Pascale, può, ai sensi dell'art. 8 del D.Lgs. 288/2003, attuare delle misure idonee di collegamento e sinergia con altre strutture di ricerca e di assistenza sanitaria, con l'Università e con altri Istituti oncologici con cui attuare comuni progetti di ricerca, praticare comuni protocolli di assistenza, operare la circolazione delle conoscenze per garantire al paziente i più corretti approcci assistenziali e le terapie più innovative. In linea con le strategie delineate a livello nazionale e regionale, l'Istituto si impegna anche ad una valutazione delle ricadute cliniche della ricerca e all'individuazione di indicatori di outcome e metodologie di misurazione dei risultati conseguiti, sulla base di metodiche innovative in campo clinico.

L'Istituto svolge, inoltre, attività didattica e di formazione del personale dedicato, a vario titolo, all'assistenza dei pazienti oncologici. Sviluppa attività didattiche per la formazione permanente del personale universitario, post-universitario e specialistico.

Il know-how raggiunto dall'Istituto è messo a disposizione della didattica nei corsi di laurea nei diversi livelli, nonché per aggiornamenti continui post-laurea e specialistici.
Esso è riconosciuto provider Nazionale autorizzato al riconoscimento di crediti formativi (ECM) ed intende attivare eventuali sperimentazioni gestionali, come regolate dall'art. 9-bis del D.Lgs. 502/92 e s.m.i., che rappresentano forme di collaborazione pubblico-privato.

MISSIONE E VALORI

L'Istituto Nazionale Tumori "Fondazione G. Pascale" è il maggiore Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) Oncologico del Mezzogiorno ed è Centro di Riferimento per la rete oncologica nazionale e regionale. Vanta una lunga storia nella diagnosi e cura delle malattie oncologiche ed è all'avanguardia nella prevenzione, diagnosi e cura di queste patologie. Nell'Istituto si conduce una attività di ricerca innovativa orientata a migliorare le possibilità di diagnosi e cura dei tumori.

La mission è rappresentata dalla applicazione delle migliori pratiche nel campo della prevenzione, diagnosi e cura delle patologie tumorali, orientata verso livelli di eccellenza coniugata con la ricerca clinica e l'innovazione tecnologica e gestionale. La centralità del paziente all'interno del percorso assistenziale sostanzia il principio di riferimento per le scelte dell'Istituto, che punta su una politica di ascolto dei bisogni di salute espressi dalla comunità di riferimento. La ricerca scientifica è fortemente integrata con l'assistenza e garantisce l'erogazione di prestazioni di diagnosi e cura altamente qualificate. Punto di forza dell'Istituto, realizzato grazie ad un continuo scambio di informazioni tra laboratorio e clinica, è la capacità di trasferire i risultati della ricerca e dell'innovazione alle attività di diagnosi e cura.

Nella sua veste di IRCCS a carattere nazionale con compiti e obiettivi e risorse, definiti da specifici Protocolli d'intesa con la Regione, persegue i seguenti obiettivi:

- sviluppo delle alte specialità e dei trattamenti innovativi in ambito oncologico;
- potenziamento della ricerca traslazionale in ambito oncologico per la prevenzione diagnosi e terapia delle patologie neoplastiche;
- trasferimento tecnologico dei risultati della ricerca, anche in ambito industriale;
- soddisfacimento delle necessità legate alle richieste territoriali di assistenza oncologica;
- sviluppo di attività formativa in ambito oncologico rivolta ai professionisti interni ed esterni e a tutte le altre categorie di operatori sanitari anche in qualità di provider nazionale per l'ECM;
- raggiungimento di livelli di integrazione tra ricerca ed assistenza sempre più elevati e sviluppo di studi clinici nell'area assistenziale, al fine di poter dare sempre maggiore evidenza degli effetti della ricerca sulle capacità assistenziali;
- conferma del proprio ruolo di punto di riferimento a livello regionale, nazionale ed internazionale sulla ricerca e l'assistenza in campo oncologico;
- sviluppo di nuovi e sempre più efficienti modelli organizzativi e gestionali che facilitino l'integrazione multidisciplinare, la continuità assistenziale e la presa in carico globale dei pazienti;
- promozione della personalizzazione delle cure del malato oncologico sulla base delle caratteristiche genetiche e/o coesistenti pluripatologie;
- sviluppo della ricerca attraverso la valorizzazione di attività volte a reperire risorse finalizzate;
- collaborazione attiva con le competenti autorità regionali per lo sviluppo e il funzionamento dei Registri Tumori territoriali;

- realizzazione, ai sensi dell'art. 8, comma 7, D.Lgs. 288/2003, di attività di alta formazione nell'ambito dell'oncologia e dell'organizzazione ospedaliera;
- promozione e consolidamento di collaborazioni nel settore Oncologico con Enti, Istituzioni, Laboratori di ricerca italiani e stranieri, al fine di sviluppare sinergie nel campo della ricerca scientifica, della formazione, dell'assistenza;
- collaborazione con le associazioni di volontariato e d in rappresentanza e tutela di utenti operanti nei campi di interesse oncologico, al fine di promuovere e realizzare strumenti efficaci di comunicazione, per sviluppare sinergie finalizzate al miglioramento della qualità dell'accoglienza e delle cure, della conoscenza reciproca, al soddisfacimento dei bisogni anche non assistenziali, e della qualità percepita.

ORGANIZZAZIONE: IL MODELLO

Il citato nuovo Piano di Organizzazione e Sviluppo, denominato Atto Aziendale, adottato con Delibera del Direttore Generale n.91del 6.2.2017, ha tra l'altro previsto una nuova struttura organizzativa con il compito di rendere operative la mission e la visione strategica dell'Istituto, conformemente al suo ruolo di CORP/CORPUS nel DCA 98/2016 "Istituzione della Rete Oncologica Campana".
Le Strutture dell'Istituto sono le seguenti:

- CORP-S/Dipartimenti
- Dipartimenti
- Unità Operative Complesse
- Unità Operative Semplici e le Unità Operative Semplici Dipartimentali

L'attivazione delle strutture, in coerenza con quanto previsto dalle norme in materia e dai regolamenti interni all'Istituto è decisa nei tempi e nelle modalità dalla Direzione Strategica, in ragione dei bisogni organizzativi.
Nella definizione delle strutture organizzative sono utilizzati i parametri di seguito indicati:

- indicazioni normative e disposizioni amministrative nazionali e regionali
- livello di specializzazione già presente nella struttura o previsto negli atti di programmazione regionale
- unicità e/o valenza strategica aziendale
- complessità dell'articolazione interna e numero di posti letto
- volumi di attività, andamento dei tassi di occupazione, case-mix, indice di complessità, peso totale e peso medio dei DRG, ricoveri ripetuti, ricoveri anomali, indice operatorio
- consistenza, tipologia e adeguatezza delle risorse strumentali e loro grado di utilizzazione
- consistenza delle risorse umane e tecnico-professionali
- rispondenza ai bisogni di salute della popolazione.

Centri Oncologici di Riferimento Polispecialistico – Scientifico (CORP-S)

L'Istituto dei Tumori G. Pascale è individuato quale CORP/CORPUS nel DCA 98/2016 "Istituzione della Rete Oncologica Campana" e concorre alla progettazione e realizzazione della rete oncologica regionale per la quale è riconosciuto come ente coordinatore.
Il CORP è un aggregato funzionale di Unità Operative Complesse, Unità Semplici, Unità Dipartimentali finalizzate verso obiettivi comuni di Assistenza, ha funzioni diagnosticostadiative a maggiore complessità o integrative, terapeutiche e di follow-up oncologico.
All'Istituto, in quanto CORPUS, oltre alle funzioni attribuite ai CORP, sono attribuite anche alcune funzioni peculiari:

- impegno nella ricerca preclinica e/o clinica in vari settori correlati all'Oncologia;
- vocazione alla Didattica e ad attività di Alta Formazione;
- servizi e diagnostica di Biotecnologia su materiale patologico e bioumorale.

L'Istituto svolge, inoltre, un ruolo di promozione e sviluppo di metodi, strumenti e programmi da diffondere e rendere disponibili ad altri centri della Rete in ambito regionale e nazionale.
La peculiarità dell'Istituto dei Tumori G. Pascale, intrinseca nella sua vocazione, fa sì che vada ad inquadrarsi al di fuori degli schemi della "sola" ricerca e della "sola" assistenza coniugando, invece, le due specificità.
Si viene, quindi, a configurare una tipologia di struttura che ingloba in sé le specifiche traiettorie "visionarie" della ricerca traslazionale con quelle "pragmatiche" dell'assistenza grazie al continuo flusso osmotico tra le due componenti. Il trasferimento immediato dei risultati della ricerca clinica sull'assistenza configura un setting che va oltre la semplice somma aritmetica generando valore all'innovazione gestionale che ne deriva.
Alcuni Dipartimenti presenti in Istituto, vista la convivenza al loro interno di ricerca, prevenzione, diagnostica, terapia, cura e follow-up, sono essi stessi CORP e più precisamente CORP-S (Centro Oncologico di Riferimento Polispecialistico - Scientifico).
L'interazione dei CORP-S con le altre strutture di ricerca traslazionale e di ricerca clinica assistenziale è garantita dalla costituzione dei Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM) specifici per singola patologia neoplastica. Nei GOM saranno infatti rappresentate tutte le professionalità dell'Istituto che si occupano di una specifica patologia, dalla ricerca di laboratorio alla assistenza. I GOM sono quindi la vera articolazione funzionale dell'Istituto e lo strumento attraverso il quale ricerca traslazionale e clinica si coniugano. Ciascun CORP-S, attraverso i GOM, è responsabile del percorso diagnostico terapeutico assistenziale (PDTA), nonché della presa in carico del paziente, il quale potrà beneficiare del valore aggiunto che la ricerca traslazionale garantisce all'assistenza. Infatti, i GOM del Pascale avranno la possibilità di avvalersi anche di tutte le caratterizzazioni geneticomolecolari proprie di un Istituto di ricerca nonché della possibilità di arruolamento dei pazienti in studi clinici con farmaci innovativi, grazie anche alla costituzione di un centro di studi di Fase 1 all'interno della Struttura di Sperimentazioni Cliniche.
Le sperimentazioni di Fase I rispondono a diversi obiettivi strategici:
(a) ridurre la migrazione sanitaria legata alla ricerca di trattamenti innovativi attualmente prevalentemente disponibili negli Istituti del Nord Italia,
(b) creare condizioni vantaggiose di collaborazione con l'industria farmaceutica per lo sviluppo di nuove strategie terapeutiche anche nelle fasi successive di ricerca sui nuovi farmaci,

(c) precostituire una via di possibile facilitazione del trasferimento alla clinica dei prodotti della ricerca di laboratorio dell'Istituto.
Questa organizzazione dell'Istituto G.Pascale, unica nel panorama nazionale, garantirà un rapido progresso nella applicazione della medicina di precisione ai pazienti oncologici. I GOM del Pascale, in analogia a quanto avviene nei più avanzati centri di ricerca sul cancro, funzioneranno anche da "Molecular Tumor Board", avendo la possibilità di integrate le informazioni cliniche col profilo molecolare della neoplasia e con la disponibilità di studi clinici.
Una organizzazione funzionale comprendente tutte le strutture clinico-sperimentali e più in generale tutte le unità coinvolte nelle sperimentazioni cliniche, garantirà un opportuno coordinamento di queste attività ed un adeguato arruolamento di pazienti in studi rivolti sia allo sviluppo di nuovi farmaci che al miglioramento delle condizioni dell'assistenza.
I Dipartimenti che si configurano come CORP-S sono di seguito indicati:

- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici Testa-Collo e Muscolo-Scheletrici*** *Direttore: Dott. Franco Ionna (Determina D.G. n.27 del 29.03.2017)*
- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Toracico***
  Direttore: Dott. Gaetano Rocco (Determina D.G. n.30 del 29.03.2017)
- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Addominale*** *Direttore: Dott. Paolo Delrio (Determina D.G. n.31 del 29.03.2017)*
- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca dei percorsi oncologici del Distretto Urogenitale*** *Direttore: Dott. Sisto Perdonà (Determina D.G. n.28 del 29.03.2017)*
- ***Dipartimento Corp-S assistenziale e di ricerca di Ematologia e Terapie Innovative***
  Direttore: Dott. Antonio Pinto (Determina D.G. n.29 del 29.03.2017)
- ***Dipartimento di supporto ai percorsi oncologici Attività Cliniche e Area Critica***
  Direttore: Dott. Arturo Cuomo (Determina D.G. n.25 del 29.03.2017)
- ***Dipartimento di supporto ai percorsi oncologici Area Diagnostica***
  Direttore: Dott. Gerardo Botti (Determina D.G. n.24 del 29.03.2017)
- ***Dipartimento di Ricerca Traslazionale a supporto dei percorsi oncologici***
  Direttore: Dott. Nicola Normanno (Determina D.G. n.50 del 09.05.2017)
- ***Dipartimento dei Servizi Strategici Tecnico-Professionali***
  Direttore: vacante

Dipartimenti

Il Dipartimento è la struttura di coordinamento e direzione per lo svolgimento di funzioni complesse con compiti di orientamento, consulenza e supervisione per la funzione cui è preposto.
I Dipartimenti adottano linee guida e percorsi assistenziali che vedono la partecipazione di tutte le discipline, anche afferenti ad altri dipartimenti che sono rilevanti per la gestione efficace, appropriata e tempestiva dei pazienti presi in carico. I percorsi assistenziali formalizzati e condivisi sono funzionali all'adozione di modelli operativi tendenti al continuo miglioramento delle performance aziendali e dell'efficienza operativa.
Al dipartimento sono assegnate le seguenti attività e funzioni:

- supporto alla Direzione strategica per la definizione degli obiettivi, dei progetti e dei programmi operativi;
- coordinamento ed indirizzo nei confronti delle UU.00. afferenti;
- valutazione periodica dei risultati ottenuti (quantità, qualità e costi delle prestazioni erogate);
- gestione ottimizzata ed integrata degli spazi e delle tecnologie;
- sperimentazione ed adozione di modalità organizzative per il conseguimento dei risultati attesi;
- studio, applicazione e verifica di sistemi (PDTA) per assicurare la presa in carico globale dei pazienti;
- realizzare le migliori procedure possibili cliniche, organizzative, assistenziali e di ricerca, orientate a criteri di efficacia, appropriatezza, efficienza, economicità ed equità;
- coordinamento e sviluppo di attività di ricerca, cliniche, di studio e di controllo sulla qualità delle prestazioni;
- miglioramento del livello di umanizzazione delle strutture interne e della qualità dell'assistenza integrata;
- organizzazione e integrazione tra assistenza e didattica.

Ogni paziente è preso in carico dal Dipartimento secondo il modello assistenziale delle "unità di gestione delle malattie" (diseases management unit) e della figura del "sanitario responsabile del paziente" (case manager) ed è inserito nello specifico percorso assistenziale. Il personale medico o laureato non medico del Dipartimento afferisce alla struttura organizzativa di riferimento mentre il personale di comparto è assegnato al Dipartimento, così come l'utilizzo degli spazi comuni e dei posti letto assegnati.
Le attività di ricerca e di assistenza si svolgono con la consapevolezza degli operatori sanitari che la persona malata è portatrice di differenze di genere, la cui mancata identificazione/conoscenza aumenta il rischio di errore, favorisce la inappropriatezza terapeutica e non consente di migliorare e personalizzare le terapie, ingenerando diseconomie e sprechi per il SSR.
Il Dipartimento, a seconda della sua tipologia, è costituito da almeno 3 UOC e, nel loro ambito, da UOS ed Incarichi Professionali di Alta Specialità (IPAS) che, per omogeneità, affinità e complementarietà hanno comuni finalità.

Sono aggregate ai Dipartimenti anche:

- le UOSD, ossia quelle strutture che svolgono funzioni non convenientemente esercitabili dalle UOC già esistenti o, viceversa, quelle strutture che svolgono attività a favore di una pluralità di strutture complesse;
- gli IPAS a valenza dipartimentale.

Le strutture afferenti al Dipartimento mantengono la propria autonomia e responsabilità nell'ambito di un modello gestionale ed organizzativo comune volto a fornire una risposta unitaria, efficiente e completa, sia per la componente assistenziale che della ricerca applicata. A tal fine il Dipartimento adotta codici di comportamento uniformi per quanto riguarda in particolare gli aspetti clinico assistenziali, didattici, di ricerca, etici, medicolegali, giuridici ed economico-finanziari.

I Dipartimenti, dunque, rappresentano il modello operativo dell'Istituto. La loro attività è funzionale al raggiungimento degli obiettivi aziendali e la complessità è in rapporto alle risorse assegnate, al numero di Strutture che li compongono ed al budget loro assegnato.

L'Istituto è dotato di Dipartimenti integrati che svolgono attività professionali e gestionali mediche, attività di ricerca traslazionale, tecnico-sanitarie e tecnico-amministrative.

In ambito dipartimentale sono adottati i PDTA (protocolli diagnostici terapeutici assistenziali) improntati all'appropriatezza, umanizzazione e personalizzazione dell'azione clinica, assistenziale e di ricerca.

Unità Operative Complesse

Le Unità Operative Complesse costituiscono l'articolazione aziendale di più elevata responsabilità dirigenziale in ragione della qualificazione tecnico-professionale richiesta per la gestione delle risorse economiche, umane e tecnologiche.
Ogni unità operativa complessa si caratterizza, in quanto sistema organizzativo complesso, per la presenza obbligatoria di un solo Responsabile, per la rilevanza quantitativa e strategica delle attività svolte e per l'attribuzione di un budget (obiettivi e risorse).
Le Unità Operative Complesse, dotate di responsabilità ed autonomia professionale, organizzativa e gestionale, sono caratterizzate dai seguenti elementi:

- □attività di produzione di prestazioni o servizi sanitari, tecnico professionali che richieda un significativo volume di risorse;
- □assegnazione di rilevanti dotazioni tecnico strumentali;
- □autonomia organizzativa e alto grado di responsabilità;
- □livelli ottimali di operatività delle risorse disponibili;
- □assegnazione di obiettivi strategici per la programmazione aziendale;
- □afferenza diretta e/o funzionale di rilevanti risorse e rilevanti professionalità, in termini di dotazione organica, la cui entità indichi la necessità di conferire la relativa autonomia gestionale.

Unità Operative Semplici Dipartimentali

Le Unità Operative Semplici Dipartimentali sono dotate di responsabilità ed autonomia professionale, organizzativa e gestionale. Esse svolgono funzioni non convenientemente esercitabili da strutture complesse già esistenti con metodologie e tecniche di intervento complementari e integrative, o per attività svolte a favore di una pluralità di strutture complesse.
Sono affidate alla responsabilità di un Dirigente secondo le normative contrattuali e finalizzate a massimizzare la peculiarità delle professionalità e delle attività cliniche, assistenziali e tecniche in funzione della qualità e dell'appropriatezza delle prestazioni erogate che riguardino, in via prioritaria, metodologie e tecniche di intervento complementari e integrative al funzionamento delle altre unità operative del dipartimento e solo in via secondaria, a dare soluzione a problemi organizzativi.

L'attribuzione di responsabilità di Struttura Semplice a valenza Dipartimentale è effettuata dal Direttore Generale, su proposta del Direttore del Dipartimento. Tale incarico ha durata da tre a cinque anni, rinnovabile, è sottoposto a verifica annuale e a termine.

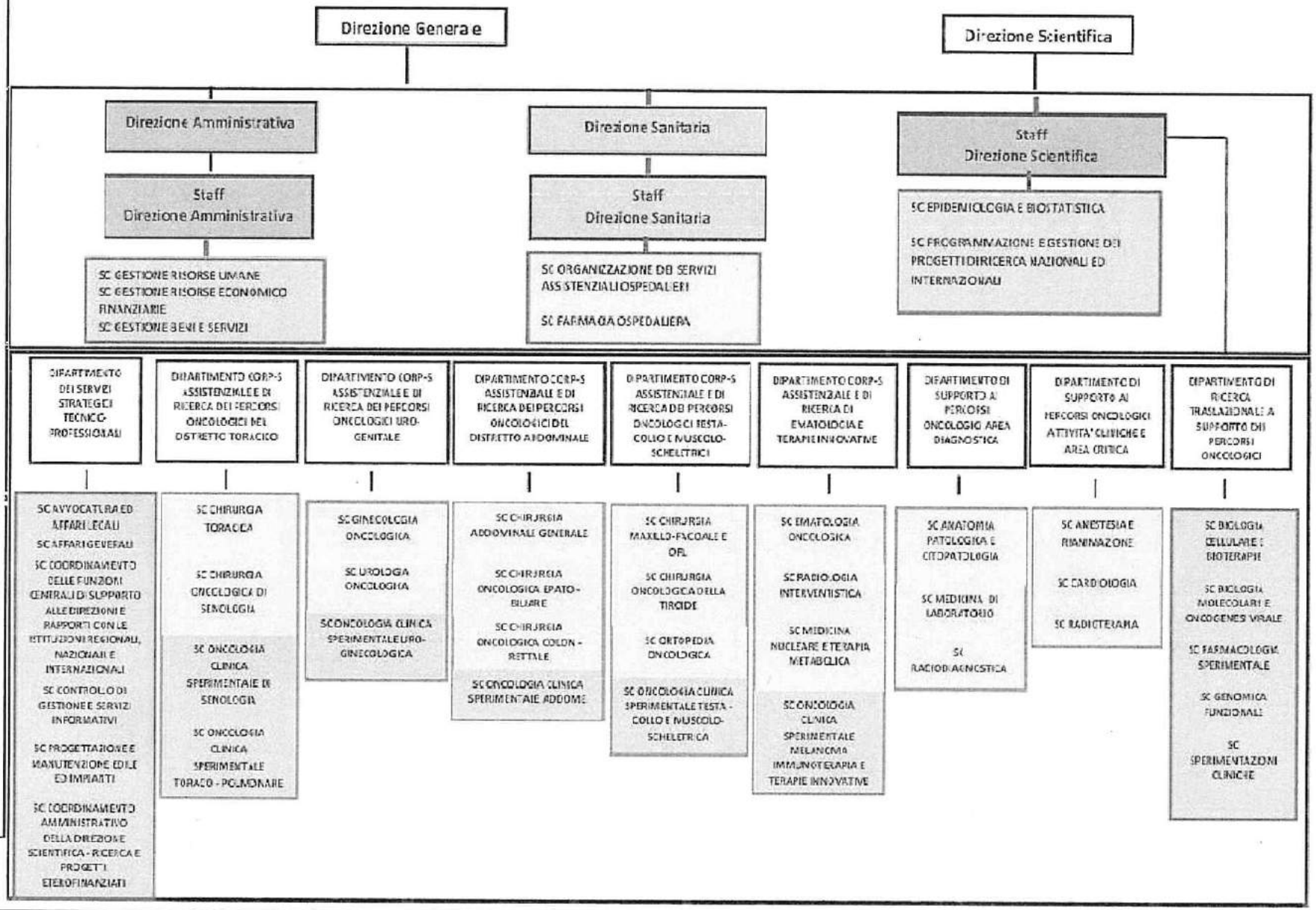
Unità Operative Semplici

Le Unità Operative Semplici sono l'articolazione di strutture complesse (articolo 27 comma 1 CCNL 8/6/2000 e smi) che di norma utilizzano una congrua percentuale di risorse umane, tecniche e finanziarie, tale da definite sia in base alle caratteristiche delle attività svolte che alle prestazioni erogate.
Sono finalizzate a massimizzare la peculiarità delle professionalità e delle attività cliniche, assistenziali e tecniche in funzione della qualità e dell'appropriatezza delle prestazioni erogate e/o, in via secondaria, che riguardino metodologie o integrazioni di tipo organizzativo. L'attribuzione di responsabilità di Struttura Semplice è effettuata dal Direttore Generale, su proposta dei Dirigenti di Struttura Complessa secondo le modalità definite in contrattazione decentrata e adottate dall'Istituto. Tale incarico ha durata da tre a cinque anni, rinnovabile, è sottoposto a verifica triennale ed a termine.

Aree Funzionali Omogenee

Le Aree Funzionali Omogenee (AFO) sono organismi finalizzati a garantire una gestione ottimale e trasversale delle risorse tra diversi reparti, servizi o discipline. La missione delle AFO è quella di garantire il trasferimento e la condivisione delle competenze mediante procedure esplicite e validate tra le diverse articolazioni, anche se collocate in diversi Dipartimenti, così da rendere omogeneo, snello, completo, efficiente ed efficace il percorso di ricerca e di assistenza. L'Istituto assegna la direzione delle AFO a Direttori di UOC o Responsabili di UOS/UOSD, di valenza sperimentale o clinica. La valorizzazione del ruolo della direzione dell'AFO avviene mediante la pesatura delle funzioni organizzative, effettuata in sede di contrattazione decentrata. Assume una grande importanza l'individuazione delle AFO nel contesto della rete oncologica prevista dal DCA 98/2016 che, nello specifico, si chiameranno GOM. L'istituto si connota nella rete oncologica quale CORP/CORPUS.
Tra i Direttori delle UU.OO. di oncologia sarà individuato il responsabile del CORPUS che avrà un ruolo strategico nell'Istituto, in quanto coordinerà i GOM che andranno progressivamente costituiti sulla base di Protocolli di intesa tra le varie Aziende sanitarie della Campania.

ORGANIGRAMMA



Vengono ora descritte le principali aree di attività dell'Istituto, intendendo per tali:

- l'attività scientifica (ricerca e formazione)
- l'attività del Centro di Ricerche Oncologiche di Mercogliano
- l'attività assistenziale

ATTIVITA' SCIENTIFICA (RICERCA E FORMAZIONE)

A proposito della "Ricerca", la Relazione del Direttore Scientifico prof.Gerardo Botti (che si propone per la gran parte) è significativa del complesso delle attività svolte nello specifico settore. Essa ovviamente riprende concetti legati alla stretto legame ricerca-assistenza, in conseguenza della forte interazione tra i due settori di attività.

Con Decreto n. 98 del 20.09.2016 del Commissario ad Acta per l'attuazione del piano di rientro dei disavanzi del settore sanitario della Regione Campania viene sancita l'istituzione della Rete Oncologica Campana (ROC) e, delineandone la programmazione, le modalità di esecuzione ed i tempi di recepimento per le Aziende sanitarie operanti sull'intero territorio regionale campano, la Struttura Commissariale ha ritenuto di:

- procedere all'istituzione della Rete Oncologica Campana utilizzando, a tal fine, il modello operativo del Comprehensive Cancer Center Network così come individuato dalla Conferenza Stato-Regioni n.144 del 30.10.2014;
- dover individuare come nodi della rete i Centri Oncologici di Riferimento Polispecialistici (CORP), quali aggregati funzionali di Unità Operative Complesse, Semplici, Dipartimentali aventi come mission aziendale l'assistenza al paziente oncologico attraverso la messa a sistema ed il potenziamento dell'offerta oncologica aziendale;
- dover creare, all'interno dei CORP, i Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM), quali punti interfacce responsabili della Presa in Carico del Paziente e della prescrizione del corretto PDTA.

CENTRI ONCOLOGICI DI RIFERIMENTO POLISPECIALISTICO - SCIENTIFICO (CORP-S)

L'Istituto dei Tumori G. Pascale è individuato quale CORP/CORPUS nel DCA 98/2016 "Istituzione della Rete Oncologica Campana" e concorre alla progettazione e realizzazione della rete oncologica regionale per la quale è riconosciuto come ente coordinatore.

Il CORP è un aggregato funzionale di Unità Operative Complesse, Unità Semplici, Unità Dipartimentali finalizzate verso obiettivi comuni di Assistenza, ha funzioni diagnostico-stadiative a maggiore complessità o integrative, terapeutiche e di follow-up oncologico.
All'Istituto, in quanto CORPUS, oltre alle funzioni attribuite ai CORP, sono attribuite anche alcune funzioni peculiari:

- impegno nella ricerca preclinica e/o clinica in vari settori correlati all'Oncologia;
- vocazione alla Didattica e ad attività di Alta Formazione;
- servizi e diagnostica di Biotecnologia su materiale patologico e bioumorale;
- promozione e sviluppo di metodi, strumenti e programmi da diffondere e rendere disponibili ad altri centri della Rete in ambito regionale e nazionale.

La peculiarità dell'Istituto dei Tumori G. Pascale, intrinseca nella sua vocazione, fa sì che vada ad inquadrarsi al di fuori degli schemi della "sola" ricerca e della "sola" assistenza coniugando, invece, le due specificità.
Alcuni Dipartimenti presenti in Istituto, vista la convivenza al loro interno di ricerca, prevenzione, diagnostica, terapia, cura e follow-up, sono essi stessi CORP e più precisamente CORP-S (Centro Oncologico di Riferimento Polispecialistico - Scientifico).

GRUPPI ONCOLOGICI MULTIDISCIPLINARI (GOM)

L'interazione dei CORP-S con le altre strutture di ricerca traslazionale e di ricerca clinica assistenziale è garantita dalla costituzione dei Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM) specifici per singola patologia neoplastica. Nei GOM sono infatti rappresentate tutte le professionalità dell'Istituto che si occupano di una specifica patologia, dalla ricerca di laboratorio alla assistenza. I GOM sono quindi la vera articolazione funzionale dell'Istituto e lo strumento attraverso il quale ricerca traslazionale e clinica si coniugano. Ciascun CORP-S, attraverso i GOM, è responsabile del percorso diagnostico terapeutico assistenziale (PDTA), nonché della presa in carico del paziente, il quale può beneficiare del valore aggiunto che la ricerca traslazionale garantisce all'assistenza. Infatti, i GOM del Pascale hanno la possibilità di avvalersi anche di tutte le caratterizzazioni genetico-molecolari proprie di un Istituto di ricerca nonché della possibilità di arruolamento dei pazienti in studi clinici con farmaci innovativi, grazie anche alla costituzione di un centro di studi di Fase 1 all'interno della Struttura di Sperimentazioni Cliniche.

Le sperimentazioni di Fase I rispondono a diversi obiettivi strategici: (a) ridurre la migrazione sanitaria legata alla ricerca di trattamenti innovativi attualmente prevalentemente disponibili negli Istituti del Nord Italia, (b) creare condizioni vantaggiose di collaborazione con l'industria farmaceutica per lo sviluppo di nuove strategie terapeutiche anche nelle fasi successive di ricerca sui nuovi farmaci, (c) precostituire una via di possibile facilitazione del trasferimento alla clinica dei prodotti della ricerca di laboratorio dell'Istituto.

Questa organizzazione dell'Istituto G.Pascale, unica nel panorama nazionale, garantisce un rapido progresso nella applicazione della medicina di precisione ai pazienti oncologici. I

GOM del Pascale, in analogia a quanto avviene nei più avanzati centri di ricerca sul cancro, funzionano anche da "Molecular Tumor Board", avendo la possibilità di integrare le informazioni cliniche col profilo molecolare della neoplasia e con la disponibilità di studi clinici.

I GOM sono costituiti da gruppi di Specialisti necessari ad attuare il PDTA patologia-specifico, attraverso la presa in carico globale della Persona affetta da patologia oncologica.

Le figure professionali fondamentali per la costituzione del GOM sono l'oncologo medico, il chirurgo, il radioterapista; tali figure, però, in base allo specifico PDTA ed al variare della storia naturale della malattia, potranno essere coadiuvate, per i loro ambiti di competenza, anche dagli altri professionisti che partecipano alla piena realizzazione del Percorso Assistenziale.

Il CORP/CORPUS individua tra gli specialisti di ogni GOM un coordinatore responsabile della governance del percorso assistenziale, identificato nella figura di un Oncologo Medico; i CORP/CORPUS possono istituire GOM formati anche da professionisti provenienti da altre Strutture sanitarie, ciò al fine di ottimizzare le risorse di personale e di valorizzarne le competenze, nonché allo scopo di rendere capillare lo svolgimento dei Percorsi Assistenziali, migliorandone l'accessibilità su tutto il territorio regionale, e realizzare così l'integrazione tra centri, fondativi del concetto di Rete; in tal modo sarà garantita l'equità d'accesso ai Percorsi Assistenziali definiti ed approvati a livello Regionale.

A tal fine, è previsto che i programmi ed i percorsi di screening vengano inseriti all'interno dei PDTA specifici per patologia e quindi afferiscano ai GOM istituiti presso le istituzioni definite di II livello (CORP/CORPUS).

Le quattro patologie tumorali individuate per maggiore frequenza e mortalità, sono rappresentate dai tumori di mammella, colon, retto e cervice uterina.

DIREZIONE SCIENTIFICA

Direttore Scientifico: Prof. Gerardo Botti, nominato con Decreto ministeriale del 23 agosto 2018 (Deliberazione del Direttore Generale 666/2018)

Personale strutturato:
Gianfranco De Feo – S.S. Monitoraggio degli Studi Clinici e implementazione del Sistema Gestione di Qualità
Paola Del Prete – S.S. Monitoraggio e Valutazione delle performance della Ricerca
Mario Tamburini

Personale a contratto:

Stefano Ambrosio
Francesca D'Ambrosio
Giancarlo Fatalò
Maria Luigia Mazzone
Giada Palmieri
Alessandra Trocino

La Direzione Scientifica, in coerenza con le attività di cui al D.Lgs 288/03, svolge attività di programmazione e coordinamento scientifico, così come di seguito dettagliato (come da Deliberazione del Direttore Generale n. 151 del 28/02/2018 che descrive altresì il funzionigramma delle strutture della Direzione Scientifica dell'Istituto Pascale) :

- ✓Programma le linee di ricerca istituzionali in coerenza con gli indirizzi del Ministero della Salute, la progettualità istituzionale e definisce i relativi budget, mediante il documento di ricerca triennale;
- ✓Programma e gestisce le risorse umane dedicate alle attività di ricerca;
- ✓Approva e finanzia i singoli progetti di Ricerca Corrente;
- ✓Promuove e coordina collaborazioni/convenzioni scientifiche tra l'Istituto e gli altri IRCCS, Ministeri, Università, enti di ricerca pubblici e privati, nazionali ed internazionali ;
- ✓Programma, organizza e coordina attività culturali e formative, seminari, corsi di aggiornamento, corsi di laurea ed attività didattiche;
- ✓Valuta ed approva le richieste di tirocini formativi, frequenze, borse di studio, aggiornamenti professionali e tirocini di specializzandi provenienti dalla rete formativa universitaria;
- ✓Promuove e gestisce attività relative alle sperimentazioni cliniche e studi multicentrici;
- ✓Monitora la produzione scientifica dell'Istituto e valuta gli esiti della ricerca; promuove, coordina ed implementa il sistema di monitoraggio delle attività di ricerca;
- ✓Gestisce la Biblioteca scientifica dell'Istituto con tutte le attività relative al document delivery, acquisti di riviste ed abbonamenti, attività di supporto e formative ai ricercatori;
- ✓Promuove e coordina la partecipazione dell'Istituto ai programmi di ricerca e sviluppo finanziati da enti nazionali ed internazionali attraverso il Grant Office, che supporta i ricercatori nella presentazione delle domande di finanziamento pubblici e privati anche attraverso la divulgazione di informative a sostegno dei progetti di ricerca;
- ✓Garantisce , attraverso l'Ufficio di Trasferimento Tecnologico, la protezione della proprietà intellettuale delle invenzioni realizzate dai ricercatori , promuove la cultura del brevetto e la relativa valorizzazione economica;
- ✓Coordina, le attività della BioBanca Istituzionale;
- ✓Sostiene indagini epidemiologiche volte all'individuazione ed alla stima dei fattori di rischio specifici per i tumori, con attenzione a quelli a maggior incidenza e/o mortalità per la Regione Campania;

Promuove lo sviluppo e la diffusione del Sistema Gestione Qualità, verifica la sua corretta implementazione ed applica misure di monitoraggio e valutazione dei processi.

ORGANIZZAZIONE

La Direzione Scientifica per l'esercizio delle proprie funzioni si avvale delle seguenti Strutture ed Uffici che svolgono attività esclusivamente di tipo sanitario/scientifico:

Strutture:

- SC Epidemiologia e Biostatistica
  - ✓S.S. Biobanca
- SC Programmazione e Gestione dei progetti di Ricerca Nazionali ed Internazionali.
  - ✓S.S. Monitoraggio degli studi clinici e implementazione del sistema gestione qualità
  - ✓S.S. Monitoraggio delle performance della ricerca
  - ✓S.S. Formazione, Didattica e Comunicazione

Uffici in Staff:

- Segreteria Scientifica
- Grant Office
- Ufficio di Trasferimento Tecnologico
- Biblioteca

UFFICIO TRASFERIMENTO TECNOLOGICO

Direttore: Prof Gerardo Botti; Manager: Maria Luigia Mazzone

MISSION

L'Ufficio Trasferimento Tecnologico (UTT) ha il compito di sostenere e promuovere attività dirette alla valorizzazione economica dei risultati della ricerca ed al trasferimento tecnologico, ponendosi come interfaccia tra la ricerca scientifica dell'Istituto ed il mondo delle imprese nell'ottica di favorire le sinergie tra pubblico e privato

ATTIVITÀ

L'UTT, coadiuvato dalla Commissione Tecnica Brevetti (CTB) :

- assiste i ricercatori nell'attivazione delle procedure interne di cessione dei brevetti all'Istituto e nella cura delle relazioni esterne con le società di consulenza brevettuale deputate a finalizzare il deposito del brevetto (Italia, Europa e PCT) .
- cura la procedura di sottomissione, interna ed esterna, dei documenti regolatori per lo scambio di materiali (Material Transfer Agreement) e/o per sondare in via preliminare interessi ed opportunità di collaborazione industriale, di licensing o altre tipologie di accordi commerciali in partnership (Confidential Disclosure Agreement).
- promuove la cultura della proprietà intellettuale e dell'imprenditorialità all'interno dell'Istituto, fornendo informazioni sulle opportunità e sulle iniziative nazionali e internazionali inerenti l'innovazione e il trasferimento tecnologico nel campo della ricerca biomedica

- favorisce attività di networking, mettendo in contatto i ricercatori con i soggetti, pubblici e/o privati, interessati ad avviare collaborazioni scientifiche e partnership industriali

LA COMMISSIONE TECNICA BREVETTI (CTB)

La CTB ha compiti consultivi e fornisce pareri in merito all'iter brevettuale più opportuno in relazione alle potenzialità dell'invenzione brevettabile ed alle modalità di valorizzazione economica.
Attuale composizione della CTB (Determina del Direttore Generale 56/2018):

- Dott. Alfredo Budillon – Direttore UOC Farmacologia Sperimentale
- Dr. Sandro Pignata – Direttore UOC Oncologia Medica Uro-Ginecologica
- Dott. Alessandro Morabito – Direttore UOC Oncologia Medica
- Dott.ssa Stefania Scala – Direttore UOS Oncologia Immunologica

PORTFOLIO BREVETTI

1. Cyclic Peptides Binding CXCR4 Receptor and Relative Medical and Diagnostic Uses (granted EU and USA)
2. Method for Analyzing Data Provided by Magnetic Resonance Imaging with Dynamic Administration of Contrast Medium (granted EU – PCT)
3. Retro-inverso Peptide Inhibitors of Cell Migration, Extracellular Matrix and Endothelial Invasion by Tumor Cells (EU – PCT)

microRNA diagnostici e terapeutici per la resistenza ai farmaci nel melanoma metastatico (IT)

GRANT OFFICE

Direttore: Prof Gerardo Botti; Manager:Maria Luigia Mazzone

MISSION

Il Grant Office (GO) nasce per fornire un supporto informativo e di orientamento in merito alle principali opportunità di finanziamento della ricerca in ambito biomedico, nazionali, europee ed internazionali. Inoltre il GO funge da punto di raccolta centrale delle proposte progettuali che andranno poi inviate alle singole Agenzie di finanziamento.

ATTIVITÀ

I bandi di finanziamento nazionali, europei ed internazionali vengono individuati e selezionati in base ai criteri di eleggibilità e ai topics trattati e poi divulgati dal GO a tutti i ricercatori dell'Istituto attraverso bollettini informativi periodici inviati via e-mail (grant scouting). Il GO offre un supporto anche nella comprensione delle "calls for application", nella compilazione dei forms di presentazione delle domande nonché nell'invio della

documentazione alle singole Agenzie di finanziamento (attività pre-award). Ulteriori attività del GO riguardano la promozione delle attività di ricerca e la programmazione di seminari informativi/formativi relativi ai principali programmi di finanziamento per la ricerca.

PROGETTI DI RICERCA FINANZIATI DAL MINISTERO DELLA SALUTE , BANDO RF 2018

- Preclinical and Clinical Development of a 68Ga-NOTA-AHX-R54, a CXCR4-PET tracer targeting tumoral and stromal cells in human solid cancers. First in Man Clinical Trial. PI Stefania Scala (€ 450.000)
- An integrated approach to define genetic and molecular mechanisms involved in the pathogenesis of lower female genital tract tumours for early diagnosis as well as for discovery of progression biomarkers and new therapeutic targets. PI Maria Lina Tornesello (€ 450.000)
- Olaparib in wild type germinal and somatic BRCA platinum sensitive recurrence ovarian cancer: a MITO (Multicenter Italian Trials in Ovarian Cancer) study. PI Sandro Pignata (€ 854.000)
- Methods for tumor mutation burden evaluation in the management of non-small cell lung cancer patients. PI Francesca Fenizia (€ 434.550)
- Pharmacological targeting of CtBP1/BARS in cancer. PI Luca Palazzo (€4 50.000,00)
- Mi-RNAs as potential predictive biomarkers for early diagnosis of hepatocellular carcinoma Rocco Sabatino (€ 130.000).

PROGETTI DI RICERCA FINANZIATI DALLA REGIONE CAMPANIA

Technological Research Platforms	
- Campania Oncoterapie – Coordinator –	funded € 3.100.000
- EMOFORAD – partner –	funded € 340.000
- Genomica&Terapia – partner –	funded € 830.000
- PLATT – partner –	funded € 1.180.000
Research Infrastructures	
- PREMIO – capofila –	funded € 4.956.200
- CIRO – partner –	funded € 502.500
Tecnology transfer	
- Nutraceutica come supporto – partner –	funded € 90.000
- Oncology Care Planner – partner –	funded € 361.952
- Oncology Smart Assistant – partner	funded € 170.000
- BioMolTEACC – partner -	funded € 412.352
PI-EVO ONC. DELUXE – partner –	funded € 295.123

S.C.EPIDEMIOLOGIA E BIOSTATISTICA

Responsabile: Dott. Maurizio Montella
STAFF
Dott. Giudice Aldo - Dirigente Sanitario

Personale a contratto
Augustin Livia
Cerino Pellegrino
Crispo Anna
Grimaldi Maria
Marotta Vincenzo
Montagnese Concetta
Nocerino Flavia
Pica Rosita
Porciello Giuseppe
Rotondo Emanuela

Tel: +39 081 5903816

e-mail: epidemiologia@istitutotumori.na.it

MISSION E VISION

La missione della S.C. di Epidemiologia e Biostatistica è di procedere all'individuazione e alla stima dei fattori di rischio specifici per i tumori, con particolare attenzione a quelli a maggior incidenza e o mortalità per la Regione Campania, con lo scopo anche di aumentare la frazione prevenibile attraverso la corretta informazione. Inoltre si mira ad approfondire la relazione tra stile di vita e inquinamento attraverso la progettazione e l'esecuzione di studi di epidemiologia molecolare tesi a valutare bio-marcatori di esposizione di effetto e di danno. La S.C. di Epidemiologia e biostatistica si occupa anche di promuovere la costituzione di banche dati cliniche e l'espansione della rete telematica per migliorare e potenziare le capacità di analisi e le valutazioni finalizzate all'individuazione di nuovi marcatori biologici, diagnostici e di terapia, nonché per un efficiente programmazione sanitaria.

S.C.MONITORAGGIO STUDI CLINICI ED IMPLEMENTAZIONE SISTEMA GESTIONE QUALITA'

Sistema Gestione Qualità – Audit Interni – Accreditamento OECI
Responsabile: Gianfranco De Feo
STAFF
Francesca D'Ambrosio
Giada Palmieri
tel. +39 081 5903573-211
e-mail: g.palmieri@istitutotumori.na.it
francesca.dambrosio@istitutotumori@istitutotumori.na.it

MISSION

1. Controllo della qualità degli studi, gestione della compliance regolatoria delle sperimentazioni cliniche e controllo stato di avanzamento degli studi clinici;
2. Monitoraggio interno ed esterno degli studi clinici promossi dall'Istituto;
3. Assicurazione di Qualità delle sperimentazioni cliniche con particolare riferimento ai centri di fase 1
4. Sviluppo e diffusione del Sistema di Gestione Qualità;
5. Verifica della sua corretta implementazione anche attraverso la pianificazione e conduzione di Audit interni di sistema definiti come revisione continua della qualità ed audit mirati su studi specifici.

ATTIVITÀ

- Gestire le attività di monitoraggio centralizzato e periferico relativo agli studi clinici promossi e condotti dall'Istituto;
- Coordinare ed implementare la piattaforma SMART (Sistema per il Monitoraggio delle Attività scientifica della Ricerca Traslazionale);
- Promuovere, di concerto con la SS Formazione, attività formative relativamente alla gestione degli studi clinici, all'implementazione del Sistema Gestione Qualità e alla verifica di conformità dei processi
- Sviluppare e diffondere il Sistema Gestione Qualità, verificare la sua corretta implementazione;
- Applicare misure di monitoraggio e valutazione dei processi secondo standard nazionali ed internazionali.

MONITORAGGIO STUDI CLINICI

Nel periodo 2007 – 2018, presso l'Istituto Nazionale Tumori IRCCS "Fondazione G. Pascale" (INT) sono stati attivati 852 studi clinici; nel corso del 2018, 325 risultavano essere ancora attivi; di questi, 215 erano sperimentazioni cliniche (SC) e 110 studi osservazionali (SO). In seguito al monitoraggio, al 31/12/2018, su 325 studi, 281 (181 SC e 100 SO) risultano essere ancora in corso e/o sospesi oppure in attesa di SIV mentre 44 (34 SC e 10 SO) sono stati chiusi oppure si è concluso l'arruolamento nel corso del 2018. Complessivamente, nei 325 studi clinici attivi nel corso del 2018, sono stati arruolati/inseriti 2.548 pazienti, di cui 1.101 (43.2%) nelle SC e 1.447 (56.8%) negli SO. Le Tabelle 1 e 2 riportano il numero di pazienti arruolati, rispettivamente, nelle SC e negli SO, presso e fuori l'INT nel solo anno 2018.

Tabella 1

Pazienti arruolati nel corso del 2018 nelle sperimentazioni cliniche attive (n=215)

Pazienti arruolati	presso INT	fuori INT	Totale
INT centro coordinatore			
No-profit (n=34)	370	277	647
Profit (n=29)	103	-	103
INT centro partecipante			
No-profit (n=55)	167	-	167
Profit (n=97)	184	-	184
Totale	824	277	1.101

Tabella 2

Pazienti arruolati nel corso del 2018 negli studi osservazionali attivi (n=110)

Pazienti arruolati	presso INT	fuori INT	Totale
INT centro coordinatore			
No-profit (n=44)	736	256	992
Profit (n=2)	12	-	12
INT centro partecipante			
No-profit (n=58)	431	-	431
Profit (n=6)	12	-	12
Totale	1.191	256	1.447

In conclusione, su un totale di 2.548 pazienti arruolati/inseriti negli studi clinici condotti presso l'INT, i pazienti arruolati/inseriti solo presso l'Istituto, nel 2018, sono stati 2.015 (79.1%).

La Tabella 3 riporta il numero di pazienti arruolati nelle 215 SC profit e no-profit, attive nel corso del 2018, per fase di studio.

Tabella 3

Pazienti arruolati nelle sperimentazioni cliniche per fase di studio - (anno 2018)
(Totale pazienti arruolati nelle SC = 1.101)

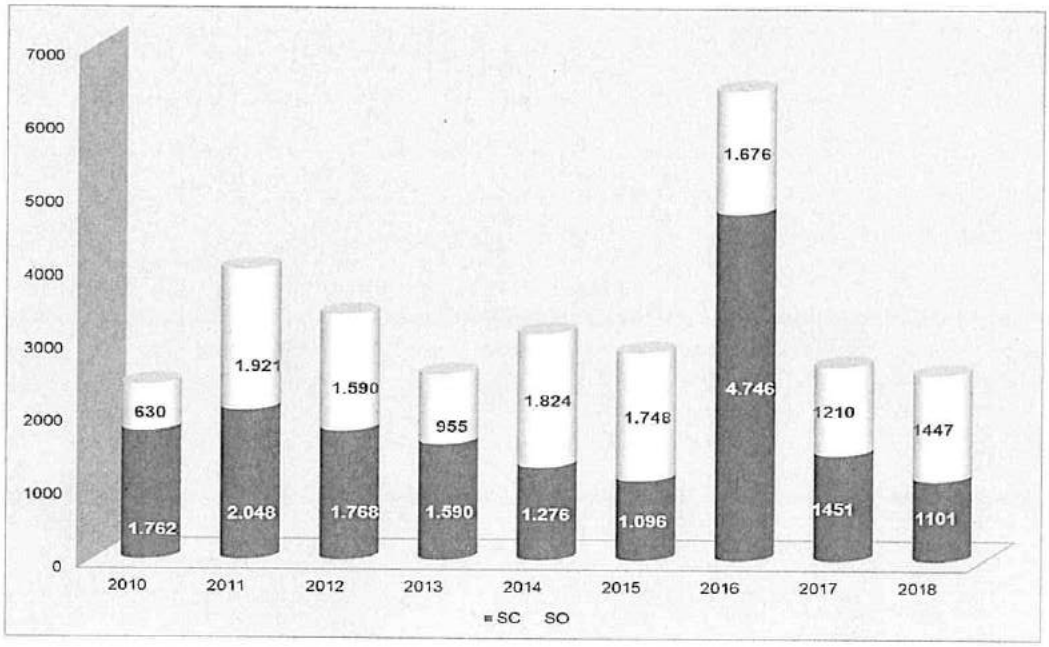
Fase SC	Numero SC	Profit	No-profit	Totale (%)
Fase I/II	(n=34)	42	21	63 (5.7%)
Fase II	(n=79*)	78	380	458 (41.6%)
Fase III	(n=76)	164	278	442 (40.1%)
Fase IV	(n=5)	3	12	15 (1.4%)
NA	(n=21)	-	123	123 (11.2%)
Totale	n=215	287	814	1.101

** sono inclusi 5 studi di fase II/III con il relativo numero di pazienti arruolati*

La Figura 1 riporta il numero dei pazienti arruolati dal 2010 al 2018, per tipologia di studio (SC; SO). L'elevato numero di pazienti arruolati nel corso del 2016, è dovuto in particolare ad uno studio interventistico di popolazione coordinato dal nostro Istituto.

Figura 1

Pazienti arruolati per tipologia di studio – (2010/2018)

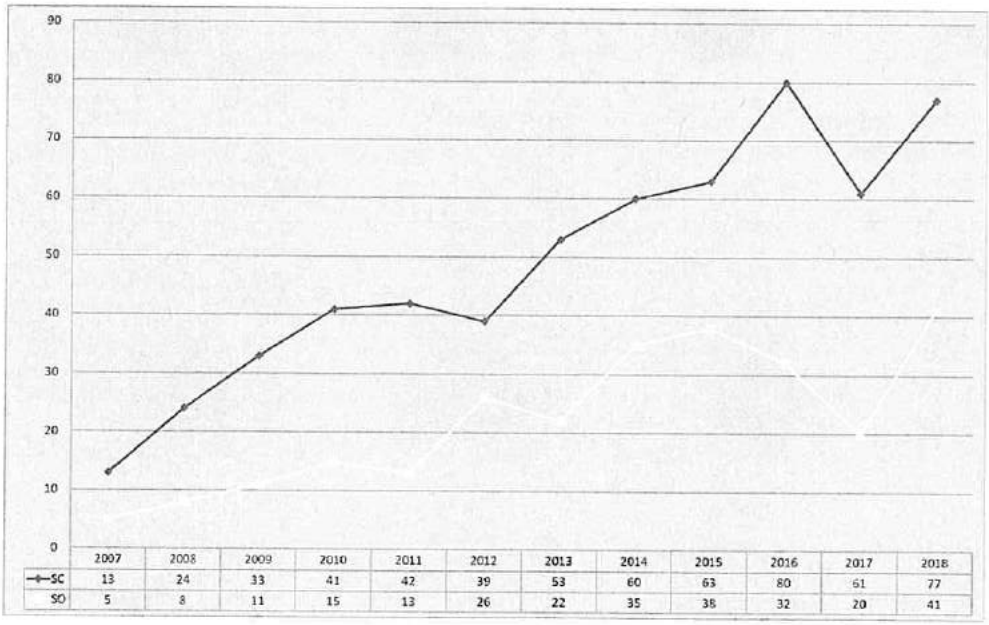


ANALISI STUDI CLINICI 2007 - 2018

In questa sezione verranno analizzati gli 852 studi clinici attivati entro il 31 dicembre 2018. Il numero degli studi clinici per anno di attivazione, suddivisi per tipologia di studio (SC e SO), è riportato nella Figura 2.

Figura 2

Studi clinici per anno di attivazione e tipologia di studio (2007 - 2018)

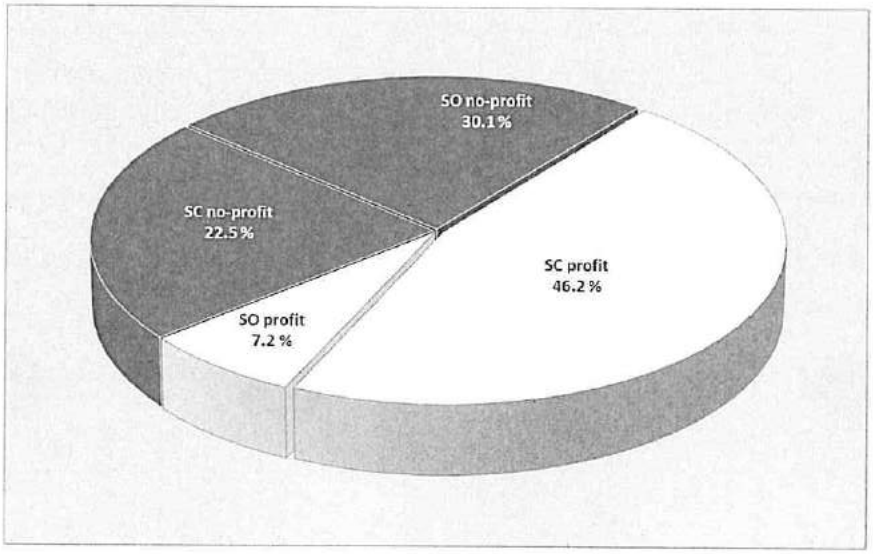


	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
SC	13	24	33	41	42	39	53	60	63	80	61	77
SO	5	8	11	15	13	26	22	35	38	32	20	41

Nel corso del 2018, gli studi clinici sono ritornate ai livelli del 2016 raggiungendo la quota di 118 studi clinici attivati (77 SC; 41 SO). La Figura 3, riporta la percentuale degli studi attivati, suddivisa per tipologia di studio e di promotore (profit e no-profit).

Figura 3

Studi clinici attivati per tipologia di studio e di promotore (2007 - 2018)



Come possiamo notare circa il 70% degli studi clinici condotti presso l'INT è costituito dalle SC; la quota degli studi no-profit ha superato la soglia del 50% degli studi clinici attivati (SC; SO). Come riportato nella Tabella 4, la quasi totalità degli studi attivati risulta essere multicentrica (92.8%). Nello specifico, il 95.7% delle SC e l'86.3% degli SO risulta essere multicentrico.

Tabella 4

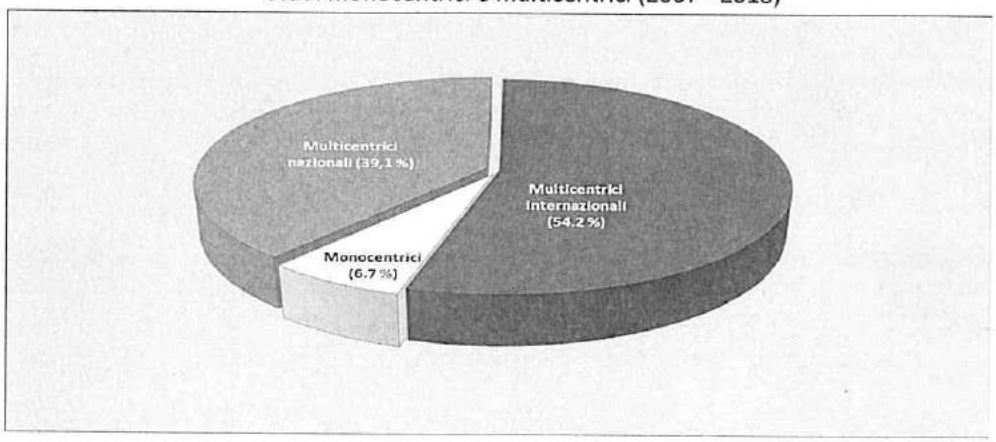
Studi clinici monocentrici e multicentrici per anno di attivazione
Studi clinici totali: 852

Anno	Sperimentazioni cliniche N=586		Studi osservazionali N=266		Totale
	Monocentriche	Multicentriche	Monocentrici	Multicentrici	
2007	1	12	-	5	18
2008	-	24	-	8	32
2009	1	32	-	11	44
2010	1	40	1	14	56
2011	2	40	1	12	55
2012	3	36	3	23	65
2013	-	53	1	21	75
2014	3	57	12	23	95
2015	2	61	9	29	101
2016	6	74	1	31	112
2017	1	60	-	20	81
2018	5	72	3	38	118
Totale	25	561	31	235	852

La Figura 4 riporta la percentuale degli studi monocentrici e multicentrici, nazionali ed internazionali, attivati nel periodo 2007 - 2018. La quota degli studi monocentrici si attesta attorno al 6.7% del totale degli studi attivati, mentre la quota di studi internazionali è il 54% del totale degli studi multicentrici.

Figura 4

Studi monocentrici e multicentrici (2007 - 2018)

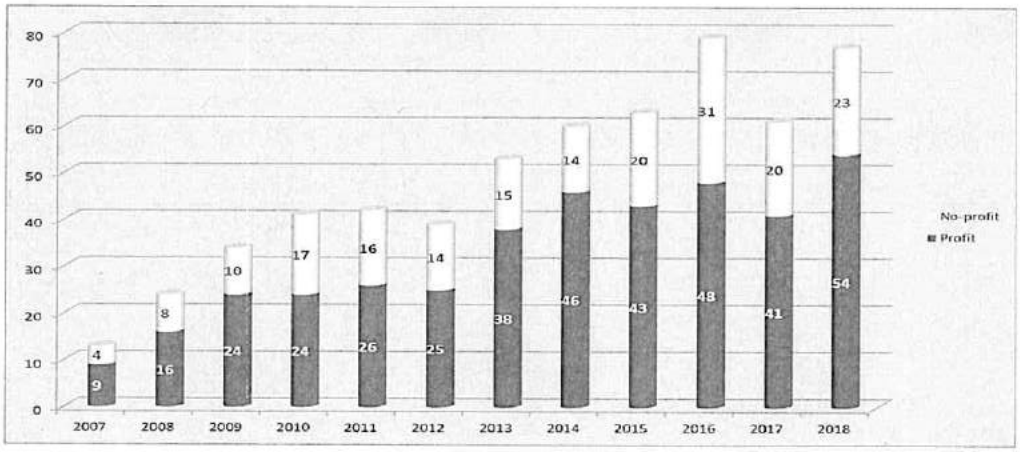


SPERIMENTAZIONI CLINICHE 2007 - 2018

In questa sezione verranno analizzate le 586 sperimentazioni cliniche, farmacologiche e non, attivate entro il 31 dicembre 2018. La Figura 5 riporta il numero delle SC per anno di attivazione e tipologia di promotore.

Figura 5

Sperimentazioni cliniche per anno di attivazione e tipologia di promotore



La quota dei no-profit rappresenta il 32.7% del totale delle SC attivate al 31 dicembre 2018. Delle 192 SC no-profit attivate, 71 (37%) sono promosse/coordinate dall'INT. Allo stesso modo, delle 394 SC profit attivate, 72 (18.3%) sono promosse/coordinate dall'INT (Tabella 5).

Tabella 5

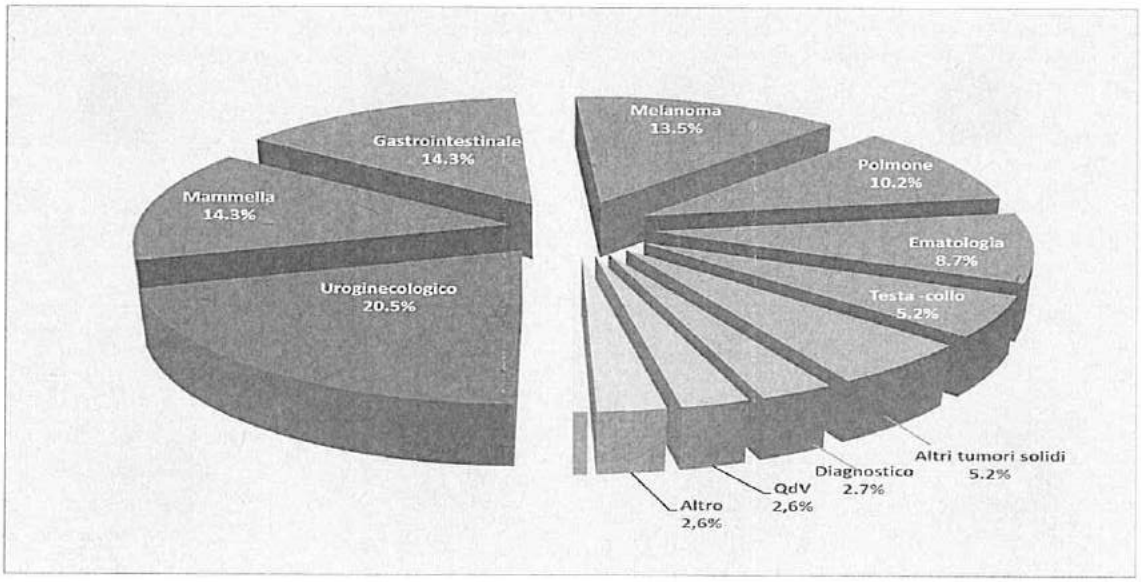
Sperimentazioni cliniche per anno di attivazione e ruolo dell'INT

Anno	Sperimentazioni cliniche totali = 586				Totale
	No-profit = 192		Profit = 394		
	Promotore / Coord.	Partecipante	Promotore / Coord.	Partecipante	
2007	1	3	-	9	13
2008	4	4	2	14	24
2009	4	6	3	21	34
2010	3	14	2	22	41
2011	9	7	4	22	42
2012	6	8	1	24	39
2013	3	12	8	30	53
2014	7	7	9	37	60
2015	4	16	14	29	63
2016	14	17	12	36	79
2017	6	14	9	32	61
2018	10	13	9	45	77
Totale	71	121	73	321	586

La Figura 6 riporta le SC per area di interesse.

Figura 6

Percentuale sperimentazioni cliniche per area di interesse
Sperimentazioni cliniche totali: 586



Nel dettaglio, la Tabella 6 riporta le sperimentazioni cliniche per area di interesse e per anno di attivazione.

Tabella 6

Sperimentazioni cliniche per anno di attivazione e area di interesse
SC totali: 586

Area di interesse	007	008	009	010	011	012	013	014	015	016	017	018	Totale
Uro - ginecologico			0						5	5	0	6	120
Mammella								0	3		0		84
Gastro – intestinale												1	84
Melanoma				0			5			1		1	80
Polmone									5				61
Ematologia								0					50
Altri tumori solidi												1	32
Testa – collo													30
Diagnostica													15
QdV – Dolore													13
Altro - cardiologia													9
Tessuti molli													8
Totale	3	4	4	1	2	9	3	0	3	0	1	7	586

Su 586 sperimentazioni cliniche attivate nel periodo 2007-2018, 540 (92.3%) risultano essere farmacologiche (Tabella 7).

Tabella 7

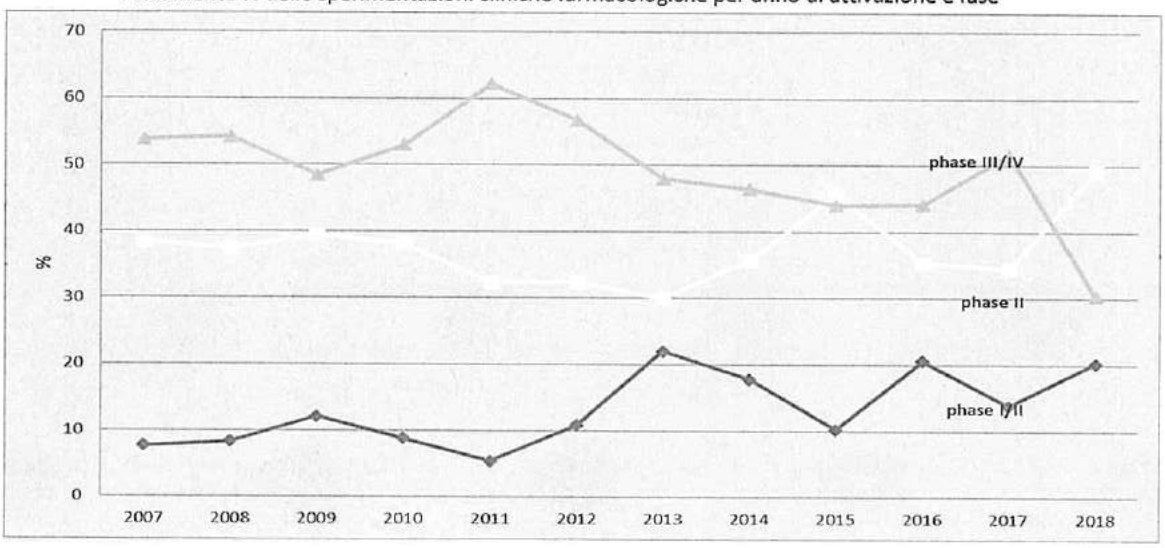
Sperimentazioni cliniche farmacologiche e non per anno di attivazione
Sperimentazioni cliniche totali: 586

Anno	Sperimentazioni cliniche		Totale
	Farmacologiche	Non farmacologiche	
2007	13	-	13
2008	24	-	24
2009	33	1	34
2010	34	7	41
2011	37	5	42
2012	37	2	39
2013	50	3	53
2014	58	2	60
2015	59	4	63
2016	68	11	79
2017	58	3	61
	69	8	77
Totale	540	46	586

La Figura 7 riporta l'andamento percentuale delle 540 SC farmacologiche, per anno di attivazione e fase. Per la prima volta, gli studi di fase II, nel 2018, raggiungono la quota del 50% degli studi attivati, così come gli studi di fase III/IV scendo al 30%; la restante quota del 20% è rappresentata dalle SC farmacologiche di fase I/II.

Figura 7

Andamento % delle sperimentazioni cliniche farmacologiche per anno di attivazione e fase*

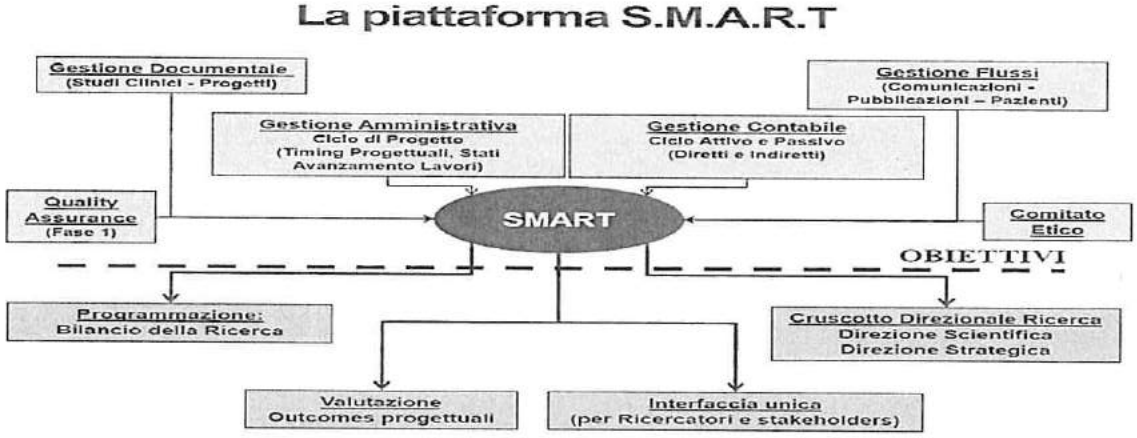


Gli studi di fase II/III sono stati considerati nella seguente analisi come studi di fase II.

PIATTAFORMA S.M.A.R.T.

Il monitoraggio sugli studi clinici viene effettuato principalmente da remoto, tramite la piattaforma SMART. La piattaforma SMART (Sistema per il Monitoraggio delle Attività scientifico/amministrative della Ricerca Traslazionale) nasce nell'ambito di un progetto di ricerca corrente, finanziato dal Ministero della Salute, dal titolo «Creazione di un sistema telematico per la gestione degli studi clinici attivati presso l'Istituto» coordinato dalla Direzione Scientifica dell'INT Pascale. La piattaforma è stata progettata e realizzata allo scopo di:

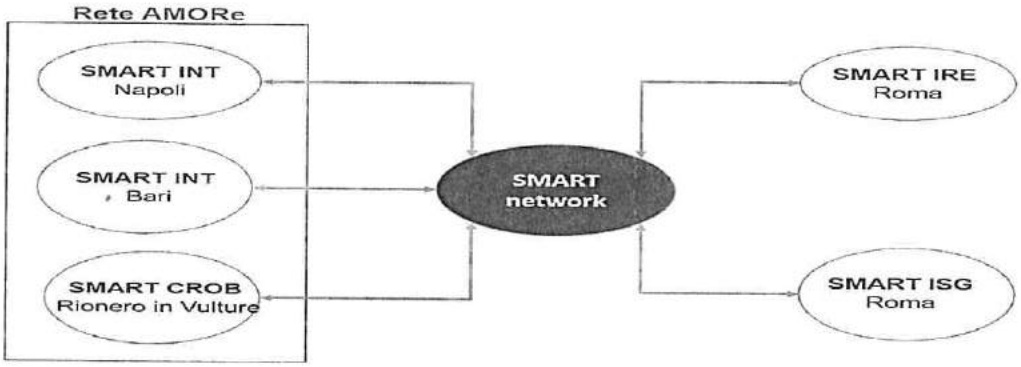
- creare un database centralizzato contenente le informazioni relative alle differenti attività di ricerca (sperimentazioni cliniche, progetti di ricerca, studi osservazionali svolti in Istituto) al fine di valutare il trend qualitativo e quantitativo;
- creare un network tra tutti gli operatori dell'Istituto coinvolti nella conduzione e gestione delle attività di ricerca (promotori, ricercatori interni, Direzione Scientifica, Comitato Etico, uffici amministrativi, study coordinator, servizi, ecc);
- supportare l'armonizzazione e la semplificazione delle procedure, migliorare la trasparenza e l'efficienza nel processo di valutazione e monitoraggio delle attività di ricerca, attraverso la de-materializzazione dei processi documentali e la standardizzazione dei flussi informativi;
- effettuare analisi descrittive e produrre rapporti periodici delle attività condotte in Istituto.



Ad oggi la piattaforma costituisce un sistema di gestione e monitoraggio a 360° delle attività di ricerca e costituisce un cruscotto direzionale per le diverse attività connesse alla valutazione, programmazione e rendicontazione della ricerca tutta. Inoltre la piattaforma è un utile strumento a supporto delle attività di Quality Assurance, permettendo la condivisione ed il costante aggiornamento in merito alle procedure operative standard (SOP); è in fase di implementazione un'ulteriore funzionalità della stessa che permetterà la condivisione e l'interscambio delle informazioni tra tutti gli Istituti utilizzatori della piattaforma stressa.

Ad oggi la piattaforma viene utilizzata oltre che dal nostro Istituto, dall'Istituto Regina Elena di Roma e dagli Istituti facenti parte della Rete AMORE (IRCCS Oncologico di Bari e CROB di Rionero in Vulture). La sfida di SMART Network è quella di costituire nel prossimo futuro uno strumento che consentirà a tutti i pazienti afferenti alla rete di accedere alle migliori terapie standard e/o sperimentali disponibili non solo su base locale ma su tutto il territorio coperto dal network.

SMART Network



Infine la creazione del Network darà la possibilità di:

- invitare gli altri istituti a partecipare ad eventuali studi clinici promossi dagli istituti proponenti
- partnership per l'applicazione a bandi/call per il finanziamento di progetti di ricerca
- armonizzare le procedure di gestione e monitoraggio delle attività di ricerca
- condividere gli eventi formativi/informativi nell'ambito delle attività di ricerca

Audit Studi Clinici

Al fine di monitorare la corretta gestione degli studi clinici, nel 2018, sono stati pianificati e condotti Audit aventi come scopo la verifica di conformità del processo di Gestione degli Studi Clinici, ai requisiti esplicitati nei seguenti documenti:

- ✓DECRETO MINISTERIALE 15 luglio 1997 - Recepimento delle linee guida dell'Unione europea di buona pratica clinica per la esecuzione delle sperimentazioni cliniche dei medicinali;
- ✓DECRETO LEGISLATIVO 24 giugno 2003, n. 211 - Attuazione della direttiva 2001/20/CE relativa all'applicazione della buona pratica clinica nell'esecuzione delle sperimentazioni cliniche di medicinali per uso clinico e s.m.i.;
- ✓Deliberazione del direttore Generale n° 345 del 13 Maggio 2014 – Nuovo testo del Regolamento di Disciplina delle sperimentazioni cliniche.

Gli audit sono stati condotti secondo quanto espresso dalla UNI EN ISO 19011:2012 - Linee guida per audit di sistemi di gestione, oltre a basarsi sui seguenti criteri di verifica:

- ✓Corretta conservazione della documentazione;
- ✓Corretto inserimento dati nella piattaforma "StudyMon";
- ✓Presenza relazioni stato di avanzamento;
- ✓Presenza e compilazione del consenso informato;

✓Gestione eventuali emendamenti;
✓Gestione eventuali eventi avversi .

Nel 2018 sono stati verificati 24 studi, (78%); di questi 14 erano no profit e 10 profit. Dei 24 studi valutati, 18 (75%) erano studi interventistici e 6 (25%) osservazionali. Pur essendo state emesse delle osservazioni, non sono state aperte non conformità. Rispetto agli anni precedenti, il livello di gestione degli studi clinici risulta nettamente migliorato.

ATTIVITA' FORMATIVA SPERIMENTAZIONE CLINICA

Nell'ambito delle attività promosse dalla SS Monitoraggio Studi Clinici ed implementazione del Sistema Gestione Qualità, tese a migliorare la qualità della gestione della sperimentazione clinica il 21-22 novembre 2018 si è tenuta la III Edizione del corso di formazione dal titolo: "GCP e aspetti di qualità nella conduzione degli studi clinici". Da quest'anno, al fine di ottenere un mutuo riconoscimento del Training GCP tra sponsor di studi clinici, il corso, svolto in collaborazione con la Fondazione Roche, è stato registrato sul sito http://www.transceleratebiopharmainc.com/.
Tale corso ha visto la partecipazione di 50 partecipanti (medici, study coordinator, infermieri di ricerca, etc.).

Inoltre l'Istituto, nel 2018, ha promosso insieme alla Luiss Business School il Master universitario di II livello dal titolo "Sperimentazione cliniche: aspetti regolatori, gestionali ed operativi".

IMPLEMENTAZIONE SISTEMA GESTIONE QUALITA'

Nel 2018 l'Istituto ha adeguato il sistema di gestione della qualità allo standard internazionale ISO 9001:2015. Di seguito sono riportati i dipartimenti con le relative strutture certificate.

DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI DEL DISTRETTO TORACICO
S.C. Chirurgia Oncologia Senologica
S.C. Oncologia Clinica Sperimentale di Senologia

DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI DEL DISTRETTO ADDOMINALE
S.S.D. Gastroenterologia ed Endoscopia Digestiva

DIPARTIMENTO DI RICERCA TRASLAZIONALE A SUPPORTO DEI PERCORSI ONCOLOGICI
S.C. Biologia Cellulare e Bioterapie
S.C. Biologia Molecolare e Oncogenesi Virale
S.C. Farmacologia Sperimentale
S.C. Genomica Funzionale
S.C. Sperimentazioni Cliniche
SSD Progressione Neoplastica
SSD Sperimentazione Animale

DIPARTIMENTO DI SUPPORTO AI PERCORSI ONCOLOGICI AREA DIAGNOSTICA
S.C. Anatomia Patologica e Citopatologia
S.C. Medicina di Laboratorio

DIREZIONE SANITARIA
S.C. Farmacia Ospedaliera

DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI DEL DISTRETTO UROGENITALE
SSD Oncologia Clinica Sperimentale Uro-Andrologica – PDTA Prostata e Testicolo

Questa è la traduzione del Certificato IT17/0204

ISTITUTO NAZIONALE TUMORI
IRCCS Fondazione G. Pascale

Via M. Semmola - 80131 NAPOLI - Italia

ISO 9001:2015

Scopo della certificazione

Progettazione ed erogazione di servizi di Ricerca Traslazionale e clinico-diagnostica. Prevenzione, diagnosi e cura del carcinoma della mammella. Erogazione di servizi sanitari di prevenzione, diagnosi e terapia endoscopica dell'apparato respiratorio e dell'apparato digerente. Servizio di farmacia ospedaliera e UMACA (unità di manipolazione chemioterapici antiblastici). Gestione e distribuzione di farmaci ad uso sperimentale in campo oncologico. Gestione Biobanca Istituzionale. Erogazione di servizi di citoistopatologia comprese indagini bio-molecolari. Erogazione di indagini di diagnostica di laboratorio relativamente a: Biochimica clinica generale e speciale, Diagnostica proteica, Ematologia, Coagulazione, Microbiologia, Virologia, Infettivologia, Urine e liquidi biologici, HPLC, Diagnostica Molecolare.

Questo certificato è valido dal 10 agosto 2018 fino al 22 aprile 2020
La validità è subordinata all'esito soddisfacente dell'attività di sorveglianza periodica
Ricertificazione da eseguirsi almeno 60 giorni prima della data di scadenza
Rev 3. Certificata dal 23 aprile 2014

Autorizzato dal

SGS United Kingdom Ltd
Rossmore Business Park, Ellesmere Port, Cheshire CH65 3EN, UK
t +44 (0) 151 350 6666 f +44 (0)151 350 6600 www.sgs.com

IAF SGS 5001 2015 6418 IT

Pagina 1 di 1

UKAS MANAGEMENT SYSTEMS
0005

This document is a Web version of SGS certificate for electronic use exclusively. It shall only be available by clicking on SGS Certification Mark which has been posted on Your website. It shall not be printed in anyway. This document is copyright protected. No content or appearance may be reproduced without the express written permission of SGS. Any misuse, alteration, forgery or falsification is unlawful.

Attività per il mantenimento e l'ampliamento della Certificazione

Nel 2018 è stato rieditato iL Manuale qualità, a fronte dell'adeguamento allo standard 2015 ed al nuovo atto aziendale. Si è concluso il ciclo di formazione dei Referenti Qualità e degli auditor interni, che ha visto coinvolti 23 specialisti tra Medici, infermieri, biologi, tecnici ed amministrativi.

Analisi del contesto

Il contesto in cui opera l'Istituto e le aspettative dei suoi stakeholder sono stati tenuti in considerazione nel progettare il SGQ: sono analizzati in maniera trasversale, a partire dalle diverse strategie adottate e fino agli obiettivi individuati ed alle azioni previste nel Piano di Miglioramento.

DOCUMENTAZIONE DEL SISTEMA

L'Edizione 3 del Manuale Qualità del 16/05/2018 ed il documento Politica della Qualità sono stati sottoposti alla Direzione Sanitaria per revisione ed approvazione. Sono state apportate le dovute modifiche a fronte dell'adeguamento al nuovo standard ISO 9001:2015. La documentazione del SGQ è disponibile presso la Direzione Scientifica (Dr. Gianfranco De Feo). Nell'ottica dell'aggiornamento del SGQ all'edizione 2015 della norma ISO 9001, sono state intraprese azioni di revisione ed adeguamento della documentazione, tenendo in considerazione che il cambiamento necessario per il passaggio dalla vecchia alla nuova edizione ha visto principalmente la formalizzazione di:

- Analisi del contesto (interno ed esterno) con l'identificazione di rischi/punti di debolezza e opportunità/punti di forza
- Analisi delle aspettative delle parti interessate interne ed esterne
- Definizione delle azioni per affrontare rischi/punti di debolezza e opportunità/punti di forza.
- Analisi dei processi per mapparne i rischi principali (ancora in fase di sviluppo)

Sono state formate e sensibilizzate le parti interessate interne che hanno ripercussioni sull'efficacia del SGQ (ivi inclusi n°23 Auditors interni).

Infine, ci siamo coordinati con l'Ente di Certificazione per le azioni da compiere in fase di pianificazione e transizione, in vista della verifica di sorveglianza programmata.

Di seguito si riporta l'elenco delle procedure aggiornato:

Elenco Procedure/Istruzioni

STITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI
"Fondazione Giovanni Pascale" – NAPOLI

Pag 1 di 1

Cod	Oggetto	Rev	del
POG02	GESTIONE AUDIT INTERNI	1	19/1/2017
POG03	GESTIONE DOCUMENTAZIONE	1	19/1/2017
POG04	GESTIONE CASI SCIENTIFIC MISCONDUCT	0	29/6/2015
POG06	GESTIONE CAMPIONI LIQUIDI BBI	0	27/11/2015
POG07	GESTIONE CAMPIONI SOLIDI BBI	0	27/11/2015
POG10	GESTIONE E COMUNICAZIONE EVENTI SENTINELLA, EVENTI AVVERSI, EVENTI EVITATI	0	17/3/2017
POG11	GESTIONE FARMACO SPERIMENTALE	1	2/5/2017
POG12	TRASFERIBILITA' RISULTATI DELLA RICERCA NELLA NORMALE PRATICA CLINICA	0	30/5/2016
POG16	CONSERVAZIONE E ARCHIVIAZIONE DOCUMENTI ESSENZIALI STUDI CLINICI	3	2/5/2017
POG18	CORRETTO UTILIZZO DELLE SOLUZIONI CONCENTRATE DI CLORURO DI POTASSIO – KCL – ED ALTRE SOLUZIONI CONCENTRATE CONTENENTI POTASSIO	1	8/8/2017
POG19	GESTIONE DEL PROCESSO TRASFUSIONALE: PREVENZIONE DELL'ERRORE AB0	0	18/9/2017
POG20	GESTIONE DELLE LISTE DI ATTESA	0	27/11/2017
POG21	PREVENZIONE DEGLI ATTI DI VIOLENZA A DANNO DEGLI OPERATORI SANITARI	0	15/12/2017
POG22	PREVENZIONE E GESTIONE DELL`EVENTO CADUTA``	2	26/01/2018
POG23	GESTIONE DELLO SPANDIMENTO ACCIDENTALE DI FARMACI ANTIBLASTICI	0	03/04/2018
POG24	PREVENZIONE E GESTIONE NEL PAZIENTE ONCOLOGICO DELL'OSTEONECROSI MASCELLA/MANDIBOLA DA FARMACI E DA RADIOTERAPIA	0	26/03/2018
POG25	GESTIONE PROCESSO AUTORIZZATIVO PUBBLICAZIONI SCIENTIFICHE	0	30/10/2018
POG26	REGOLAMENTO SULLE LE MODALITA` DI ACCESSO DEGLI INFORMATORI SCIENTIFICI E DEGLI SPECIALIST IN ISTITUTO	0	17/09/2018
POG27	PATIENT BLOOD MANAGEMENT PER L'OTTIMIZZAZIONE EMATOPOIETICA PREOPERATORIA	0	25/02/2019

Comunicazione e condivisione documentazione SGQ

Attualmente la documentazione di sistema è condivisa attraverso l'utilizzo della piattaforma S.M.A.R.T. In particolare è stata implementata la sezione relativa ai LOG sulla visione della documentazione.
Nello specifico, ogni POG, PR, SOP, IO, IT, una volta approvata, viene caricata sulla piattaforma S.M.A.R.T., nella sezione "Gestione documenti per la qualità".
Nella pagina sono presenti tre diversi livelli di documentazione:

1. Documenti Generali per la qualità (applicabili trasversalmente a tutte le attività istituzionali)
2. Documenti di Dipartimento per la Qualità (applicabili a tutte le strutture di un Dipartimento)
3. Documenti di Unità per la Qualità (specifiche per singola Struttura)

I documenti generali per la qualità sono differenziati in GENERALI e FASE1
Ogni qual volta sulla piattaforma viene caricato un nuovo documento specifico per la FASE1, una mail di notifica automatica avviserà tutto il personale, dell'inserimento, a seconda del livello di pertinenza. Nell'e-mail, i destinatari diretti saranno quelli con responsabilità di applicazione dei contenuti del documento, mentre i destinatari per conoscenza saranno quelle figure che devono solo essere informate dei contenuti.

IST. NAZ. TUMORI DI NAPOLI S.M.A.R.T. LOGS (DB=STUDYMON)

Scegli il database | AuditLog Mon | AuditLog Studi | MailLog | Docs-log | Torna a S.M.A.R.T. | Logout

Log della visione documenti

Documento	Tipo	Utente	data
IO12_Gestione Fascicolo formativo Rev 0 del 26.10.17.rar	qdocgen	Gianfranco De Feo	04-06-2018 14:49:43
IO06_GESTIONE TRIAL MASTER FILE E DOC ESSENZIALI Rev1 del 07.03.18.rar	qdocgen	Teresa Tramontano	04-06-2018 14:44:00
IO07_Gestione Carrello Emergenze_Fase1_rev 13.11.2017.rar	qdocgen	Maria Rosaria Sarno	04-06-2018 13:23:48
IO07_Gestione Carrello Emergenze_Fase1_rev 13.11.2017.rar	qdocgen	Teresa Tramontano	04-06-2018 11:48:00
IO17_Monitoraggio clinico Rev 1 13.11.17.rar	qdocgen	Gianfranco De Feo	01-06-2018 13:32:07
IO15_Piano Emergenza rev 0 del 25.09.17.rar	qdocgen	Gianfranco De Feo	01-06-2018 13:27:27

ATTIVITA' FORMATIVA QUALITA'

Nell'ottica del miglioramento continuo e della diffusione dei principi di "Qualità" espressi dalla ISO9001:2015, l'Istituto ha intrapreso un percorso formativo diffuso a tutti i livelli aziendali sulle tematiche relative alla ISO ed al Monitoraggio dei processi. Tale percorso è stata propedeutico alla pianificazione ed attuazione di un ciclo di Audit concretizzatosi in visite "alla pari" presso i vari Dipartimenti, durante le quali gli auditor hanno valutato, rispettando il principio della terzietà, la giusta implementazione del SGQ attraverso:

- ✓ il controllo dei processi e l'applicazione della specifica documentazione predisposta ed approvata;
- ✓ la ricerca di nuovi spunti di miglioramento.

Formazione specifica del Team di Auditor

Per permettere ai Referenti Qualità di acquisire competenze di base e metodologie operative specifiche sulla qualità, è stato attivato un percorso formativo sul SGQ (Determina Dirigenziale n. 601 del 26/06/2017).

Nel dettaglio, è stato erogato, da un Ente accreditato (Bureau Veritas S.p.A.), un corso di formazione della durata di due giorni, per due edizioni.

Le date in cui si sono svolti i corsi sono:

- ✓1^ edizione nei giorni 12 e 13 ottobre 2017 (per n°25 partecipanti)
- ✓2^ edizione nei giorni 22 e 23 novembre 2017 (per n°25 partecipanti)

Per il personale coinvolto, tale aggiornamento professionale è stato considerato "obbligatorio", vista la specificità degli argomenti trattati strettamente correlati al ruolo di Referente Qualità.

Successivamente alle suddette edizioni, il 17-18-19 gennaio 2018 si è svolto un corso abilitante sulla "Conduzione degli Audit Interni per la Qualità secondo le norme ISO 9001 e ISO 19011, con esame finale".

Il superamento con esito positivo del corso ha determinato l'ottenimento della qualifica di Auditor Interno da parte di 23 partecipanti tra medici, infermieri, tecnici, amministrativi, farmacisti, etc.

Gli Auditor sono stati successivamente riconosciuti con Delibera n. 117 del 16/02/2018 e sono stati dotati di apposito tesserino di riconoscimento, avendo il compito di verificare il Sistema Gestione Qualità (SGQ) del nostro Istituto nell'ambito del processo interno di miglioramento continuo, anche alla luce dei piani di miglioramento OECI che saranno rivisitati nel corso del biennio 2019-2020.

Formazione diffusa ECM

Al fine di diffondere la cultura della qualità a tutti i livelli aziendali, è stato deciso dalle Direzioni Scientifica e Sanitaria di inserire nel Piano Formativo Aziendale 2018 un evento ECM in due edizioni, dal Titolo: "Quality IRCCS - La cultura della Qualità – Analisi del Sistema di Gestione per la Qualità secondo la ISO 9001:2015".

Il corso ha fornito le conoscenze generali sui requisiti della norma UNI EN ISO9001:2015 e la loro applicazione calata nella realtà di un'IRCCS. Inoltre sono stati analizzati i processi interni secondo il metodo "Risk Base Thinking"; Il corso ha incentivato un approccio operativo alla gestione del Sistemi Qualità, esaminando nel dettaglio il contenuto della UNI EN ISO 9001:2015 per acquisire gli strumenti gestionali presenti ed applicabili a tutti i

livelli istituzionali oltre alle informazioni necessarie per la gestione del miglioramento delle prestazioni dell'organizzazione.

L'affluenza è stata notevolmente elevata, con l'opportunità di formare circa 100 persone tra le 2 edizioni.

ACCREDITAMENTO OECI

L'Istituto Nazionale Tumori IRCCS – Fondazione "G. Pascale" (INT) ha aderito al progetto OECI (Organisation of European Cancer Institutes), intraprendendo, nel corso del 2013, insieme ad altri IRCCS oncologici italiani, un percorso di Accreditamento di eccellenza.

L'Organization of European Cancer Institutes (OECI) è un'organizzazione non governativa, senza scopo di lucro, fondata a Vienna nel 1979. L'OECI, ad oggi, conta 82 istituti membri, che comprendono alcuni dei più importanti centri europei ed extra-europei per la lotta contro il cancro, tra cui anche L'istituto Nazionale Tumori – IRCCS Fondazione Pascale.

L'OECI ha l'obiettivo di promuovere la cooperazione tra gli Istituti di cancro Europei, al fine di:

- Creare una massa critica di conoscenze e competenze in grado di individuare e condividere nuovi e migliori modelli di cura
- Migliorare la qualità delle cure oncologiche e la ricerca translazionale
- Migliorare la qualità della vita dei pazienti oncologici
- Fornire un percorso di miglioramento continuo al fine di omogeneizzare le cure dei pazienti oncologici secondo standard e livelli di qualità condivisi a livello europeo.
- Favorire lo sviluppo di studi multicentrici europei e l'utilizzo dei fondi EU per la ricerca

Nel giugno del 2013, l'INT Pascale ha avviato la fase di start-up, durante la quale è stato definito il Project Plan e sono stati inviati una serie di dati sulla base dei quali l'OECI ha classificato il nostro centro come: "Preliminary designation between CLINICAL CANCER CENTRE and COMPREHENSIVE CANCER CENTRE". Successivamente ha avuto inizio la fase di self-assessment seguita da una site visite che ha avuto luogo il 29/30 gennaio 2015. Attraverso questa visita i valutatori hanno verificato il livello di coerenza ed adesione ai requisiti di accreditamento, individuati dall'OECI e l'Istituto ha ottenuto quindi la qualifica di CLINICAL CANCER CENTRE.

Sono stati identificati 62 standard su cui lavorare per ottenere la successiva qualifica di COMPREHENSIVE CANCER CENTRE. Sono stati definiti 45 piani di miglioramento che hanno portato alla stesura di procedure cliniche e di ricerca, nonché alla riorganizzazione di diverse attività e servizi. 21 Piani di miglioramento sono stati chiusi con esito positivo; 24 Piani di miglioramento sono in fase di implementazione.

L'attuale accreditamento scadrà a Giugno 2020 ed in accordo con il Board OECI, l'Istituto ha deciso di intraprendere il percorso di ri-accreditamento, pianificando una nuova site-visit prima dell'estate 2020.

Le fasi che ci troveremo ad affrontare sono:

- ✓ Step 1 - Invio del documento "Application & Designation Form rev. 2015" - ENTRO IL 30 GIUGNO 2019

- ✓ Step 2 - Avvio Self-assessment - Compilazione del "Questionnaire OECI Quantity standards v. 2015" (Questionario Quantitativo) e "Questionnaire OECI Quality standards v. 2015" (Questionario Qualitativo), che rappresentano la parte più complessa e lunga della fase di self-assessment - ENTRO 31/12/2019
- ✓ Step 3 - Go decision: a fronte dei questionari inviati e delle evidenze fornite, il Team OECI deciderà se far procedere l'Istituto alla SITE VISITE - MAGGIO 2020
- ✓ Step 4 - Peer review: a GIUGNO 2020

S.S.MONITORAGGIO DELLE PERFORMANCE DELLA RICERCA

Responsabile: Paola Del Prete

Contatti

tel. +39 081 5903212
e-mail: p.delprete@istitutotumori.na.it

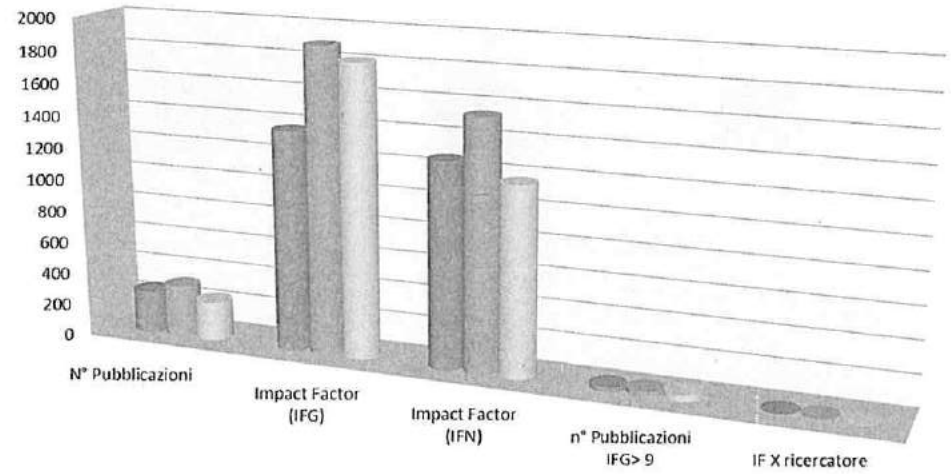
PERFORMANCE DELLA RICERCA

I principali dati 2018 :

Produttività	2016	2017	2018
N° Pubblicazioni	267	322	245
Impact Factor (IFG)	1.373,26	1.898,85	1.813,792
Impact Factor (IFN)	1.274,40	1.549,70	1.173,867
N° Pubblicazioni IFG> 9	28	30	41
IF X ricercatore	4,89	5,83	3,88
IF x ricercatore con pubblicazioni	6,25	7,4	5,13
Finanziamento RC (Quota assegnata sulla base delle performance) €*	3.461.603,380	3.441.846,490	3.721.959,310
Finanziamenti ERANET *	482.075,000	358.350,000	75.000,000
Finanziamento complessivo RC € (comprensivo dei finanziamenti ERANET)*	3.943.678,380	3.800.196,490	3.796.959,310
Finaziamento delle reti (ACC,neurologica,cardiologica,etc.)*	------	---------	----------
N° ricercatori in anagrafica	314	336	319
I ricercatori che hanno pubblicato almeno un lavoro nell'anno sono almeno 1 lavoro	248	264	240
Costo medio per punto di IF (€/IF)	3.094,54	2.452,21	3.234,57

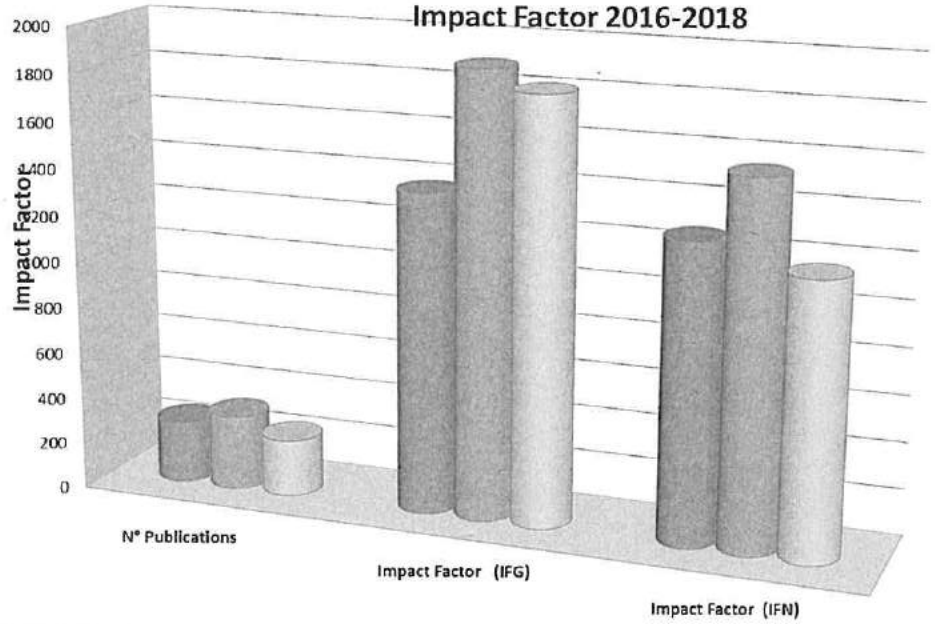
* valori forniti dal Ministero.
http://www.salute.gov.it/portale/temi/p2_6.jsp?lingua=italiano&id=5110&area=Ricerca%20sanitaria&menu=corrente

Produttività

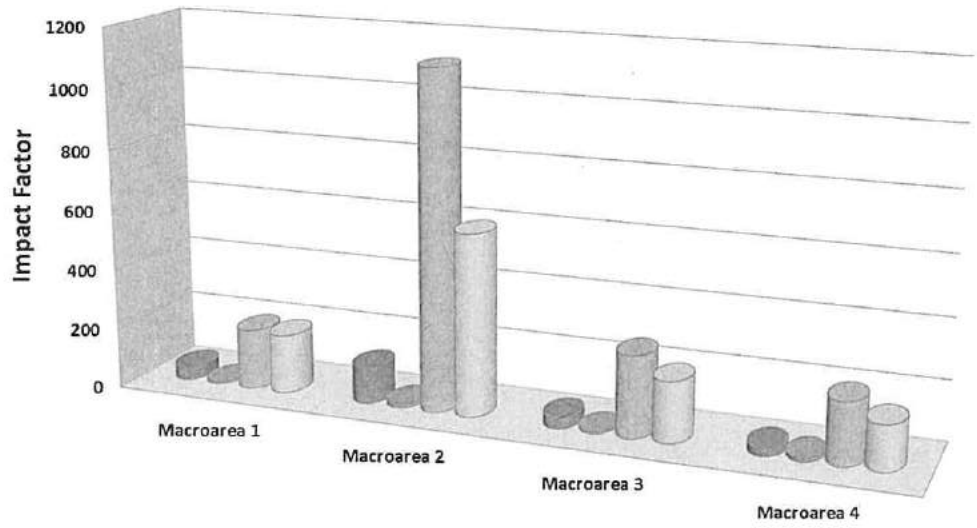


	N° Pubblicazioni	Impact Factor (IFG)	Impact Factor (IFN)	n° Pubblicazioni IFG> 9	IF X ricercatore
2016	267	1.373,26	1.274,40	28	4,89
2017	322	1.898,85	1.549,70	30	5,83
2018	245	1.813,792	1.173,867	41	3,88

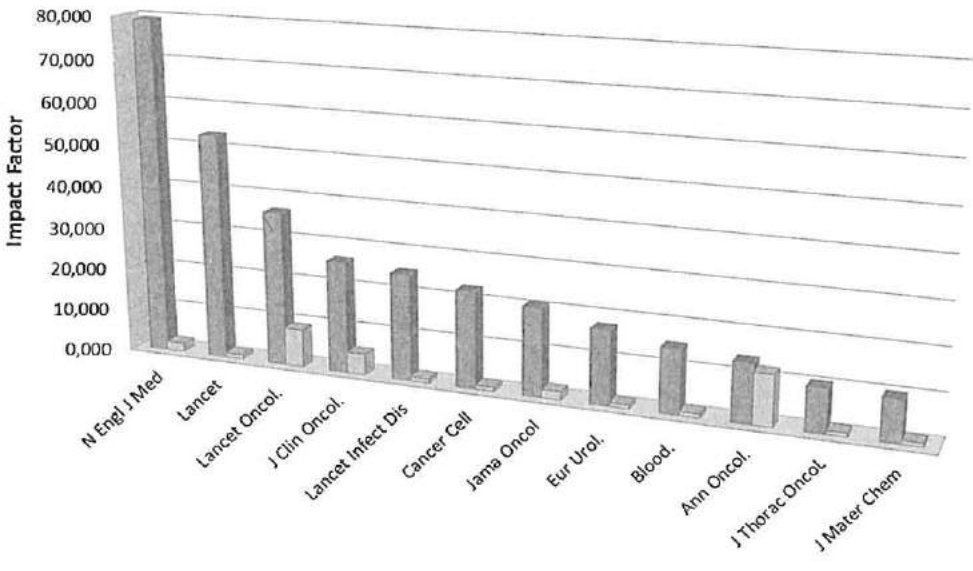
Impact Factor 2016-2018



	N° Publications	Impact Factor (IFG)	Impact Factor (IFN)
2016	267	1.373,26	1.274,40
2017	322	1.898,85	1.549,70
2018	245	1.813,792	1.169,874



	Macroarea 1	Macroarea 2	Macroarea 3	Macroarea 4
n° pub 2018	46	124	40	28
n° project	8	14	8	13
IFG	199,349	1.116,544	269,155	205,26
IFN	194,979	601,242	200,508	149,138



	N Engl J Med	Lancet	Lancet Oncol.	J Clin Oncol.	Lancet Infect Dis	Cancer Cell	Jama Oncol	Eur Urol.	Blood.	Ann Oncol.	J Thorac Oncol.	J Mater Chem
IF>9	79,260	53,254	36,421	26,360	25,148	22,844	20,871	17,581	15,132	13,930	10,340	9,931
n° articles	2	1	9	5	1	1	2	1	1	12	1	1

PROGRAMMA DI RICERCA CORRENTE

La ricerca è attuata attraverso la programmazione triennale dei progetti istituzionali degli organismi di ricerca riconosciuti.

La pianificazione dell'attività di ricerca sanitaria, coerente con l'area di riconoscimento del carattere scientifico di ciascun IRCCS e con l'attività assistenziale svolta, rappresenta la base sulla quale costruire programmi e progetti in accordo con le priorità indicate dal Programma nazionale della Ricerca Sanitaria.

Preso atto con Determina del Direttore Generale n. 81 del 18/07/2018, del Programma Nazionale della Ricerca Sanitaria (PNRS) 2018-2020 approvato in Conferenza Stato-Regioni il 21/09/2017 recante le linee programmatiche su cui orientare la ricerca sanitaria nazionale del (e per il) SSN, è stata elaborata la programmazione triennale dell'attività di ricerca corrente per gli anni 2018-2020 (prevista dall'art. 4 del Decreto del Presidente della Repubblica 13 febbraio 2001, n. 213), articolata in 5 macroaree.

Ogni Macroarea rappresenta un contenitore di progetti, ognuno dei quali della durata di 3 anni, i cui risultati sono espressi nella maggior parte delle pubblicazioni scientifiche dell'Istituto e quantificati dagli indicatori bibliometrici quali: il numero di pubblicazioni/anno, Impact Factor (IF), mediana IF/pubblicazioni, ecc. Sempre con Determina del Direttore Generale n. 81 del 18/07/2018 abbiamo ridefinito gli obiettivi e gli indicatori di ogni macroarea, di seguito descritti in dettaglio.

MACROAREA 1	
Titolo	**Fattori di prevenzione e di rischio nella malattia neoplastica**
Coordinatori	Maurizio Montella - Franco Maria Buonaguro
Descrizione	La mission della macroarea n. 1 è l'identificazione e caratterizzazione di determinanti individuali ed ambientali che concorrono al rischio di neoplasie. Sono oggetto di studio: (a) il ruolo degli agenti infettivi nella patogenesi di neoplasie ad alto impatto sanitario; (b) la correlazione tra alterazioni metaboliche e neoplasie; (c) la messa a punto di metodiche per la classificazione molecolare di neoplasie a fini prognostici e predittivi; (d) l'identificazione di marcatori precoci di cardiotossicità dei trattamenti antineoplastici; (e) lo sviluppo di strategie immuno-terapeutiche innovative su target specifici virali e tumorali
Obiettivi	L'obiettivo generale sarà lo sviluppo di strategie innovative di prevenzione, diagnosi precoce e di terapia (es. vaccini antitumorali) in soggetti a rischio. Obiettivi specifici saranno: caratterizzazione di geni virali e cellulari oncogeni; ruolo della sindrome metabolica; identificazione di marcatori di cardiotossicità per terapia antiblastica.

MACROAREA 2	
Titolo	**Marcatori tumorali e procedure diagnostiche innovative**
Coordinatori	Antonella Petrillo – Stefania Scala
Descrizione	La linea di ricerca è volta alla: 1) Valutazione delle alterazioni molecolari e genetiche coinvolte nella trasformazione e progressione neoplastica; 2) Valutazione di nuovi biomarcatori molecolari, nuovi fattori diagnostici e prognostici nei tumori solidi ed ematologici, volti alla diagnosi precoce e alla valutazione delle terapie oncologiche; 3) Analisi integrata del profilo citochinomico e metabolomico, caratterizzazione del microambiente tumorale. Il fine è lo sviluppo di marcatori tumorali e procedure diagnostiche-terapeutiche innovative mirate alla cura ottimale e personalizzata del paziente oncologico.
Obiettivi	1) Individuazione di nuove alterazioni molecolari, biochimiche e immunologiche che contribuiscono allo sviluppo dei tumori 2) Sviluppo di test predittivi da trasferire nella pratica clinica 3) Identificazione e validazione di polimorfismi genetici, di marcatori diagnostici e prognostici di risposta al trattamento

MACROAREA 3	
Titolo	**TRATTAMENTI INTEGRATI IN ONCOLOGIA**
Coordinatori	Alfredo Budillon – Corrado Caracò
Descrizione	I trattamenti multimodali/integrati oramai rappresentano l'approccio terapeutico standard per molti tipi di tumore, pertanto l'attività di ricerca della Macroarea avrà come obiettivo il miglioramento del livello/qualità della ricerca traslazionale integrando competenze complementari (molecolari, mediche, chirurgiche, di imaging funzionale) nella cura delle patologie neoplastiche. In tal senso saranno utilizzati anche approcci "in silico" e nuovi modelli preclinici (colture primarie di tumori, modelli di crescita cellulare in 3D, "xenopazienti") per identificare nuovi biomarcatori prognostico/predittivi e sperimentare approcci terapeutici innovativi da traslare al letto del paziente.
Obiettivi	L'obiettivo generale è la messa a punto di metodologie molecolari o di imaging per la valutazione precoce di efficacia e/o resistenza ai trattamenti antitumorali oltre allo sviluppo di strategie innovative e sostenibili di terapie integrate (riposizionamento farmacologico).

MACROAREA 4	
Titolo	**Strategie terapeutiche innovative in fase avanzata della malattia**
Coordinatori	Nicola Normanno – Maria Carmela Piccirillo
Descrizione	Questa linea di ricerca è orientata allo sviluppo di nuove strategie terapeutiche per il trattamento della malattia oncologica avanzata. Essa si basa sul concetto di ricerca inter- e multi-disciplinare, sostenendo programmi di collaborazione tra ricerca di base/traslazionale e ricerca clinica in medicina, chirurgia e radioterapia, con la finalità di implementare lo sviluppo della medicina di precisione in oncologia. In questa linea di ricerca potranno confluire diversi approcci il cui denominatore comune è il miglioramento quantitativo e qualitativo della sopravvivenza dei pazienti con malattia avanzata, al fine di ottimizzare, integrare e innovare gli attuali standard di trattamento.
Obiettivi	1. Caratterizzazione molecolare di campioni di tessuto e siero/plasma di pazienti affetti da malattia avanzata 2. Disegno di studi clinici prospettici basati sul trattamento multidisciplinare integrato della malattia avanzata 3. Individuazione di marcatori di risposta o resistenza intrinseca ed acquisita a farmaci di nuova generazione

MACROAREA 5	
Titolo	**Nuovi modelli organizzativo/gestionali per la ricerca sanitaria.**
Coordinatori	Paola Del Prete- Maria Grazia Chiofalo
Descrizione	Tale Programma intende sviluppare conoscenze sull'organizzazione dell'assistenza ai pazienti oncologici, volte ad individuare nuovi modelli, per il miglioramento della qualità dei servizi e dell'erogazione delle prestazioni sanitarie. In questo contesto s'intende dare particolare rilievo alla raccolta ed alla registrazione dei dati clinici, finalizzati all'elaborazione di analisi per la programmazione sanitaria, per il monitoraggio dei LEA e per la razionalizzazione della spesa sanitaria, nonché, per migliorare la conoscenza dei fabbisogni. Questi risultati possono costituire elementi di valutazione per adottare opportune scelte di cura, di indirizzo strategico e di investimento.
Obiettivi	L'obiettivo consiste: - sperimentare sul campo modelli assistenziali finalizzati: allo sviluppo, al miglioramento continuo della qualità e della sicurezza dei servizi, al miglioramento dei comportamenti professionali e dell'organizzazione dei servizi - adozione delle best practices già riconosciute.

INDICE GENERALE MACROAREE RICERCA CORRENTE 2018 - 2020

N. progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 1/1	Barbieri Antonio	Valutazione del ruolo del Recettore beta2-Adrenergico (ADBR2) nella progressione e resistenza farmacologica dei tumori squamosi del cavo orale e del carcinoma della mammella.	OG
M 1/2	Buonaguro Luigi	Identificazione e validazione di epitopi tumorali associati ad HLA (HLA-ligandoma) per lo sviluppo di un cancer vaccine per il carcinoma epatocellulare	C
M 1/3	Buonaguro FM	Caratterizzazione biomolecolare delle neoplasie della testa collo (Carcinoma squamoso dell'orofaringe–OSCC, ICD-9-CM146.9, ICD-10-C09, ICD-O-C10.9) positive per HPV.	C
M 1/4	Montella Maurizio	Correlazione tra sottotipi molecolari e fattori di rischio metabolici e riproduttivi per le pazienti con cancro della mammella: valutazione della ripresa di malattia	C
M 1/5	Maurea Nicola	Cardiotossicità dei trattamenti antineoplastici: identificazione precoce e strategie di cardioprotezione.	C
M 1/6	Arra Claudio	I modelli animali per studi traslazionali in oncologia.	C
M 1/7	Guzzo Nunzia	Il genotipo 1b del virus dell¿Epatite C (HCV) come fattore di predizione e diagnosi precoce per lo sviluppo di Epatocarcinoma in portatori cronici di HCV	OG
M 1/8	Coppola Carmela	Related physiopathological studies of cardiotoxicity of new inhibitors of HER2, multi-target inhibitors of thyrosin-kinase receptors and immunotherapies. Cardioprotective strategies through nanomedicine, nutraceuticals and new cardioprotectors.	OG
M 1/9	Crispo Anna	Innovative Therapies and Clinical Melanoma Registry (CNMR): evaluation of advanced melanoma	OG
M 1/10	Montella Maurizio	Effetto protettivo della dieta mediterranea (DMed) nell'insorgenza dei tumori ad alta incidenza	OG

N.Progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 2/1	Morabito Alessandro	Oltre la diagnostica tradizionale e la stadiazione clinico-patologica nei tumori polmonari. Un modello biomolecolare di percorso diagnostico e di biostadiazione attraverso la caratterizzazione molecolare ed epigenetica	C
M 2/2	Ascierto Paolo	Valutazione di Biomarcatori indicativi di risposta al trattamento con Immunoterapia e Farmaci Innovativi	C
M 2/3	Pinto Antonio	Sviluppo e validazione clinico-biologica di nuovi biomarcatori di derivazione microambientale (FLC e CD47) nel linfoma di Hodgkin e nei linfomi non-Hodgkin ad alto rischio.	C
M 2/4	Tatangelo Fabiana	L'Endomicroscopia con Laser Confocale per la diagnosi in vivo delle lesioni neoplastiche del colon	C
M 2/5	Perdonà Sisto	Analisi integrata tra un nuovo panel di biomarcatori e la Risonanza Magnetica Nucleare funzionale finalizzati alla determinazione di un algoritmo ottimale nel trattamento dell'adenocarcinoma prostatico ad alto, medio e basso rischio per una valutazione predittiva e prognostica della risposta terapeutica. Studio prospettico interdipartimentale randomizzato	C
M 2/6	Scala Stefania	Approccio integrato per la caratterizzazione prognostico-predittiva del microambiente tumorale nel cancro renale.	C
M 2/7	Califano Daniela	Studio delle alterazioni genetiche ed epigenetiche nei tumori dell'ovaio: ricerca di nuovi marcatori diagnostici, prognostici e predittivi ed individuazione dei meccanismi molecolari responsabili della morte cellulare, l'insorgenza e la progressione neoplastica per lo sviluppo di nuovi modelli di terapia.	C
M 2/8	Galati Domenico	Caratterizzazione fenotipica e funzionale delle Cellule Dendritiche e del compartimento linfocitario nei linfonodi e nel sangue periferico dei pazienti affetti da Linfoma di Hodgkin classico. Valutazione del ruolo biologico e clinico del cross-talk tra le cellule dendritiche e i linfociti T gamma-delta nel microambiente tumorale, al fine di identificare bio-marcatori immunologici con valenza prognostica e potenziale applicabilità nel monitoraggio terapeutico.	OG

M 2/10	Rossetti Sabrina	Identificazione di alterazioni genetiche predittive di prognosi e risposta alla terapia nel carcinoma renale a cellule chiare	OG
M 2/11	Cavalcanti Ernesta	Profilo della tirosina e dei suoi metaboliti su urine e sangue come biomarcatore diagnostico e/o prognostico	OG
M 2/12	Scognamiglio Giosuè	Correlazione tra l'espressione di PD-L1, lo stato MMR e la caratterizzazione dell'infiltrato linfocitario mediante next-generation immunohistochemistry	OG
M 2/13	De Bellis Mario	Diagnosi delle stenosi biliari con colangiosocopia perorale durante colangiopancreatografia retrograda endoscopica (ERCP)	OG
M2/14	Budillon Alfredo/CROM	Identificazione di marcatori tumorali circolanti prognostici e/o predittivi di risposta mediante un approccio proteomico	C
M2/15	Budillon/Costantini Susan/CROM	Analisi integrata del profilo citochinomico e metabolomico mediante un approccio di Systems biology	C

N.Progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 3/1	Leone Alessandra	Modulazione della chemioresistenza di cellule staminali tumorali mediante il targeting dei pathways di stress e differenziamento.	OG
M 3/3	BIMONTE SABRINA	Studio del ruolo dell¿azione combinata del tapentadolo e dell'epigallo-catechina gallato in un modello animale di carcinoma mammario.	OG
M 3/4	Pezzullo Luciano	Studio multidisciplinare (Interdipartimentale) finalizzato alla caratterizzazione molecolare, diagnosi e cura delle neoplasie tiroidee	C
M 3/5	Petrillo Antonella	Valutazione della risposta precoce alla terapia neoadiuvante con imaging combinato DCE-MRI, DWI e PET-TC nel cancro al retto localmente avanzato	C
M 3/6	Budillon Alfredo	Studio degli effetti antitumorali di farmaci comunemente utilizzati per indicazioni diverse da quelle oncologiche, in grado di prevenire incidenza e mortalità per cancro, in associazione con trattamenti convenzionali, in linee cellulari e colture primarie tumorali umane: lo strano caso dell'aspirina, della metformina, delle statine e dell'acido valproico	C
M 3/7	Guglielmo Nasti	Studio multicentrico di fase II, a due stadi, di FOLFIRINOX seguito da chemio-I.M.R.T. con intento neoadiuvante in pazienti affetti da carcinoma del pancreas localmente avanzato non resecabile. Valutazioni prognostiche e sperimentazioni precliniche con nanoparticelle	C
M 3/8	De Laurentiis Michelino	Studio dei fattori molecolari correlati all'insorgenza di recidiva e di resistenza alle terapie endocrine nel carcinoma mammario endocrino-responsivo.	C
M 3/9	Cascella Marco	Valutazione degli effetti della profondità dell'anestesia sulla traiettoria neurocognitiva postoperatoria nel paziente anziano, sottoposto a chirurgia robotica per patologia urologica neoplastica	OG

N.Progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 4/1	Perrone Franco	Progetto integrato di studio di marcatori tumorali e procedure diagnostiche innovative volte a favorire la personalizzazione del trattamento medico dei pazienti con tumore del polmone non a piccole cellule avanzato.	C
M 4/2	Normanno Nicola	Valutazione del ruolo nella resistenza a farmaci anti-EGFR di mutazioni somatiche identificate nel DNA tumorale plasmatico di pazienti con carcinoma del colon retto metastatico	C
M 4/3	Caponigro Francesco	Studio preclinico e clinico di fase ii dell'associazione di cisplatino, cetuximab ed acido valproico nel carcinoma squamoso del testa-collo ricorrente metastatico	C
M 4/4	Carriero MV	Nuove strategie terapeutiche per il carcinoma epiteliale dell'ovaio	C

N.Progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 4/5	Muto Paolo	Trattamento dei pazienti con metastasi cerebrali mediante Radiochirurgia con sistema CyberknifeÒ: valutazione della tossicità acuta e tardiva, sopravvivenza (S), controllo locale della lesione trattata (CL), controllo a livello encefalico (Whole Brain.Control) e preservazione della funzione neurocognitiva	C
M 4/6	Pignata Sandro	Studio multicentrico randomizzato di fase III: Docetaxel vs ormonoterapia come trattamento di seconda linea in pazienti asintomatici o oligosintomatici con tumore della prostata metastatico, resistente alla castrazione, in progressione dopo terapia con abiraterone o enzalutamide: Progetto traslazionale	OG
M4/7	Normanno/Pentimalli/CROM	Identificazione di nuovi approcci per la diagnosi e terapia del mesotelioma pleurico	C
M 4/8	Pace Ugo	Elettrochemioterapia nel trattamento delle recidive di carcinoma del retto non candidabili a trattamenti chirurgici	OG
M 4/9	De Luca Antonella	Caratterizzazione funzionale di miRNA modulati dall¿EGFR nelle cellule staminali mesenchimali e coinvolti nell¿interazione con cellule tumorali	OG
M4/10	Normanno Nicola/CROM	Individuazione di fattori predittivi di efficacia di anticorpi anti-EGFR nel carcinoma del colon retto metastatico	C
M 4/11	Caracò Corrado	L'impatto del ligasure sulle complicanze post-operatorie e sulla qualità di vita nei pazienti con melanoma cutaneo sottoposti a linfectomia radicale	OG
M 4/12	Quarto Giuseppe	Impiego di immunoterapia adiuvante e neoadiuvante con combinazioni vaccino/anti pd1 nel trattamento del tumore prostatico metastatico: valutazione dell'efficacia terapeutica e correlazioni tra ricerca pre-clinica (modelli murini) e ricerca clinica (pazienti)	OG
M 4/13	Rega Daniela	Predictive factors of response, clinical outcome and prognosis in colorectal cancer patients undergoing integrated therapeutic approach	OG

N.Progressivo	Ricercatore	Titolo	Tipologia OG/C
M 5/1	Cerrone Margherita	Implementazione di una piattaforma informatica per la condivisione dei percorsi diagnostico-terapeutici e di ricerca e per il monitoraggio delle aree geografiche ¿a rischio¿.	OG
M 5/2	Chiofalo Maria Grazia	Qualità della vita nel paziente affetto da carcinoma tiroideo.	OG
M 5/3	De Feo Gianfranco	Gestione dei processi di Ricerca Clinica. Integrazione dei Sistemi Informativi per la gestione degli studi clinici con nuovi servizi per il monitoraggio delle sperimentazioni cliniche in termini di: informazioni dei pazienti arruolati, terapie erogate e safety.	OG
M 5/4	Cerciello Vincenzo	Exposure assessment of workers in order to optimize the procedures in nuclear medicine, interventional radiology and magnetic resonance.	OG

PROGRAMMI DI RICERCA

BIOBANCA ISTITUZIONALE (BBI)

Coordinatore: Gerardo Botti

BBMRI.it
Biobanking and BioMolecular Resources Research Infrastructure of Italy

La BioBanca Istituzionale BBI dell'INT Fondazione Pascale, inserita nella Rete Italiana di Biobanche Oncologiche (RIBBO) e nella Rete Europea di Biobanche - BBMRI, è finalizzata alla raccolta, conservazione ed alla gestione di materiale biologico, costituito da tessuti umani patologici e di corrispondenti tessuti sani, di pazienti affetti da neoplasie. I biomateriali sono utilizzati per Progetti di Ricerca Scientifica o per pertinenti esigenze cliniche nell'interesse del paziente stesso. I dati clinici relativi ai suddetti campioni sono archiviati in una piattaforma informatica (MG BBI) che permette la gestione e la tracciabilità delle informazioni relative ai campioni biologici, quali dati clinici, patologici e genetici del paziente. Tale piattaforma è stata recentemente implementata con sezioni dedicate alle sedi anatomiche, ai parametri clinico-patologici e di follow-up, allo status mutazionale e alla provenienza territoriale dei pazienti (geolocalizzazione). Inoltre, il collegamento con il programma gestionale (WEB SAP, programma di database della S.C. di Anatomia Patologica e Citopatologia), con licenza DEDALUS, permette l'interfaccia della BioBanca con l'Istoteca diagnostica. Nel corso dell'ultimo anno i dispositivi di crioconservazione sono stati dotati di sistema di backup a CO2, sistema di rilevazione di variazione di temperatura, allarme stroboscopico e combinatore telefonico omologato. Sono state ottimizzate le procedure relative ai periodici controlli di qualità dei biomateriali con un costante aggiornamento del personale, tramite modalità di tutoraggio, di formazione e mediante la stesura di report trimestrali. Con Deliberazione n°15 del 20/01/2016 del Commissario Straordinario, il Dipartimento di Patologia e Diagnostica di Laboratorio ha ottenuto l'approvazione del nuovo regolamento della Biobanca Istituzionale, che prevede, tra l'altro, la possibilità di coordinare la stessa con altre Biobanche Oncologiche, tra cui quelle di campioni citologici e di liquidi biologici, armonizzando le procedure in accordo con le linee guida internazionali. Nel corso dello stesso anno è stata redatta la Procedura Operativa Generale POG 07 "Gestione dei campioni solidi BBI", mirata a definire le modalità tecniche, responsabilità professionali/medico-legali ed i processi associati al flusso di lavoro, tanto al fine dell'ottenimento della Certificazione nell'ambito del Sistema di Gestione della Qualità ISO 9001 (Procedura 12a Anatomia Patologica, in data 3/10/2016 e Procedura 12b Citologia, in data 8/11/2016).
Infine nell'ambito del PO FESR 2014-2020-SVILUPPO/POTENZIAMENTO DI INFRASTRUTTURE DI RICERCA STRATEGICA REGIONALI PER LA LOTTA ALLE PATOLOGIE ONCOLOGICHE è stato approvato il progetto "PREMIO" (realizzazione di una infrastruttura a supporto del percorso di ricerca interamente dedicato alla Medicina Personalizzata e di Precisione) che prevede la realizzazione di una rete di bio-banche territoriali, con BBI come capofila, che, coprendo strategicamente tutto il territorio regionale, consentirà l'ottimale raccolta dei campioni biologici (tessuti e fluidi biologici) provenienti da pazienti oncologici e non, afferenti alle diverse strutture sanitarie in Regione. Il progetto consentirà il potenziamento dell'attuale BioBanca con l'adeguamento strutturale e strumentale di un'area di circa 200 mq.

THE IMMUNOSCORE and IMMUNE PROFILING

Coordinatore: *Paolo A. Ascierto*

Il contesto immunitario del micro-ambiente tumorale e l'assetto immunitario del paziente oncologico hanno dimostrato di poter influenzare il decorso della malattia. I dati raccolti da ampie coorti di tumori umani hanno messo in evidenza il valore prognostico della immuno-classificazione e la sua utilità nel rafforzare la classificazione AJCC/UICC TNM. E' diventato imperativo cominciare ad includere i parametri immunitari tra i fattori prognostici ed utilizzarli come marker per classificare i tumori nell'ambito della valutazione diagnostica e prognostica di routine. Questi parametri sono racchiusi sotto le definizioni di "ImmunoScore" e "Immune Profiling".

Allo scopo di definire l'ImmunoScore ci siamo prefissati di identificare all'interno del microambiente tumorale di pazienti affetti da melanoma, marcatori cellulari e molecolari che ci consentano di correlarlo all'esito clinico dei trattamenti. Allo scopo di definire l'Immune Profiling ci siamo prefissati di valutare il profilo immunitario del paziente affetto da melanoma nel sangue periferico, prima e dopo i trattamenti farmacologici e correlarlo all'esito clinico degli stessi. In ultimo, abbiamo preso in considerazione la possibilità di combinare le informazioni derivanti dall'Immunoscore e dall'Immune Profiling per essere in grado di predire in modo più preciso e completo l'esito clinico.

Per creare l'Immunoscore e correlarlo all'esito clinico, abbiamo caratterizzato in modo retrospettivo metastasi da melanoma incluse in paraffina (FFPE), ottenute da circa 100 pazienti. Abbiamo effettuato saggi di Immunoistochimica, analizzando i seguenti marcatori: CD3, CD8, CD20, Foxp3, Melan-A, CD163, PD-L1, Granzyme B, HLA classe I, TIM3, CD73 e PD-1. Abbiamo analizzato le sezioni di tessuto valutando, per ogni singolo marcatore, la densità sia al centro del tumore che nei margini invasivi.

Per la valutazione dell'Immune Profiling abbiamo analizzato circa 200 pazienti affetti da melanoma metastatico trattati con Ipilimumab, Nivolumab o Pembrolizumab. Dal sangue periferico dei pazienti sono stati isolati i PBMCs ed è stato raccolto il Siero prima di ogni ciclo di trattamento e ad intervalli successivi (ogni tre mesi). PBMCs e Sieri sono stati raccolti anche da circa 100 donatori sani utilizzati come controlli. I PBMCs sono stati analizzati mediante tecnologia FACS valutando come marcatori CD56, CD3, CD4, CD8, PD-1, CD73, CCR7, CD57, CD69 NKG2D, DNAM-1, NKp30, NKp44, NKp46, CD16, CCR2, CXCR2. Sui sieri ottenuti dai pazienti sono state valutate e quantificate le citochine sieriche, tra cui IL-15, IL-21, IL-1, IL-4, IL-6, IL-8, IL-10, IL-1α, IL-1β, VEGF, IFNγ, MCP1, TNF-α ed EGF.

Nell'ultimo anno su pazienti affetti da melanoma prima e dopo trattamenti farmacologici abbiamo iniziato la valutazione dell'espressione genica mediante tecnologia Nanostring valutando, su RNA ottenuto sia da tessuto tumorale che da sangue periferico, il profilo di espressione di circa 800 geni strettamente coinvolti alla complessa interazione tra tumore, microambiente e risposta immunitaria al fine di consentire una caratterizzazione multiforme della biologia della malattia e l'interrogazione dei meccanismi di evasione immunitaria.

VACCINI PER IL CARCINOMA EPATOCELLULARE

Coordinatore: Luigi Buonaguro

Attualmente l'Istituto è alla guida del Consorzio Europeo "HepaVac" (P.I. Dr. Luigi Buonaguro), finanziato nell'ambito dell'FP7 (Contratto nr. 602893), che ha come obiettivo la scoperta di nuovi epitopi HCC-specifici condivisi e di epitopi mutati "personalizzati" per sviluppare un innovativo vaccino terapeutico contro il tumore del fegato. Il vaccino multi-peptide (IMA970A) che include 16 peptidi, di cui 12 specifici per HLA di classe I e 4 per HLA di classe II, è stato prodotto in standard farmaceutico GMP per la somministrazione intradermica in combinazione con l'RNAdjuvant® (CV8102). La sperimentazione clinica Hepavac-101 di fase I/II ((EudraCT Number: 2015-003389-10; NCT03203005), sponsorizzata e coordinata dall'Istituto, ècominciata nell'Ottobre 2017 e tutti i centri clinici Europei sono aperti per l'arruolamento. Si tratta di un trial "first-in-man" a braccio singolo per valutare la safety e la immunogenicità in pazienti affetti da epatocarcinoma primitivo positivi per HLA-A02:01 e/o HLA-A24:02. Si prevede l'arruolamento di 20 pazienti in totale.
In parallelo, il Dr. Luigi Buonaguro coordina anche il Consorzio Europeo "Hepamut", finanziato nell'ambito del programma TRANSCAN-2, il cui obiettivo è quello di studiare il mutanoma dell'HCC per identificare la quantità e la qualità dei neo-antigeni mutati e della risposta cellulo mediata specifica. I risultati ottenuti su una coorte arruolata in Istituto mostrano una diretta correlazione tra qualità di neo-antigeni e sopravvivenza dei pazienti. Uno studio di conferma è in corso di attuazione utilizzando dati di genomica presenti nel database TCGA.
Ulteriori studi sono in corso per ottimizzare la antigenicità ed immunogenicità dei tumor associated antigens disegnando peptidi eteroclitici sostituendo specifici residui aminoacidici nelle posizioni degli epitopi che interagiscono con il Tcell receptor. Infine, differenti combinazioni di vaccino terapeutico e farmaci immuno-modulanti sono disegnate e valutate in modelli pre clinici per successivi sviluppi clinici.

MICROAMBIENTE TUMORALE

Coordinatore: Stefania Scala

Una valutazione sistematica del microambiente tumorale è stata condotta nel cancro renale, nell'epatocarcinoma e nelle metastasi al fegato da tumore al colon. Lo studio delle cellule immunoregolatrici (Treg e MDSC), NKs, citochine-chemiochine e relativi recettori sono stati studiati al fine di definire i meccanismi di immunosensibilità e immunoescape. Inoltre il recettore per chemiochine CXCR4 è stato studiato come possibile target terapeutico essendo coinvolto nei processi di metastasi e di immunoregolazione attraverso modulazione dell'attività di cellule Tregs, NKs e di origine mieloide. Peptidi antagonisti del CXCR4 sono stati caratterizzati biologicamente in sistemi in vitro ed in vivo (EP 2 528 936 B1/US2013/0079292A1). Attualmente in corso la valutazione funzionale delle cellule Tregs ed NKs nel sangue periferico di pazienti affetti da neoplasia renale in trattamento con nivolumab come possibili biomarcatori di risposta terapeutica (Progetto Transcan-Eranet: Prediction of Nivolumab action in metastatic renal cancer patients: Treg function, tumoral access and NK interaction as predictive biomarkers of immunotherapy).

REVOLUTION

Coordinatore: Stefania Scala

L'anti-PD-1 Nivolumab è stato recentemente approvato per il trattamento (metastatico) del carcinoma renale avanzato (mRCC) per i pazienti che hanno ricevuto una precedente terapia anti-angiogenica. Tuttavia una percentuale significativa di pazienti trattati con anticorpi anti-PD1 non registra risposte cliniche. L'escape immunologico è determinato da meccanismi multipli, tra cui il reclutamento nel microambiente tumorale di cellule immunosoppressorie, come le cellule T-regolatorie (Tregs), e l'impossibilità delle cellule T effettrici ad accedere al tumore. Questo accesso

è controllato dal livello del CXCL12. Evidenze sperimentali hanno dimostrato che il CXCR4 regola l'accesso delle cellule T al tumore e la funzione soppressoria delle cellule Treg. Le mutazioni VHL, sono presenti in molti pazienti con carcinoma renale (RCC), con alta espressione di CXCR4 e PD-L1, che promuovono l'attività delle cellule NK. Gli obbiettivi del Progetto sono:

- La valutazione fenotipica e funzionale delle cellule Treg e NK nel sangue periferico e, quando disponibile, nel tessuto tumorale dei pazienti trattati con Nivolumab. Inoltre la modulazione ex vivo della funzione delle cellule Treg ed NK attraverso l'antagonismo del CXCR4 potrebbe essere informativa della sensibilità al Nivolumab e definire le basi per una terapia combinata (PCT/IB2011/000120/ EP2528936 B1/US2013/0079292A1). Altri targets antagonisti delle Tregs (ICOS,CD39/CD73) o agonisti (TLR7L) verranno investigati come putativi meccanismi di resistenza al Nivolumab.

- La valutazione biologica delle interazioni tra l'asse del CXCR4 ed PD1 verrà condotta in sistemi murini (singenici, xenograft e huminized mice) nei quali verrà valutata l'efficacia in degli antagonisti del CXCR4

L'obiettivo è di arruolare 77 pazienti con malattia renale metastatica in trattamento con nivolumab, 77 in trattamento con everolimus o axitinib. I modelli murini chiariranno i meccanismi alla base della terapia combinata con anti PD1 ed anti CXCR4 identificando gli effetti sulle cellule neoplastico verso gli effetti sulle cellule immuni.

RADIOTERAPIA INTEGRATA

Coordinatore: Paolo Muto

L'Unità di Radioterapia Oncologica diretta dal Dr. Paolo Muto, grazie all'acquisizione di tecnologie avanzate (LinacsElektaSynergy e Versa HD) e nuovi sistemi di calcolo (Oncentra-Raystation-Monaco- Multiplan) attua una radioterapia conformazionale (3D-CRT), IMRT, IGRT e VMAT. L'unità è anche dotata del moderno Sistema CyberKnife®, per la radiochirurgia e la radioterapia stereotassica per i tumori primitivi e secondari intra ed extra cranici e per ritrattamenti. Vi è inoltre una TAC-Simulatore Aquilon Toshiba dedicata e un sistema per Brachiterapia HDR. È in uso anche il sistema di IGRT a US trans-perineale "Clarity", che non prevede l'uso di radiazioni ionizzanti e consente di ottenere la visualizzazione real-time dei tessuti molli, quali quelli della prostata, senza la necessità di impiantare marker; questo sistema facilita l'uso di margini di trattamento ristretti e apre le porte alla dose-escalation con possibilità di eseguire in sicurezza tecniche stereotassiche, migliorando il controllo locale della malattia e la sopravvivenza totale. Tutti i dati clinici e tecnici dei pazienti vengono gestiti tramite il nuovissimo sistema elettronico di cartella clinica MOSAIQ®. Per una completa gestione della cura e della sicurezza del paziente il reparto è dotato di un sistema di identificazione a radiofrequenza Xecan®.

In futuro sarà possibile effettuare trattamenti di radioterapia intraoperatoria (IORT). Partecipa ai comitati multidisciplinari (chirurgia, oncologia, radioterapia) per programmare nuovi trattamenti integrati.

FARMACOGENOMICA

Coordinatore: Nicola Normanno

La piattaforma di farmacogenomica situata presso i laboratori di Mercogliano e coordinata dal Dr. Nicola Normanno, è dotata di apparecchiature per il sequenziamento, la genotipizzazione e la next generation sequencing utilizzate per le seguenti attività:

1) Servizio: in collaborazione con la SC di Anatomia Patologica, la piattaforma di farmacogenomica fornisce test per biomarcatori predittivi e prognostici su biopsie tissutali e liquide. Vengono effettuati circa 1500 test all'anno su pazienti con diversi tipi di cancro (colon, polmone, ovaio, melanoma);

2) Ricerca: il programma di ricerca della piattaforma di farmacogenomica ha come obiettivi principali l'identificazione di biomarcatori di sensibilità/resistenza ad agenti a bersaglio molecolare e lo sviluppo di nuove tecniche per lo studio dei biomarcatori. La piattaforma è un centro di riferimento per l'analisi molecolare all'interno di trials clinici multicentrici sia nazionali che internazionali (CAPRI, ASSESS, IGNITE, ICARUS, PACER, ERMES, BEVERLY, CERV2, CAVE COLON). Inoltre, coordina il Registro Nazionale delle Mutazioni Actionable (Studio RATIONAL) e promuove studi prospettici di profilatura genomica (studio SCRIGNO);

3) Regolatoria: il gruppo è molto attivo nella preparazione di linee guida nazionali ed internazionali in patologia molecolare in collaborazione con AIOM, SIAPEC, ESP ed ESMO, e nell'organizzazione di programmi esterni di controllo di qualità in patologia molecolare in Italia e in Europa in collaborazione con AIOM, SIAPEC, ESMO, ESP, EMQN.

PROTEOMICA

Coordinatori: Alfredo Budillon, Biagio Pucci

La piattaforma di proteomica e spettrometria di massa LC/MSMS situata presso i laboratori di Mercogliano e coordinata dal Dr. Alfredo Budillon, consente la separazione, identificazione e caratterizzazione di proteine su larga scala (proteoma) ed utilizzata per le seguenti attività:

1) Servizio: collaborazioni attivate con gruppi interni dell'istituto (laboratorio di ciclo cellulare e cancro) ed enti esterni (Università della Calabria UNICAL, Magna Graciadi Catanzaro e Policlinico Gemelli di Roma) per studi pre-clinici su modelli cellulari tumorali quali profiling di espressione proteica, proteomica comparativa/differenziale "shogun label free" per identificare proteine differenzialmente espresse negli estratti cellulari, nei fluidi biologici o di tessuto mediante spettrometria di massa, corroborati da analisi statistiche dei dati ed identificazione di pathways molecolari mediante enrichment analysis con software dedicati. Inoltre, sono in corso studi di valutazione della stabilità dei peptidi specifici in siero murino mediante MRM targeted-proteomics per la quantificazione degli stessi (collaborazione con S.C. Genomica Funzionale Dott.ssa Stefania Scala).
2) Ricerca: l'attuale programma di ricerca della piattaforma di proteomica ha come obiettivi principali l'identificazione di biomarcatori di sensibilità/resistenza a farmaci chemioterapici comuni o a bersaglio molecolare in modelli cellulari tumorali di resistenza selezionati in laboratorio. Analisi proteomiche di vescicole purificate da modelli cellulari tumorali per identificare potenziali nuovi biomarcatori. Studio delle modifiche post-traduzionali (quali la fosforilazione) per lo studio di pathways molecolari eventualmente attivati come evento

biologico associato alla resistenza farmacologica. Studio di pathways proteomici modulati in seguito a trattamenti farmacologici di combinazione in studi pre-clinici (in vitro ed in vivo).
Sviluppo di nuovi metodi di spettrometria di massa e cromatografici per consentire di migliorare l'identificazione di biomarcatori in tessuti di pazienti (tessuto incluso), siero/plasma o altre biopsie liquide.

METABOLOMICA CON RMN

Coordinatori:Alfredo Budillon, Susan Costantini.

La piattaforma di Metabolomica situata presso i laboratori di Mercogliano è dotata di uno Spettrometro 600 MHz Bruker Avance per la Risonanza Magnetica Nucleare (RMN). Esso è caratterizzato da un CryoProbe ed un sistema di automazione di 24 campioni che permettono la valutazione del profilo metabolomico direttamente in fluidi biologici diversi (siero, urine, condensati respiratori, etc), ed in tessuti e cellule dopo estrazione chimica (basata su una miscela di metanolo:acqua:cloroformio), tramite l'acquisizione di spettri mono e bi-dimensionali. In particolare, è possibile identificare i metaboliti presenti sia nella componente polare, come gli amminoacidi, gli zuccheri ed i nucleotidi, sia nella componente apolare, come il colesterolo, i trigliceridi, i fosfolipidi e gli acidi grassi. Inoltre, a fine 2018 è stato installato anche un secondo probe, chiamato High-Resolution Magic Angle Spinning (HRMAS), che è specifico per la valutazione del metaboloma direttamente in tessuti freschi o congelati senza necessità di sottoporre il campione ad una estrazione chimica.
Il programma di ricerca della piattaforma di metabolomica ha l'obiettivo principale di scoprire nuovi biomarcatori di diagnosi, prognostici e predittivi di risposta in pazienti affetti da cancro. In collaborazione con Dr. Antonio Avallone (SC Oncologia Clinica Sperimentale dell'addome), si sta valutando il profilo metabolomico e lipidomico in sieri di pazienti con cancro del colon-retto metastatico (mCRC) sottoposti a bevacizumab e chemioterapia in prima linea e poi a resezione di metastasi al fegato al fine di andare ad identificare i metaboliti ed i lipidi predittivi di "outcome" per questi pazienti. Inoltre, in collaborazione con il Dr. Paolo Ascierto (SC Melanoma, Immunoterapia e Terapia Innovativa), si sta valutando il profilo metabolomico in pazienti con melanoma metastastico sottoposti a tre diversi trattamenti immunoterapici: pazienti trattati in prima linea con ipilimumab o con un farmaco anti-PD1 (nivolumab e pembrolizumab) e pazienti trattati con un farmaco anti-PD1 in seconda linea dopo pre-trattamento con ipilimumab, al fine di definire i metaboliti capaci di predire l'"outcome" di questi trattamenti.

IL PROGETTO DI BIOMONITORAGGIO SPES

Coordinatore: Maurizio Montella

Lo studio di biomonitoraggio SPES (Studio di Esposizione nella Popolazione Suscettibile) promosso dall'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Mezzogiorno e svolto negli anni 2016-2017 presso l'Istituto Pascale di Napoli si è posto l'obiettivo di misurare su base individuale i livelli di contaminazione in un campione rappresentativo della popolazione non affetta da particolari patologie. SPES ha arruolato 4200 cittadini di entrambi i sessi, nella fascia di età compresa tra i 20 e i 49 anni e residenti in aree differenti delle Province di Napoli, Caserta e Salerno, che sono stati sottoposti ad anamnesi, visita medica e prelievo di sangue venoso, feci e urine e hanno compilato questionari su dieta e stili di vita, mutuati dallo studio EPIC.
I campioni biologici sono stati testati, oltre che per i citati biomarcatori di esposizione (nell'intera coorte), anche per biomarcatori di effetto biologico precoce, quali i livelli di metilazione del DNA, la lunghezza dei telomeri, il profilo trascrittomico, e biomarcatori di suscettibilità genetica, quali i polimorfismi di enzimi detossificanti, effettuati in un sottogruppo di arruolati. L'approccio adottato per il reclutamento nell'ambito dello studio SPES è basato sulla stratificazione del campione, oltre che per sesso ed età, per l'appartenenza dell'individuo arruolato ad uno dei 18 "cluster territoriali", definiti sulla scorta dei livelli di inquinamento ambientale e di contaminazione legata alle attività antropiche secondo dati raccolti dalle istituzioni nella normale attività o raccolti direttamente dall'Istituto Zooprofilattico nell'ambito del Progetto Campania Trasparente. Le analisi sono state completate nel corso dell'anno 2018 per l'intera coorte arruolata e ulteriori campioni di siero, plasma, feci e urine. L'interpretazione globale della amplissima mole di dati ottenuti nell'ambito dello studio SPES per quanto concerne le complesse relazioni tra impatto ambientale, dieta, stili di vita, livelli di esposizione ed effetti biologici precoci è tuttora in corso. La scelta strategica di arruolare un ampio campione di cittadini appartenenti alle fasce di età più giovanili fornisce la preziosa opportunità per la conduzione di uno studio di coorte prospettico, che rappresenta l'approccio scientifico più rigoroso per stimare, al netto dei noti fattori intercorrenti specifici per patologia (es. fumo per malattia cardiovascolare), la quota aggiuntiva di rischio attribuibile ai livelli di contaminazione biologica da inquinanti ambientali misurati al tempo zero (prima dell'insorgenza della patologia). Lo studio "SPES – follow up" si pone come obiettivo principale quello di documentare prospetticamente nel tempo negli individui arruolati nello studio SPES negli anni 2016-2017 l'insieme degli eventi di morte e di malattia, corredati di tutte le procedure diagnostiche e terapeutiche seguite, e di correlarli ai livelli di esposizione ai contaminanti ambientali, alle abitudini alimentari e agli stili di vita, nonché al cluster di pressione ambientale di residenza (nell'intera coorte), oltre che ai biomarcatori di effetto biologico precoce e di suscettibilità genetica (limitatamente al sottogruppo sottoposto a tali indagini), misurati al tempo zero. Lo studio "SPES- follow-up" è uno studio di coorte prospettico osservazionale nell'ambito del quale la totalità degli individui arruolati nello studio SPES negli anni 2016-2017 sono ricontattati telefonicamente e avviati ad un programma di follow-up di durata ventennale, condotto essenzialmente mediante indagine anamnestica e visita medica generale a cadenza annuale. Tutti gli eventi biologicamente rilevanti, fisiologici o patologici, sono raccolti seguendo la classificazione ICD-9-CM. Ulteriori azioni sanitarie (es. ripetizione di indagini di approfondimento diagnostico o ripetizione delle indagini di biomonitoraggio) saranno disposte al di fuori di questo protocollo di ricerca (esclusivamente osservazionale), a secondo dalle esigenze

cliniche dell'individuo, stabilite dal medico di fiducia di concerto con il Principal Investigator dello studio.

PROGETTO FINALIZZATO MINISTERO SALUTE DEDICA DELLA MAMMELLA

Coordinatore: Maurizio Montella

L'effetto di dieta, esercizio fisico e vitamina D (DEDiCa) sulle recidive del carcinoma della mammella

Lo studio DEDiCa (NCT02786875) è uno studio di fase 3, in aperto, controllato e randomizzato, no profit, multicentrico, che prevede il reclutamento di 506 donne (30-74 anni) con prima diagnosi di carcinoma mammario (CM) entro 12 mesi dalla chirurgia e afferenti a vari centri oncologici nazionali.
Per tutte le pazienti candidate allo studio, prima dell'arruolamento, viene effettuata la stadiazione mediante esame istologico. Sono arruolate pazienti senza metastasi di stadio I-III.
Le procedure di coordinamento, randomizzazione, raccolta dati e analisi statistiche sono realizzate presso il centro coordinatore (SC di Epidemiologia e Biostatistica dell'Istituto Nazionale Tumori di Napoli), sia in forma cartacea che elettronica.
A dicembre 2018 sono state randomizzate 284 pazienti (30-74 anni) con prima diagnosi di CM afferenti alle 6 Unità Operative partecipanti:
1) Istituto Nazionale Tumori Fondazione Pascale (Napoli)
2) Clinica Mediterranea (Napoli)
3) Ospedale Cannizzaro (Catania)
4) Ospedale San Vincenzo (Taormina, Messina)
5) Centro di Riferimento Oncologico-CRO (Aviano, Pordenone)
6) Ospedale Evangelico Betania (Napoli)
Delle 284 pazienti arruolate 108 sono dell'INT Pascale e 176 dei centri esterni. Inoltre, al mese di dicembre 2018, 14 pazienti hanno avuto ripresa di malattia e 21 pazienti hanno deciso di uscire dallo studio per varie motivazioni personali.
La durata prevista dello studio è di 36 mesi con scadenza settembre 2019 ma è stata chiesta al Ministero della Salute una proroga di un anno.
A giugno 2018 è stato inviato un emendamento per includere altri centri di reclutamento al fine di raggiungere le 506 pazienti previste dallo studio.
E' stata avviata una collaborazione tra l'Istituto Tumori Pascale e la facoltà di Nutrizione Umana dell'Università Federico II di Napoli. Lo studio DEDiCa infatti supporta anche il training dei laureandi in nutrizione dell'Università Federico II. Tre studenti hanno terminato la loro tesi nel 2017 basata su alcuni end-points secondari dello studio DEDiCa correlate ad aspetti nutrizionali (es. marcatori glicemici e dieta) o su valori baseline di aderenza alla dieta Mediterranea. Una tesi è attualmente ancora in corso (correlazione tra aderenza alla dieta Mediterranea ed indici infiammatori ematici).

HIGH-THROUGHPUT SCREENING (HTS) E DI HIGH-CONTENT CCREENING (HCS)

Coordinatori: Alfredo Budillon, Francesca Bruzzese

La piattaforma robottizata di high-throuhput screening (HTS) e di high-content screening (HCS) è stata istallata e collaudata tra luglio e settembre 2018 presso i laboratori di Mercogliano. La piattaforma è dotata di un liquid handling, un lettore di micropiastre, un incubatore ed il sistema HTS di imaging confocale Opera Phenix.
Il tutto è collegato attraverso un braccio robotico che è capace di trasferire le piastre provenienti dal liquid handling alle altre apparecchiature. Il liquid handling è dotato di 45 posizioni piastra, una testa di pipettamento da 384 posizioni, 8 canali di pipettamento, un lettore di codice a barre. Gli esperimenti di screening primario per la scelta dei composti più efficaci verranno svolti attraverso protocolli validati che ci consentiranno di valutare la proliferazione cellulare, la citotossicità e l'apoptosi. Più delicati saranno i saggi di screening secondario che verranno invece valutati attraverso l'utilizzo del sistema di imaging confocale che accoppierà ai risultati precedenti anche i cambiamenti morfologici delle cellule. Le potenzialità della piattaforma sono molto alte. Sarà possibile infatti, valutare l'efficacia antitumorale di composti farmacologicamente attivi su cellule tumorali ed in modelli complessi e più fisiologici (sferoidi, colture in 3D, co-culture tumore/stroma). Attualmente disponiamo di due librerie di composti per un totale di 2700 molecole in particolare farmaci approvati dall'FDA e farmaci da riposizionare.
A settembre e ottobre 2018 sono stati messi a punto i protocolli di biologia cellulare e di screening di farmaci. Successivamente l'Istituto Pascale ha partecipato al primo studio mai fatto sulla riproducibilità di esperimenti preclinici condotti mediante HTS di librerie di piccole molecole, una collaborazione unica di importanti organizzazioni di ricerca traslazionale di tutto il mondo, tra cui l'infrastruttura europea di ricerca translazionale EATRIS. Questa studio, consentirà di effettuare attività di screening di composti per la validazione preclinica in modelli 2D secondo modalità standardizzate.

BIBLIOTECA SCIENTIFICA "CIRO MANZO"

Direttore: Prof. Gerardo Botti

STAFF
Tamburini Mario - Dirigente medico
Trocino Alessandra – Bibliotecaria

Contatti

Tel: +39 081 5903712
Fax: +39 081 5465378
e-mail: biblioteca@istitutotumori.na.it

MISSION E ATTIVITÀ

La Biblioteca Scientifica è specializzata in oncologia e scienze biomediche.
Dal 2003 la biblioteca ha aderito al sistema Bibliosan, nato come progetto di ricerca del Ministero della Salute. Lo scopo di Bibliosan è stato quello di realizzare una rete di collaborazione tra gli IRCCS finalizzata alla condivisione, razionalizzazione ed incremento delle risorse informative. La Biblioteca Scientifica partecipa al Catalogo Unico italiano di periodici (ACNP) e aderisce al Nilde 4 System (interbibliotecario Document Exchange Network), un software che consente lo scambio di documenti scientifici tra le biblioteche nazionali ed internazionali.

Portafoglio attuale:

- 5700 Riviste online
- 100 volumi periodici

La partecipazione alla rete Bibliosan permette ai nostri ricercatori di avere accesso anche a numerosi e vari database e cataloghi attraverso i quali possono consultare non solo tutte le più importanti riviste scientifiche internazionali, ma anche accedere ai software Web of Science, Scopus e Scival per il calcolo degli indicatori bibliometrici quali h-index, Impact Factor, ecc.

La biblioteca svolge il servizio di document delivery gratuitamente ed in condizioni di reciproco scambio con le biblioteche del sistema Bibliosan presenti in ACNP (Unione Italiana catalogo di periodici) e/o appartenenti a NILDE 4 (interbibliotecario Document Exchange Network). Il servizio di consegna documento, permette di richiedere/fornire documenti da/a librerie esterne, nazionali ed internazionali. Nel 2018 sono state effettuate le seguenti attività:

- ✓ Recupero di tutti i pdf prodotti dall'istituto nel 2018, per un numero totale di 245 pdf.
- ✓ Document delivery: Tasso di successo di evasione: 100% di articoli in full text forniti entro le 24 ore successive alla richiesta, come da rapporto NILDE: N. 950 richieste avute da altre biblioteche sia via Nilde e/o solo via mail. Evase N. 950, con un tempo medio di giacenza di 0.59 giorni.
- ✓ Acquisto abbonamenti a n. 30 Riviste Scientifiche Internazionali.
- ✓ Sono state effettuate circa 150 consulenze sia per l'editing di articoli scientifici in inglese che per le ricerche bibliografiche.
- ✓ E' stato effettuato un Corso: "Web of Science and InCites, le soluzioni per una ricerca di valore", Napoli, 19 novembre 2018, Aula Multimediale della Biblioteca, IRCCS Pascale.

ATTIVITÀ FORMATIVE ECM: L'UFFICIO

Responsabile Formazione: Dr. Francesco De Falco

STAFF
Costantino Voltura - Responsabile Segreteria
Mario Anepeta - Responsabile Comunicazione e Marketing
Alessandro Caruso - Responsabile Amministrativo
Giancarlo Fatalò - Tecnico d'aula
Ornella Sacco - Segreteria

Contatti

Tel: 0815903653-857-529-286

e-mail: f.defalco@istitutotumori.na.it, c.voltura@istitutotumori.na.it, m.anepeta@istitutotumori.na.it, alessandro.caruso@istitutotumori.na.it, o.sacco@istitutotumori.na.it

IL PIANO FORMATIVO AZIENDALE- OBIETTIVI E FINALITÀ

Gli obiettivi formativi specifici hanno implementato le competenze per garantire:

- attività di ricerca corrente diretta a sviluppare la conoscenza in settori specifici della biomedicina e della sanità pubblica;
- attività di ricerca finalizzata diretta al raggiungimento dei particolari e prioritari obiettivi, biomedici e sanitari, individuati dal piano sanitario nazionale e da quello regionale;
- la circolazione delle conoscenze;
- l'appropriatezza delle prestazioni;
- l'utilizzo delle metodiche avanzate della diagnostica clinica e strumentale;
- le migliori condizioni assistenziali e le terapie più avanzate al paziente, nonché le ricerche pertinenti;
- l'aggiornamento e la formazione delle diverse figure professionali impegnate nel settore oncologico nella regione Campania;
- la qualificazione ed umanizzazione dell'assistenza;
- lo svolgimento le attività di ricerca assistenziale nell'ambito dei programmi di screening attivati sul territorio regionale;
- lo svolgimento di attività di assistenza, ricerca e formazione finalizzate al miglioramento della qualità della vita del paziente oncologico.

ELENCO CORSI ECM EROGATI

	TITOLO	Codice evento	CREDITI EVENTO	CREDITI EROGATI partecipanti
1	PATHOPHYSIOLOGY AND MANAGEMENT OF CARDIOVASCULAR COMPLICATIONS IN ONCOLOGY	216271 ed.1	8	256
2	HUMAN PAPILLOMAVIRUS (HPV) - RELATED MALIGNANCIES	216273 ed.1	24	264
3	CORSO OBBLIGATORIO DI SICUREZZA FISICA E MEDICA IN RISONANZA MAGNETICA	217196 ed.1	19	197,4
4	IL SISTEMA INFORMATICO RADIOLOGICO E IL MANAGEMENT NELLA DIAGNOSTICA PER IMMAGINI	218714 ed.1	31	310
5	IVAN IL'IC: LA PSICONCOLOGIA PRIMA DELLA PSICONCOLOGIA	220110 ed.1	25	390
6	TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO PER I LAVORATORI DEI SETTORI DELLA CLASSE DI ALTO RISCHIO– EX ART. 36 E 37 D.LGS. 81/08	224585 ed.1	23	138
7	TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO PER I LAVORATORI DEI SETTORI DELLA CLASSE DI ALTO RISCHIO– EX ART. 36 E 37 D.LGS. 81/08	224585 ed.2	9	54
8	TUTELA DELLA SALUTE E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO PER I LAVORATORI DEI SETTORI DELLA CLASSE DI ALTO RISCHIO– EX ART. 36 E 37 D.LGS. 81/08	224585 ed.3	18	108
9	LA SICUREZZA E LA SALUTE DEI LAVORATORI ESPOSTI A CHEMIOTERAPICI ANTIBLASTICI IN AMBIENTE SANITARIO	225445 ed.1	15	180
10	LA GESTIONE DELLE EMERGENZE - D.LGS 81/08 E D.M. 10.03.98 PRESENTAZIONE DEL PIANO DI EMERGENZA ED EVACUAZIONE DELL'ISTITUTO	227055 ed.1	17	255
11	LA GESTIONE DELLE EMERGENZE - D.LGS 81/08 E D.M. 10.03.98 PRESENTAZIONE DEL PIANO DI EMERGENZA ED EVACUAZIONE DELL'ISTITUTO	227055 ed. 2	19	285
12	WORKSHOPS MULTIDISCIPLINARI E SPECIAL LECTURES DELL'IRCCS "FONDAZIONE PASCALE"	228005 ed.1	43	516
13	QUALITY IRCCS - LA CULTURA DELLA QUALITÀ – ANALISI DEL SISTEMA DI GESTIONE PER LA QUALITÀ SECONDO LA ISO 9001:2015 ISTITUZIONALE ED APPLICAZIONE	228762 ed.1	34	510
14	TECNOLOGIE INNOVATIVE DI RICERCA ONCOLOGICA: PROTEOMICA, METABOLOMICA E NUOVI APPROCCI DI IMAGING IN VITRO ED IN VIVO	229827 ed.1	17	204
15	GEL PIASTRINICO E MEDICINA RIGENERATIVA	230180 ed.1	17	102
16	LE NUOVE FRONTIERE DELLA MAMMOGRAFIA E DELLA BIOPSIA "ESPERIENZA PRATICA SU WORKSTATION"	231058 ed.1	33	270,6
17	SE STAI BENE LAVORI BENE, E SE LAVORI BENE STAI BENE	231265 ed.1	15	253,5
18	SANITÀ E RICERCA TRASLAZIONALE, LA COMUNICAZIONE NELL'ERA DEI SOCIAL MEDIA	234599 ed.1	30	180
19	CORSO DI AGGIORNAMENTO PER I RAPPRESENTANTI DEI LAVORATORI PER LA SICUREZZA (RSL) – EX ART.37 COMMI 10 E 11 DEL D.LGS. 81/08	235134 ed.1	19	152
20	LA CORRETTA GESTIONE DEI RIFIUTI – ART.183 COMMA 1 DEL D.LGS. 152/06	235162 ed.1	13	91
21	PSICOTERAPIA DEL LUTTO	243180 ed.1	21	252
22	LA GESTIONE DEGLI STUDI DI FASE 1 - APPROFONDIMENTI SULLA DETERMINA AIFA N. 809/2015 E CONCRETA APPLICAZIONE IN UN IRCCS	243284 ed.1	4	28
23	I FONDAMENTI DELLA NUTRIZIONE ARTIFICIALE	243436 ed.1	20	160
24	MALNUTRIZIONE E CACHESSIA NEOPLASTICA	243834 ed.1	18	144

	TITOLO	Codice evento	CREDITI EVENTO	CREDITI EROGATI partecipanti
25	LA RIABILITAZIONE DELLA PERSONA CON DISABILITÀ DA MALATTIA ONCOLOGICA : PROBLEMATICHE CORRELATE ALLE METASTASI CEREBRALI E SPINALI	243841 ed.1	15	90
26	I PDTA IN RADIOTERAPIA: PROCEDURE DI BASE, LETTURA, FORMULAZIONE E COINVOLGIMENTO DEL MEDICO DI FAMIGLIA NELLA GESTIONE DEL PAZIENTE	244082 ed.1	10	50
27	ASSISTENZA INFERMIERISTICA AL PAZIENTE SOTTOPOSTO A CHIRURGIA TORACICA	244279 ed.1	20	120
28	LA CORRETTA PREPARAZIONE DEL PAZIENTE CHE ESEGUE LA COLOSCOPIA DIAGNOSTICA E/O OPERATIVA	244367 ed.1	19	152
29	QUALITY IRCCS - LA CULTURA DELLA QUALITÀ – ANALISI DEL SISTEMA DI GESTIONE PER LA QUALITÀ SECONDO LA ISO 9001:2015 ISTITUZIONALE ED APPLICAZIONE	244600 ed.1	27	405
30	CYBERKNIFE, TOMOTERAPIA, VERSAHD: IL CONFRONTO TRA APPARECCHIATURE AD ALTA TECNOLOGIA	244770 ed.1	40	200
31	MICROCARCINOMA PAPILLARE DELLA TIROIDE: OSSERVAZIONE CLINICA VERSUS CHIRURGIA	244772 ed.1	24	216
32	TERAPIE COMPLEMENTARI ED ALTERNATIVE	245732 ed.1	3	24
33	OTTIMIZZAZIONE NEL TRATTAMENTO E NELL'IMPIEGO DEI BIOMATERIALI IN CORRELAZIONE ALLE TECNOLOGIE INNOVATIVE IN ANATOMIA PATOLOGICA	245800 ed.1	31	248
34	INTERVENTO DIETETICO NEL TRATTAMENTO DEL TUMORE DELLA MAMMELLA E DEL COLON RETTO	245806 ed.1	12	60
35	IL NUOVO REGOLAMENTO PROCEDIMENTO DISCIPLINARE PER DIRIGENTI E COMPARTO. CODICE DI COMPORTAMENTO AZIENDALE. SISTEMA SANZIONATORIO	246567 ed.1	6	31,8
	Totale crediti partecipanti			**6921,3**

LAUREA IN INFERMIERISTICA

Università degli Studi della Campania "Luigi Vanvitelli"
Durata: 3 anni
Classe: L/SNT1 - Professioni sanitarie, infermieristiche e professione sanitaria ostetrica
Dipartimento: Scienze Mediche Traslazionali

Università degli Studi della Campania Luigi Vanvitelli

Direttore insegnamenti tecnico-pratici e di tirocinio: Virginia Rossi

STAFF
Bisogni Marco - *supporto amministrativo*
Ferraro Angela - *infermiera*
Gallucci Francesca - *coordinatrice infermieristica*

Contatti

Tel: +39 081 5903 804 - 642
Fax: +39 081 5903 804
e-mail:
corsoinfermieri@istitutotumori.na.it

ATTIVITÀ
Nell'a.a. 2017/2018, tenuto conto degli studenti fuori corso, sono risultati iscritti circa un centinaio di studenti.
Il 75% degli insegnamenti di cui si compone il programma di studi è stato conferito a dipendenti dell'Istituto.

Sono state pianificate attività seminariali per l'approfondimento di aspetti clinici e per stimolare la riflessione su tematiche specifiche di presa in carico infermieristica come il nursing transculturare e l'assistenza domiciliare con il coinvolgimento di esperti esterni.
Gli studenti hanno altresì partecipato ad eventi congressuali di rilievo nazionale.

Nelle sessioni di laurea gli studenti hanno conseguito elevate valutazioni con l'attribuzione di diverse lodi e plauso della Commissione.
Gli oneri relativi agli incarichi di docenza del personale universitario e funzionamento della sede didattica sono stati a carico esclusivo dell'Istituto Pascale.

CORSO DI LAUREA IN TECNICHE DI LABORATORIO BIOMEDICO

Direttore delle Attività Formative, Pratiche e di Tirocinio: Dott. Rosario Romanelli

Referente dei Docenti: Dott.ssa Ernesta Cavalcanti

STAFF

Antonietta Marzocco- *Segreteria Studenti*

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II

Contatti

Tel: +39 081-5903-574
Fax: +39 081 5465378
e-mail: **corsotlb@istitutotumori.na.it**

ATTIVITÀ

Il Corso di Laurea in Tecniche di Laboratorio Biomedico si articola in tre anni ed è istituito ed attivato dalla Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Napoli Federico II ai sensi del protocollo d'intesa del 21/11/2018 con la Regione Campania. Nell'a.a. 2017/18 a tale Corso di Studi risultavano iscritti n. 34 studenti. Tutti gli studenti, secondo quanto previsto dal regolamento didattico del Corso di Laurea, oltre alle ore di didattica frontale, svolte da docenti interni ed universitari, hanno espletato l'attività di tirocinio presso i Laboratori afferenti al Dipartimento di Patologia diagnostica e di Laboratorio, al Dipartimento di Ematologia Oncologica e al Dipartimento della Ricerca guidati, in qualità di tutors, dal personale tecnico afferente. Gli studenti che nell'a.a. 2017/18 hanno conseguito il Diploma di Laurea sono stati 18 discutendo tesi, sperimentali e compilative, sotto la guida di docenti afferenti alla S.C. Anatomia Patologica e Citopatologia, alla S.C. Medicina di Laboratorio, alla S.C. Medicina Trasfusionale, alla S.C. di Biologia Molecolare e Oncogenesi Virale, alla S.C. Genomica Funzionale, Biologia Cellulare e Bioterapie. Nell'ambito delle attività didattiche elettive gli studenti hanno partecipato ai seguenti Corsi di Formazione:

- Palazzo S. Teodoro 17/18 Maggio 2018 "VII Workshop di Aggiornamento in Oncologia Endocrina"
- IRCCS "G. Pascale" 28-29 Maggio 2018 "La Cultura della Qualità - Analisi del Sistema di Gestione per la Qualità secondo la ISO 9001/2005 Istituzionale ed Applicazione"
- Hotel Santa Lucia 7-8 Giugno 2018 "Il Patologo nel Percorso Rosa in Oncologia"
- IRCCS "G. Pascale" 14 Giugno 2018"Gel Piastrinico e Medicina Rigenerativa".

LAUREA (CL) IN TECNICHE DI RADIOLOGIA MEDICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA

Direttore Attività di Insegnamento e Coordinatore del Consiglio dei Docenti Interni:
Dott.ssa Antonella Petrillo
Direttore delle Attività Formative e Pratiche di Tirocinio:
Dott. Nicola Raiano

Contatti

Tel: +39 081 5903738/711
Fax: +39 081 5903825
e-mail: a.petrillo@istitutotumori.na.it
e-mail: r.raiano@istitutotumori.na.it

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II

ATTIVITÀ

Il Corso di Laurea in Tecniche di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia si articola in tre anni ed è istituito ed attivato dalla Facoltà di Medicina e Chirurgia dell'Università degli Studi di Napoli Federico II ai sensi del protocollo d'intesa. Nell'a.a. 2018/2019 a tale Corso di Laurea sono inscritti 30 studenti. Tutti gli studenti, secondo quanto previsto dal regolamento didattico del Corso di Laurea, hanno svolto attività necessarie al raggiungimento di competenze professionali attraverso una formazione teorica e pratica che include anche l'acquisizione di competenze comportamentali e che è conseguita nel contesto lavorativo specifico, così da garantire, al termine del percorso formativo, la piena padronanza di tutte le necessarie competenze e la loro immediata spendibilità nell'ambiente di lavoro. Particolare rilievo, come parte integrante e qualificante della formazione professionale, ha avuto l'attività formativa pratica e di tirocinio, svolta con la supervisione e la guida di tutor professionali appositamente assegnati, coordinata dal Dott. Nicola Raiano e dalla Dott.ssa Antonella Petrillo. Gli studenti, in funzione del suddetto percorso formativo, hanno raggiunto le competenze previste nello specifico profilo professionale di cui alle aree individuate dal decreto del Ministero della Salute. In particolare, nell'ambito della professione sanitaria di Tecnico di Radiologia Medica per Immagini e Radioterapia, i laureati sono operatori sanitari cui competono le attribuzioni previste dal D.M. del Ministero della sanità 26 settembre 1994, n. 746 e successive modificazioni ed integrazioni; ovvero sono responsabili degli atti di loro competenza e sono autorizzati ad espletare indagini e prestazioni con radiazioni ionizzanti, nel rispetto delle norme di radioprotezione previste dall'Unione Europea. Siamo riusciti con l'attività svolta a far si che il discente sia in grado di applicare il metodo scientifico e sperimentale allo studio dei fenomeni anatomo-fisiologici e tecnologici rilevanti per la professione dimostrando di saper utilizzare allo scopo i principali fondamenti delle discipline di base applicati ai problemi tecnologici della diagnostica per immagini, è in grado di comprendere le prescrizioni diagnostiche e terapeutiche del medico specialista, le indicazioni del Fisico specialista e di attuarle. Conosce i rischi biologici connessi ai propri atti professionali e sa ottimizzare i processi applicativi di competenza attraverso vigilanza, aggiornamento e adeguamento dei propri compiti professionali allo sviluppo tecnologico. Sa analizzare, elaborare, trasmettere, archiviare i risultati dei propri atti professionali acquisendo le competenze statistiche ed informatiche necessarie. Sa interagire con la rete di produzione della salute

applicativi di competenza attraverso vigilanza, aggiornamento e adeguamento dei propri compiti professionali allo sviluppo tecnologico. Sa analizzare, elaborare, trasmettere, archiviare i risultati dei propri atti professionali acquisendo le competenze statistiche ed informatiche necessarie .Sa interagire con la rete di produzione della salute pubblica. Gli studenti hanno partecipato al Corso di Formazione Aziendale Obbligatorio di Sicurezza Fisica e Medica in Risonanza Magnetica come previsto dalle normative vigenti.

LAUREA (CL) IN INFERMIERISTICA – POLO DIDATTICO

Direttore delle attività professionalizzanti: Francesca Gallucci

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI NAPOLI FEDERICO II

Contatti

e-mail: f.gallucci@istitutotumori.na.it
Tel: +39 081 5903642

Collaboratore a contratto presso Crom di Mercogliano:
Marilina Russo
e-mail: m.russo@istitutotumori.na.it
Tel: +39 0825 1911711/740

ATTIVITÀ

Il corso di Laurea ha avuto inizio nell'anno accademico 2014/2015, presso il CROM di Mercogliano per la didattica frontale e presso le Unità di degenza e i Servizi dell'Istituto, per l'attività clinica.
Nel mese di Novembre 2018 è stato siglato il nuovo Protocollo d'Intesa tra la Regione Campania e l'Università degli Studi di Napoli Federico II per la formazione dei laureandi dei Corsi di Laurea delle Professioni Sanitarie.
Ogni anno vengono immatricolati n. 32 studenti, selezionati secondo le modalità di accesso programmato previste dal DM del MIUR. Gli iscritti sono attualmente n. 97, tra 1° e 2° e 3° anno, cui si aggiungono n. 5 studenti che hanno fatto richiesta di trasferimento presso la sede Pascale/Crom.
L'attività di didattica frontale è articolata in Corsi Integrati, per un totale di n. 73 discipline, cui si associano le Attività Didattiche Elettive e le Attività Seminariali.
Gli insegnamenti sono affidati prevalentemente a personale interno dell'Istituto e a docenti universitari o a contratto.

Nell'anno 2018 le lezioni e il tirocinio si sono regolarmente svolti, con risultati più che soddisfacenti sia in termini di profitto che di interesse e gradimento degli studenti e dei docenti tutti.
Nello stesso anno si sono laureati n. 27 studenti, molti dei quali con punti 110 e lode e menzione per il curriculum di studi.
Dall'a.a. 2015/2016 è prevista la valutazione dei docenti, secondo le modalità indicate dall'Ateneo.

La didattica frontale viene affiancata da modalità interattive di insegnamento/apprendimento quali: discussione di casi clinici, film con dibattito, PBL, lavori a piccoli gruppi, laboratori e simulazioni di situazioni assistenziali.

Gli obiettivi di tirocinio sono centrati sull'apprendimento clinico, con un approccio per problemi che prevede incontri di brefieng e debriefing, tesi a facilitare l'inserimento in una realtà complessa quale quella oncologica.

Le sessioni d'esame sono programmate nei mesi di febbraio/marzo, giugno/luglio e settembre/ottobre. Gli esami di profitto vengono svolti con i docenti dei diversi Corsi Integrati. Per ogni sessione sono previsti circa n. 40 appelli d'esame.

Tutti i docenti sono disponibili a colloqui e/o ricevimenti con gli studenti che ne fanno richiesta e si dedicano all'attività di relatore di tesi di laurea, accogliendo i candidati presso le strutture dedicate all'assistenza e/o alla ricerca, per tirocini finalizzati, in linea con gli obiettivi formativi del corso e con le finalità istituzionali. Il tirocinio clinico ha rappresentato per gli studenti e per il personale tutto un momento di confronto e di integrazione teorico-pratica, per verificare le conoscenze e contribuire all'acquisizione delle abilità tecniche e relazionali dei futuri professionisti.

DIPARTIMENTO DI RICERCA TRASLAZIONALE A SUPPORTO DEI PERCORSI ONCOLOGICI

Direttore: Nicola Normanno n.normanno@istitutotumori.na.it

VISION E MISSION

Il Dipartimento della Ricerca ha il compito di favorire il rapido trasferimento delle più recenti conoscenze sulla patogenesi e progressione delle neoplasie umane alla pratica clinica. In particolare, le attività del Dipartimento sono rivolte a facilitare una rapida implementazione della medicina di precisione nella terapia del paziente oncologico, attraverso la conduzione di programmi di ricerca indirizzati a:

Identificare i meccanismi molecolari responsabili dei processi di trasformazione neoplastica, di metastatizzazione e di escape dalla sorveglianza immunitaria;

Individuare nuovi biomarcatori diagnostici, prognostici e predittivi di risposta o resistenza alle terapie convenzionali, a quelle a bersaglio molecolare e ai farmaci immunoterapici;

Sviluppare nuove strategie terapeutiche basate su farmaci convenzionali, agenti a bersaglio molecolare, approcci di immunoterapia attiva e passive e loro combinazioni, anche attraverso lo sviluppo di modelli di studio pre-clinici innovativi;

Promuovere la innovazione tecnologica nello studio dei tumori, con particolare riguardo all'impiego di tecnologie di high throughput;

Programmare, coordinare e condurre studi clinici rivolti ad esplorare nuove modalità diagnostiche e terapeutiche.

Le Strutture del Dipartimento di Ricerca collaborano inoltre con gli altri Dipartimenti dell'Istituto nello svolgimento di progetti
di ricerca dedicati alle specifiche patologie, in una visione di totale integrazione tra attività di ricerca e clinica. In particolare, la partecipazione dei Dirigenti del Dipartimento della Ricerca ai Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM) garantisce non solo il rapido progresso della ricerca ma anche una più elevata specializzazione nell'approccio diagnostico e terapeutico ai casi più complessi. In questa ottica, il Dipartimento di Ricerca, avvalendosi delle sue elevate competenze nel settore della biologia molecolare e della genetica dei tumori, è attivamente coinvolto nella determinazione di biomarcatori prognostici e predittivi sia nel contesto di programmi di ricerca clinica che nella pratica clinica. Queste attività sono svolte non solo all'interno dell'Istituto ma hanno anche una proiezione sul territorio regionale, in una visione che mira a consolidare la leadership nella Regione Campania delle Strutture del Dipartimento della Ricerca nell'ambito della ricerca traslazionale, della diagnostica avanzata e delle terapie innovative. Il Dipartimento ha, infine, numerose collaborazioni nazionali ed internazionali e partecipa a reti di ricerca pre-clinica e clinica, con particolare riguardo a network finalizzati alla implementazione della medicina di precisione in oncologia.

CROM

CROM è l'acronimo di **Centro Ricerche Oncologiche di Mercogliano**; la costituzione e la gestione del Centro è affidata all'IRCCS Istituto Nazionale Tumori (INT) "Fondazione G. Pascale" di Napoli (deliberazione n.1630 del 13/10/2006 della Regione Campania); un protocollo d'intesa regola i rapporti tra Regione Campania, Provincia di Avellino e Istituto Tumori di Napoli.
Con Delibera del Direttore Generale n. 483 del 4 giugno 2013, la Direzione ha assunto a carico del bilancio dell'Istituto la copertura economico-finanziaria della gestione dei laboratori C.R.O.M. ed ha chiesto alla Giunta Regionale della Campania l'integrazione dei laboratori di Mercogliano nell'ambito delle strutture dell'Istituto Nazionale Tumori IRCCS "Fondazione G. Pascale" affinché alla visita di verifica da parte del Ministero della Salute, per la conferma del carattere scientifico dell'IRCCS, la stessa potesse aver ad oggetto anche i laboratori medesimi. Nel gennaio 2015, infatti, la Commissione di esperti del Ministero della Salute ha effettuato la prevista visita ispettiva anche nella sede di Mercogliano.
Il CROM ha sede nel c.d. edificio ex-I.P.A.I, proprietà della Provincia di Avellino, cui è stato donato dalla famiglia Malzoni. Il cespite, che ha avuto l'adeguamento antisismico a cura della Provincia di Avellino, è stato concesso al Pascale in comodato d'uso gratuito decennale, rinnovato da ultimo per ulteriori 10 anni con Deliberazione Consiliare della Provincia di Avellino n.26 del 18 aprile 2016.
La struttura si sviluppa su sei livelli per complessivi 11.846 mq., di cui 1.110 coperti ed una superficie utile di mq 3271.59 (piano seminterrato 706,89 mq, piano rialzato 995,66 mq, I piano 712,74 mq, II piano 641,56 mq, III piano 480,48 mq, sottotetto 334,26 mq).
Il Centro è dedicato, per l'impegno profuso nella ideazione, realizzazione e difesa del progetto, al dr. Fiorentino Lo Vuolo, nota personalità irpina della Sanità pubblica.
Il CROM svolge attività di:

- ricerca, prettamente in farmacologia molecolare oncologica pre-clinica
- formazione e diffusione delle conoscenze
- innovazione e trasferimento tecnologico

Il Centro ha caratteri di unicità e grande valenza, e si propone quale struttura di raccordo, strutturale e virtuale, capace di stabilire, nel rispetto della programmazione regionale, stretti collegamenti e sinergie con le altre strutture di ricerca e di assistenza sanitaria, pubbliche e private, e con le Università, al fine di elaborare e attuare programmi comuni di ricerca, assistenza e formazione.

DOTAZIONE STRUMENTALE

Il CROM è leader nel campo dell'oncologia, con ricercatori clinici che operano nell'identificazione delle alterazioni geniche alla base di molti fenotipi neoplastici, e nella caratterizzazione della malattia, nella individuazione di individui a rischio, al di là della familiarità per la condizione morbosa, per meglio implementare un programma di osservazione e prevenzione, ma anche di terapia personalizzata ed ottimale, qualora non fosse stato possibile arrestare l'insorgenza e la progressione della neoplasia.
In particolare il CROM ha sviluppato le proprie attività lungo le seguenti direttrici:

1. trasferimento del know how di biologia molecolare e sua applicazione nella risoluzione di problematiche derivanti dalla pratica clinica;
2. implementazione ed incremento di metodiche di indagine e sviluppo delle relative competenze capaci di mettere il CROM al centro della rete assistenziale della Regione in quanto laboratorio di riferimento a livello nazionale ed internazionale per la determinazione di biomarcatori;
3. sviluppo di un approccio innovativo allo studio delle alterazioni molecolari delle neoplasie che favorisca la realizzazione della medicina personalizzata in oncologia.

Il CROM dispone di una ricca strumentazione di laboratorio per le diverse esigenze e nel corso degli ultimi anni sono stati completati importanti investimenti tecnologici, tra cui:

- l'acquisizione di una apparecchiatura di Risonanza Magnetica Nucleare (RMN), di tipo Bruker 600MHz, dotata di un cryoprobe e di un sistema di automazione per analisi in routine di 24 composti in soluzione. Mediante questo strumento è possibile valutare l'intero profilo metabolomico mediante metodologia untargeted in qualsiasi fluido biologico (plasma, sieri, urine) ed anche in tessuti e cellule. Il sistema è dotato di varie sequenze di analisi spettrali di tipo mono e bidimensionale. Per le acquisizioni sono necessari solo 300□L di composto che poi può essere congelato e riutilizzato per successive valutazioni dal momento che la tecnica non è distruttiva. Questo strumento consente anche di effettuare indagini strutturali di molecole organiche, peptidi e piccole proteine arrivando a fornire le coordinate cartesiane delle loro strutture tridimensionali;
- il potenziamento della piattaforma di proteomica attraverso l'acquisizione di uno spettrometro di massa ESI-Ion Trap 3D MS/MS caratterizzato da elevate prestazioni in termini di velocità di scansione, sensibilità e risoluzione di massa utili per l'identificazione di un alto numero di proteine estratte da tessuti, biopsie liquide o cellule e per individuare modifiche post-traduzionali delle proteine. Lo strumento è collegato con un sistema Nano-Liquid chromatography (LC) (UHPLC) ottimizzato per separazioni a basso flusso (uL) e pressioni fino a 800Bar, contribuendo in maniera rilevante all'elevata sensibilità e riproducibilità richieste dallo spettrometro di massa per l'identificazione, ma anche per eseguire quantificazioni degli analiti;
- la realizzazione di un sistema di microscopia in vivo che consente la analisi della migrazione cellulare, di pattern di espressione e di proliferazione in ampie sezioni, incluse colture tridimensionali, sferoidi e cisti, tessuti e colture organotipiche;
- l'implementazione della piattaforma di farmacogenomica con l'acquisto di una apparecchiatura per droplet digital PCR (ddPCR) che permette l'individuazione di varianti genetiche a bassa frequenza allelica.

Nel 2015 si è anche completato l'iter di accreditamento con il rilascio dell'autorizzazione ministeriale per l'esercizio di uno "Stabilimento Utilizzatore" per animali da laboratorio presso il CROM, focalizzato in particolare su studi farmacologici e di imaging, potendo contare su una microPET e su il sistema IVIS XR di imaging per bioluminescenza e fluorescenza. Nel corso dell'anno c'è stato anche l'insediamento dell'organismo preposto al benessere degli animali (OBA) e l'approvazione da parte del Ministero della Salute dei primi due progetti da svolgersi presso il CROM.

Sono stati infine completati i lavori per la realizzazione di una struttura GLP-GMP per la produzione di peptidi clinical grade da utilizzare nella ricerca pre-clinica e clinica.
L'implementazione tecnologica ha determinato un notevole incremento delle attività di ricerca del CROM, che sono attualmente organizzate in cinque linee che svolgono progetti rivolti allo studio dei meccanismi coinvolti nella patogenesi e nella progressione delle neoplasie, allo sviluppo di nuovi approcci terapeutici ed alla identificazione di biomarcatori associati alla attività di farmaci biologici. I progetti del CROM sono integrati con le attività clinico-assistenziali e di ricerca del Pascale, attraverso progettualità comuni che vedono coinvolti numerosi dipartimenti dell'Istituto.

CROM – LE LINEE DI RICERCA

- **Linea 1 - Caratterizzazione molecolare delle neoplasie e sviluppo di strategie terapeutiche innovative**.
  Team Leader: Nicola Normanno

  Il Laboratorio di Farmacogenomica del CROM, in stretta collaborazione con le strutture del Pascale, ha come obiettivo di ricerca lo studio delle alterazioni genetico-molecolari dei tumori al fine di identificare biomarcatori che offrano possibilità di sviluppare pprocci terapeutici innovativi. In particolare, i progetti di questa unità sono rivolti a:
  1) Sviluppare metodiche innovative di diagnostica molecolare;
  2) Individuare biomarcatori predittivi di sensibilità/resistenza ai farmaci bersaglio-specifici, con particolare riguardo ai carcinomi del colon e del polmone;
  3) Definire strategie terapeutiche innovative basate sulle caratteristiche genetico-molecolari dei tumori.
  Il Laboratorio di Farmacogenomica ha come mission anche lo svolgimento di attività di servizio collegate alla diagnostica molecolare in oncologia.

- **Linea 2 - Infiammazione cronica e Cancro: approccio olistico alla "malattia cancro" attraverso lo studio dei networks immunoregolatori, cellulari ed umorali, e delle dinamiche di sistemi biologici complessi**.
  Team Leader:

  La linea 2 studia il processo infiammatorio cronico che porta al cancro, mediante l'approccio della biologia dei sistemi basato sull'utilizzo di una visione globale del sistema. Pertanto l'obiettivo è di effettuare studi di tipo "omico", come ad esempio valutazioni dei profili citochinomici in sieri, e di selezionare mediante metodi bioinformatici ed interattomici proteine su cui svolgere successivi studi sperimentali e strutturali mediante approcci di biologia computazionale.

- **Linea 3 - Ciclo cellulare e cancro**.
  Team Leader: Antonio Giordano

La regolazione del ciclo cellulare è un processo chiave coinvolto nel controllo della crescita e della proliferazione cellulare, la cui alterazione caratterizza lo sviluppo e la progressione tumorale e la resistenza alle terapie. La progressione del ciclo cellulare è sottoposta ad una fine regolazione in modo da preservare la stabilità genomica e prevenire l'accumulo di cellule 'difettose'. Il gruppo di ricerca studia i meccanismi molecolari alla base di questi processi allo scopo di identificare nuovi possibili bersagli e approcci terapeutici.

- **Linea 4 – Laboratorio di Farmacologia e Proteomica.**
  Team Leader: Alfredo Budillon

L'attività di ricerca del laboratorio di Farmacologia e Proteomica presso il CROM è focalizzata sull'utilizzo di tecnologie proteomiche finalizzate ad approfondire la biologia di alcuni tumori ad alto impatto come i tumori prostatici e i tumori colon rettali, ed il meccanismo d'azione di farmaci a bersaglio molecolare e convenzionale, anche in combinazione, e mediante la costruzione di modelli di resistenza. Il laboratorio dispone dell'intera piattaforma proteomica per espletare 2D-DIGE e di un sistema di spettrometria di massa LC-MS/MS a trappola ionica 3D. Oltre a progetti originali e di collaborazione con altre Unità dell'Istituto, la piattaforma di proteomica offre l'opportunità di collaborazioni esterne e di attività di service.

- **Linea 5 – Medicina Nucleare: Ciclotrone / Radiofarmacia Imaging pre-clinico e Stabulario.**
  Team Leader: Secondo Lastoria

  La mission è la gestione del sito produttivo ciclotrone/radiofarmacia, secondo le NBP, presso il CROM, con distribuzione come galenico magistrale del radiofarmaco FDG all'Istituto Tumori di Napoli e ad altre AORN.

ATTIVITA' DI ASSISTENZA

Con riferimento alle attività assistenziali, si riporta di seguito stralcio della relazione della Direzione Sanitaria, che descrive le specifiche dinamiche dell'attività di ricovero e di quella ambulatoriale.
La dotazione di posti letto attivi è di 185 posti letto per il regime ordinario e di 75 posti per il regime diurno.

Ricoveri ospedalieri

Nel corso dell'anno 2018 i ricoveri totali (RO, DH e DS) sono stati 13.908.

Ricoveri ordinari

Sono state registrate 7.535 dimissioni dal ricovero in regime ordinario, con 44.657 giornate di degenza complessive (5,9 giorni di degenza media) e con un peso medio del DRG di

1,41. Per quanto concerne la produttività si sono registrati ricavi pari a complessivi € 32.750.355, con un decremento sul 2017, per avere migliorato l'appropriatezza del setting assistenziale in favore di prestazioni in ricovero diurno e ambulatoriali (Tabella 1. Indicatori di attività riferiti a ricoveri ordinari).

Tabella 1. Indicatori di attività riferiti a ricoveri ordinari

Reparto di dimissione	Dimessi	GG degenza	Degenza media	Rimborso	PM DRG
Chirurgia Onc. di Senologia	537	3366	6,3	1.461.938,00	0,98
Chir.Onc.Melanoma -Tum. cutanei	466	1863	4,0	1.961.852,70	1,48
Chir. Onc. della Tiroide	105	388	3,7	352.008,00	1,01
Chirurgia Oncologica Epato-Biliare	231	1548	6,7	1.584.886,10	2,01
Chir. Onc. Colon-Retto	536	4349	8,1	3.638.137,40	1,92
Chir. Onc. Gastro-Pancreas	116	1147	9,9	718.114,60	1,94
Chir. Onc. Addom. Generale	103	1004	9,8	652.122,90	1,80
Chir. Oncoplastica Ricostruttiva	82	370	4,5	226.562,30	1,15
Chirurgia 3° Livello Screening Colon-Retto	147	1166	7,9	973.189,90	1,90
Chirurgia Vertebro-Metastatica nel trattamento del dolore	70	489	7,0	418.235,00	1,53
Chirurgia Maxillo Facciale - ORL	346	2407	7,0	1.320.304,80	1,34
Chirurgia Toracica	115	1193	10,4	878.745,00	2,11
Ortopedia Oncologica	159	1029	6,5	674.232,00	1,30
Ginecologia Oncologica	262	2060	7,9	1.084.913,70	1,32
Urologia Oncologica	581	2845	4,9	2.995.456,70	1,53
TerapiaIntensiva	41	724	17,7	360.053,50	2,55
Gastroent. ed Endosc. Diagn. e Operativa	64	145	2,3	103.435,00	0,76
Med. Nucl. e Ter. Metabolica	505	864	1,7	564.764,00	0,86
Onc. Clinica Sper. di Senologia	393	2597	6,6	1.242.418,00	1,06
Onc. Clin. Sper. Immunot. e Ter. Innovative	138	674	4,9	430.898,80	1,10
Onc. Clinica Sper. Uro-Ginec.	282	1359	4,8	812.120,00	1,02
Onc. Clin. Sper. Testa Collo e Musc-Schel.	62	229	3,7	145.848,00	1,07
Onc. Clin. Sper. dei Sarcomi	169	760	4,5	448.889,00	0,98
Oncologia Clinica Sperimentale Toraco - Polmonare	243	2019	8,3	1.006.090,00	1,35
Onc. Clin. Sper. Addominale	962	3359	3,5	2.707.678,00	1,04
Onc. Clin. Sper. Uro-Andrologica	17	52	3,1	35.289,00	0,83
Ter. Innov. nelle Metast. Epatiche	209	597	2,9	628.432,00	1,04

Ematologia Oncol. e Trapianti	594	6054	10,2	5.323.741,00	2,58
INT - PASCALE	**7535**	**44657**	**5,9**	**32.750.355,40**	**1,41**

In ordine ai ricoveri ordinari, sono stati presi in esame alcuni indicatori di attività riferiti ai dimessi dalle Strutture Operative con disciplina chirurgica, per i quali la percentuale di DRG chirurgici è di circa 84%, la degenza media pre-operatoria è di 2,2 giorni e la post operatoria di 5,2 giorni (Tabella 2).

Tabella 2. Indicatori riferiti ai ricoveri ordinari chirurgici.

Reparto di dimissione	Dimessi con DRG chirurgico	Dimessi chirurgici	Degenza Media	DM pre-operatoria	DM post-operatoria
Chirurgia Onc. di Senologia	537	478	6,5	3,5	3,2
Chir.Onc.Melanoma -Tum. cutanei	466	438	4,1	1,8	2,3
Chir. Onc. della Tiroide	105	102	3,8	0,5	3,2
Chirurgia Oncologica Epato-Biliare	231	143	8,7	1,6	7,2
Chir. Onc. Colon-Retto	536	385	9,8	1,2	8,6
Chir. Onc. Gastro-Pancreas	116	73	13,7	2,8	11,3
Chir. Onc. Addom. Generale	103	81	10,4	1,3	9,0
Chir. Oncoplastica Ricostruttiva	82	76	4,5	1,9	2,6
Chirurgia 3° Livello Screening Colon-Retto	147	115	9,6	1,6	8,0
Chirurgia Vertebro-Metastatica nel trattamento del dolore	70	55	7,6	2,4	5,1
Chirurgia Maxillo Facciale - ORL	346	261	7,5	2,9	4,4
Chirurgia Toracica	115	101	11,0	3,5	7,5
Ortopedia Oncologica	159	141	6,7	2,8	4,0
Ginecologia Oncologica	262	208	8,7	2,6	6,2
Urologia Oncologica	581	537	5,1	1,6	3,5
Terapia Intensiva	41	18	27,7	3,5	24,3
INT - PASCALE	**3897**	**3212**	**8,1**	**2,2**	**5,2**

Gli indicatori 'classici' di produttività ospedalieri vengono riportati con riferimento al numero di posti letto disponibili per singolo Dipartimento d'Organo (Tabella 3). Il tasso di occupazione dei posti letto, che rappresenta la quota di posti letto mediamente occupata dai ricoverati, è stato del 65,1%. La formula di calcolo di questo indicatore prevede che l'utilizzo e l'accesso ai posti letto possa avvenire costantemente in tutti i giorni della

settimana ed in egual misura durante l'anno (al denominatore si considera la disponibilità totale dei letti per 365 giorni), ma nell'Istituto Pascale non è attivo un servizio di pronto soccorso e nei giorni di sabato e domenica non si effettuano, solitamente, ricoveri: questo determina, pertanto, una riduzione del numero dei pazienti presenti ed una riduzione dei valori di tale indicatore. L'intervallo di turn-over, che misura il tempo tra la dimissione di un paziente e la successiva ammissione di un altro, è stato pari a 3,2. L'indice di rotazione, che stima il numero di pazienti che in un anno si avvicendano su un posto letto, è di 40,1.

Tabella 3. Indicatori di produttività riferiti a ricoveri ordinari.

Reparto di dimissione	Dimessi ricoveri ordinari	Tasso di occupazione	Indice di rotazione	Intervallo di turnover
Chirurgia Onc. di Senologia	537	57,6	33,6	4,6
Chir.Onc.Melanoma -Tum. cutanei	466	63,8	58,3	2,3
Chir. Onc. della Tiroide	105	53,2	52,5	3,3
Chirurgia Oncologica Epato-Biliare	231	84,8	46,2	1,2
Chir. Onc. Colon-Retto	536	108,3	48,7	-0,6
Chir. Onc. Gastro-Pancreas	116	62,8	23,2	5,8
Chir. Onc. Addom. Generale	103	45,8	17,2	11,5
Chir. Oncoplastica Ricostruttiva	82	101,4	82,0	-0,1
Chirurgia 3° Livello Screening Colon-Retto	147	63,9	29,4	4,5
Chirurgia Vertebro-Metastatica nel trattamento del dolore	70	67,0	35,0	3,4
Chirurgia Maxillo Facciale - ORL	346	60,0	31,5	4,6
Chirurgia Toracica	115	27,2	9,6	27,7
Ortopedia Oncologica	159	47,0	26,5	7,3
Ginecologia Oncologica	262	62,7	29,1	4,7
Urologia Oncologica	581	77,9	58,1	1,4
Terapia Intensiva	41	33,1	6,8	35,8
Gastroent. ed Endosc. Diagn. e Operativa	64	19,9	32,0	9,1
Med. Nucl. e Ter. Metabolica	505	39,5	84,2	2,6
Onc. Clinica Sper. di Senologia	393	79,1	43,7	1,8
Onc. Clin. Sper. Immunot. e Ter. Innovative	138	46,2	34,5	5,7
Onc. Clinica Sper. Uro-Ginec.	282	62,1	47,0	2,9
Onc. Clin. Sper. Testa Collo e Musc-Schel.	62	20,9	20,7	14,0
Onc. Clin. Sper. dei Sarcomi	169	69,4	56,3	2,0
Oncologia Clinica Sperimentale Toraco - Polmonare	243	138,3	60,8	-2,3
Onc. Clin. Sper. Addominale	962	76,7	80,2	1,1
Onc. Clin. Sper. Uro-Andrologica	17	4,7	5,7	61,4
Ter. Innov. nelle Metast. Epatiche	209	54,5	69,7	2,4
Ematologia Oncol. e Trapianti	594	92,1	33,0	0,9
INT - PASCALE	**7535**	**65,1**	**40,1**	**3,2**

Ricoveri in regime diurno

Nell'anno 2018 i ricoveri in regime diurno sono stati, complessivamente, 6.373 con un totale di 31.707 accessi. Il valore complessivo delle prestazioni è stato di € 13.499.017. In particolare, si osserva, rispetto al 2017, un incremento pari a circa il 15%, sempre per effetto della scelta del setting in ricovero diurno rispetto al ricovero ordinario per le chemioterapie al fine di migliorare il rapporto DRG ARI/nonARI: da 1,14 a 0,45 (Tabella 4).

Tabella 4. Indicatori di attività dei ricoveri in regime diurno.

Reparto di dimissione	Dimessi da DH/DS	Accessi in DH/DS	Numero medio accessi	Rimborso ricoveri DH/DS
Chirurgia Onc. di Senologia	273	273	1,0	234.486,10
Chir.Onc.Melanoma -Tum. cutanei	1232	1234	1,0	1.934.136,00
Chir. Onc. della Tiroide	14	14	1,0	23.258,00
Chirurgia Oncologica Epato-Biliare	1	1	1,0	1.073,80
Chir. Onc. Colon-Retto	38	39	1,0	29.481,70
Chir. Onc. Gastro-Pancreas	0	0	0,0	-
Chir. Onc. Addom. Generale	3	3	1,0	2.894,00
Chir. Oncoplastica Ricostruttiva	128	128	1,0	201.868,80
Chirurgia 3° Livello Screening Colon-Retto	0	0	0,0	-
Chirurgia Vertebro-Metastatica nel trattamento del dolore	0	0	0,0	-
Chirurgia Maxillo Facciale - ORL	128	128	1,0	153.999,50
Chirurgia Toracica	0	0	0,0	-
Ortopedia Oncologica	98	112	1,1	155.620,00
Ginecologia Oncologica	128	129	1,0	131.545,60
Urologia Oncologica	451	452	1,0	120.467,00
Terapia Intensiva	0	0	0,0	-
Gastroent. ed Endosc. Diagn. e Operativa	687	1614	2,4	331.020,00
Med. Nucl. e Ter. Metabolica	0	0	0,0	-
Onc. Clinica Sper. di Senologia	659	7491	11,4	2.771.216,00
Onc. Clin. Sper. Immunot. e Ter. Innovative	396	4086	10,3	1.514.524,00
Onc. Clinica Sper. Uro-Ginec.	512	3698	7,2	1.357.019,00
Onc. Clin. Sper. Testa Collo e Musc-Schel.	193	953	4,9	354.688,00
Onc. Clin. Sper. dei Sarcomi	61	468	7,7	173.357,00
Oncologia Clinica Sperimentale Toraco - Polmonare	286	1864	6,5	689.287,00
Onc. Clin. Sper. Addominale	510	3866	7,6	1.429.331,00
Onc. Clin. Sper. Uro-Andrologica	99	616	6,2	222.441,00
Ter. Innov. nelle Metast. Epatiche	161	1360	8,5	504.119,00
Ematologia Oncol. e Trapianti	315	3178	10,1	1.163.185,00
INT - PASCALE	**6373**	**31707**	**5,0**	**13.499.017,50**

Tempi di attesa

Per i ricoveri ordinari, il monitoraggio dei tempi di attesa viene effettuato sistematicamente attraverso i dati contenuti nelle schede di dimissione ospedaliera (monitoraggio ex-post).
In tutti i Dipartimenti la convocazione dei pazienti viene effettuata in ordine cronologico di inserimento in lista e, così come previsto dalla vigente normativa, è attiva una procedura di anticipo del ricovero rispetto all'ordine di prenotazione, nei casi in cui la situazione clinica del paziente e la condizione di progressione del tumore, documentate formalmente dal Responsabile della Struttura di ricovero o da uno Specialista interno, lo rendano necessario. Tale procedura garantisce al cittadino un percorso suppletivo all'inserimento originario nella lista di attesa, indispensabile per una risposta sanitaria aderente, nei tempi, alle eventuali, possibili evoluzioni della malattia neoplastica.
Per quanto concerne, invece, le prestazioni ambulatoriali, il monitoraggio dei relativi tempi di attesa viene effettuato con metodologia ex-ante, valutando il tempo di attesa che intercorre tra la data della prenotazione e quella dell'appuntamento.

Attività ambulatoriali

L'offerta assistenziale dell'Istituto Tumori di Napoli prevede che la fase di arruolamento dei pazienti, la diagnosi, la stadiazione, i follow-up ed i controlli vengano effettuati in regime ambulatoriale attraverso l'attivazione di percorsi precodificati, eventualmente multidisciplinari. L'Istituto assicura una significativa offerta di prestazioni specialistiche ambulatoriali, e, per ciascun Dipartimento, propone ambulatori di area medica e di area chirurgica, a testimonianza di un forte impegno di promozione dell'appropriatezza organizzativa. L'accesso per prime visite viene assicurato entro i termini previsti dalla richiesta di prenotazione. Vengono, inoltre, garantiti accessi in via prioritaria, nella stessa giornata o nella prima giornata utile dell'ambulatorio di relativa pertinenza, per visite oncologiche urgenti, alla cui prenotazione si accede mediante esibizione di richiesta da parte del MMG, accompagnata da evidenti riscontri diagnostico-strumentali di malattia neoplastica accertata o fortemente sospetta.
I dati quali-quantitativi dimostrano un forte incremento rispetto al 2017 di circa il 18%. Produzione 2018 € 13.466.560,00 versus produzione 2017 € 11.433.956,00 (Tabella 5)

Tabella 5. Prestazioni specialistiche ambulatoriali

DIPARTIMENTI / Strutture erogatrici	Importo (EURO)	N. Prestazioni
DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI DEL DISTRETTO TORACICO		
S.C. CHIRURGIA ONCOLOGICA DI SENOLOGIA	181.649	12.396
S.C. ONCOLOGIA CLINICA SPERIMENTALE DI SENOLOGIA	101.588	6.834
S.C. CHIRURGIA TORACICA	13.215	833
S.C. ONCOLOGIA CLINICA SPERIMENTALE TORACO - POLMONARE	27.637	1.778
PNEUMOLOGIA	31.703	1.595
TOTALE	**355.792**	**23.436**
DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DI EMATOLOGIA E TERAPIE INNOVATIVE		
S.C. EMATOLOGIA ONCOLOGICA (e Laboratorio di Ematologia)	152.797	4.636
S.C. ONCOLOGIA CLINICA SPERIMENTALE MELANOMA IMMUNOTERAPIA E TERAPIE INNOVATIVE (Visite oncologiche + Visite nevi con epiluminescenza)	340.391	25.290
S.S.D. ONCOPLASTICA (per la parte di pertinenza Cute)	8.724	460
S.S.D. CHIURGIA MELANOMI E TUMORI CUTANEI	49.499	2.734
S.C. MEDICINA NUCLEARE E TERAPIA METABOLICA	2.225.383	6.197
S.C. RADIOLOGIA INTERVENTISTICA	13.304	238
S.S.D. MEDICINA TRASFUSIONALE	16.028	1.177
TOTALE	**2.806.126**	**40.732**
DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI TESTA-COLLO E MUSCOLO-SCHELETRICI		
S.C. CHIRURGIA MAXILLO FACCIALE – ORL (Visite + interventi ambulatoriali + logopedia+ agoaspirati)	56.709	3.546
S.C. CLINICA SPERIMENTALE TESTA - COLLO E MUSCOLO-SCHELETRICA	11.884	756
S.C. CHIRURGIA ONCOLOGICA TIROIDE (Visite + agoaspirati)	59.831	3.116
S.C. ORTOPEDIA ONCOLOGICA	49.476	2.402
S.S.D. ONC. MEDICA SARCOMI, OSSA E PARTI MOLLI	31.419	2.105
TOTALE	**209.319**	**11.925**
DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI DEL DISTRETTO ADDOMINALE		
S.C. CHIRURGIA ONCOLOGICA COLON-RETTALE (Visite e interv. ambulatoriali)	17.103	942
S.C. CHIRURGIA ADDOMINALE GENERALE	2.280	134
S.C. CHIRURGIA ONCOLOGICA EPATO-BILIARE	5.880	363
S.C. ONCOLOGIA CLINICA SPERIMENTALE ADDOME	54.726	3.713
S.S.D. CHIRURGIA GASTRO-PANCREATICA E CARCINOSI PERITONEALI	2.632	161
S.S.D. ONCOLOGIA METASTASI ADDOMINALI	1.981	142
S.S.D. GASTROENTEROLOGIA ED ENDOSCOPIA DIGESTIVA	251.005	3.786
TOTALE	**335.607**	**9.241**
DIPARTIMENTO CORP-S ASSISTENZIALE E DI RICERCA DEI PERCORSI ONCOLOGICI URO-GENITALE		
S.C. UROLOGIA ONCOLOGICA (Visite, urodinamica)	81.157	4.402
S.C. GINECOLOGA ONCOLOGICA (Visite, colposcopie, ecografie/flussimetrie)	83.915	3.947
S.C. ONCOLOGIA CLINICA SPERIMENTALE URO-GINECOLOGICA	58.644	3.748
S.S.D. URO-ANDROLOGIA	30.937	2.077
TOTALE	**254.653**	**14.174**
DIPARTIMENTO DI SUPPORTO AI PERCORSI ONCOLOGICI ATTIVITA' CLINICHE E AREA CRITICA		
S.C. CARDIOLOGIA	31.308	1.262
S.C. RADIOTERAPIA	7.707.282	106.430
S.S.D. VASCULAR ACCESS TEAM	58.425	3.746
S.S.D. TERAPIA ANTALGICA	10.491	620
NEUROCHIRURGIA	6.918	380
S.S.D. MEDICINA RIABILITATIVA (Visite e Profili Riabilitativi)	95.247	4.263
S.S.D. PSICOONCOLOGIA	30.655	1.546
DIETOLOGIA E NUTRIZIONE ARTIFICIALE	9.423	560
TOTALE	**7.949.749**	**118.807**
DIPARTIMENTO DI SUPPORTO AI PERCORSI ONCOLOGICI AREA DIAGNOSTICA		
S.C. RADIODIAGNOSTICA	907.491	16.360
S.C. ANATOMIA PATOLOGICA E CITOPATOLOGIA	306.305	7.277
S.C. MEDICINA DI LABORATORIO	312.525	68.495
TOTALE	**1.526.321**	**92.132**
DIPARTIMENTO DI RICERCA TRASLAZIONALE A SUPPORTO DEI PERCORSI ONCOLOGICI		
S.C. BIOLOGIA CELLULARE E BIOTERAPIE	28.427	246
S.S. FASE 1	566	30
TOTALE	28.993	276
Totale INT - Pascale	**13.466.560**	**310.723**

In sintesi, dal confronto delle valorizzazioni con le vigenti tariffe dell'attività assistenziale (in regime di ricovero ed in regime ambulatoriale) erogata nel 2018 rispetto a quella erogata nel 2017, si rileva un incremento pari all'1,1% come si può evincere dalla tabella che segue:

	ricoveri ordinari	ricoveri DH/DS	prestazioni ambulatoriali	totale prestazioni assistenziali
2017	35.915.573,40	11.707.794,70	11.433.956,00	59.057.324,10
2018	32.750.355,40	13.499.017,50	13.466.560,00	59.715.932,90
variazione 2017-2018	8,8 %	15,3 %	17.8	1,1 %

AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO

L'aggiornamento tecnologico dell'Istituto è indispensabile sia per migliorare la qualità dell'assistenza che per condurre moderni progetti di ricerca.
La Direzione ha avviato un adeguamento della dotazione dell'Istituto reso possibile dalla politica di rigore nella gestione del bilancio che, pur elevando la qualità delle prestazioni erogate, attraverso l'appropriatezza delle risorse investite, ha prodotto nel corso di questi anni utili che, sino a quello dell'esercizio 2011, sono stati impegnati, unitamente a contributi in conto esercizio, nell'acquisizione di nuove tecnologie e in parte anche per l'adeguamento strutturale.

Nel dettaglio, i principali investimenti effettuati negli ultimi anni sono:

a) la Risonanza Magnetica Aurora dedicata allo studio della mammella
b) la Colonscopia Virtuale con TAC multistrato con software CAD dedicato
c) una TAC a 64 slices con softwares all'avanguardia tra cui "la low-dose"
d) due mammografi digitali
e) una PET/TC 16 strati con sistema di centraggio a 3 laser per radioterapia e gating respiratorio
f) due laboratori GLP/GMP per la preparazione con sacche multidose dei farmaci antiblastici
g) l'acquisizione di apparecchiature di alta tecnologia per la Radioterapia Oncologica (sistema per la radiochirurgia denominato Cyberknife)
h) l'acquisizione di due sistema robotici Da Vinci, un avveniristico strumento tecnologico in funzione nelle camere chirurgiche, che consente movimenti non riproducibili né con la chirurgia tradizionale né con la laparoscopia, ed offre prestazioni sempre più all'avanguardia durante gli interventi per l'asportazione di alcune importanti neoplasie
i) la realizzazione, presso il Crom di Mercogliano, di un laboratorio per la produzione di radiofarmaci, ivi incluse apparecchiature ad alto contenuto tecnologico (ciclotrone e PET-TAC per piccoli animali)
j) la finalizzazione delle opere inerenti la I triennalità dell'art.20
k) due sistemi per trattamenti radioterapici di precisione (SRT-SRS), finanziati nell'ambito del progetto Cecap-Centro Campano Protonterapia
l) un acceleratore per radioterapia intraoperatoria, parimenti finanziato nell'ambito del progetto Cecap-Centro Campano Protonterapia
m) un sistema di microscopia in vivo, parimenti finanziato nell'ambito del progetto Cecap-Centro Campano Protonterapia
n) l'efficientamento energetico degli impianti nell'ambito del Progetto Poi - energie rinnovabili, finanziato per la quasi totalità dal Ministero dell'Ambiente
o) la finalizzazione del progetto Cecap-Centro Campano Protonterapia, finanziato dal PON "R&C" 2007-2013 del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, con l'ulteriore acquisizione di importanti tecnologie, tra le quali un nuovo ciclotrone

Sempre con fondi dell'Istituto sono state acquistate apparecchiature per lo svolgimento di progetti di ricerca traslazionale con immediata ricaduta clinica quali il sistema CellSearch per la determinazione delle cellule tumorali circolanti nel sangue periferico di pazienti neoplastici ed il sistema PCA3 DTS 404 impiegato per la determinazione del marcatore PCA3 nelle urine di soggetti a rischio di sviluppare un carcinoma della prostata.

Sono inoltre in itinere una serie di investimenti, quali:

- la realizzazione di un nuovo edificio e l'adeguamento funzionale per il collegamento tra oncologia sperimentale e oncologia clinica (finanziata con i fondi dell'art.20 L.67/88 – II fase)
- la realizzazione di lavori di ristrutturazione dell'edifico Day Hospital e del Corpo degenze, con connesse strutture di collegamento (parimenti finanziata con i fondi dell'art.20 L.67/88 – II fase)
- la realizzazione di strutture per l'attività libero-professionale intramoenia (parimenti finanziata con i fondi dell'art.20 L.67/88 – II fase)
- la prosecuzione dei lavori finalizzati alla realizzazione del nuovo reparto di terapia intensiva e alla sistemazione della medicina nucleare (Hot Cell)
- la ristrutturazione e l'adeguamento funzionale di alcuni reparti di cura.

INFORMAZIONI ECONOMICO-FINANZIARIE SULLA GESTIONE

La situazione economica

La rendicontazione economico-patrimoniale, che è allegata alla presente Relazione sulla Gestione (Tabelle 1, 2 e 3) e che rappresenta la sintesi del bilancio consuntivo dell'Istituto per l'anno 2018, è stata fortemente influenzata dalle disposizioni del decreto commissariale n. 57 del 4 luglio 2019, avente ad oggetto la "*Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2018 ed indicazioni operative aventi ad oggetto la redazione del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2018 - Approvazione*".

Nello specifico, il riparto della quota 2018 destinata all'Istituto si è perfezionato considerando:

- la produzione ambulatoriale di assistenza specialistica a residenti: €/000 11.908 (vs 9.910 del 2017);
- la produzione in base ai DRG Ospedalieri: €/000 43.962 (vs 45.113 del 2017).

Accanto a tali voci, che costituiscono il finanziamento base, è stato affiancato il:

- finanziamento con fondi vincolati : €/000 2.938 (vs 6.109 del 2017);
- finanziamento per funzioni ospedaliere con FSR indistinto: €/000 28.588 (vs 25.588 del 2017);
- quota di riequilibrio: €/000 12.046 (vs 14.389 del 2017)

Il 2018 si è chiuso con un **risultato economico** pari a **3.778,52** (nel 2017 l'utile è stato pari a 2.464.269). Il risultato è dovuto al combinato effetto di più fattori, per la cui analisi dettagliata si rimanda comunque a quanto descritto in Nota Integrativa.

Va opportunamente rilevato che il detto risultato è stato positivamente influenzato dall'utilizzo di fondi accantonati in esercizi precedenti ed eccedenti il bisogno, fondi il cui utilizzo si è reso quanto mai necessario anche per la mancata erogazione da parte della Regione, per il secondo anno consecutivo, della somma viceversa prevista nel Protocollo d'Intesa pari a 24 milioni di euro/anno (sulla quale si era tra l'altro basata la determinazione dei fabbisogni e il piano programmatico di sviluppo), somma destinata a finanziare l'innovazione della ricerca sia assistenziale che traslazionale, in applicazione di quanto previsto dal D.Lgs.n.288/2003.

I fattori che hanno comunque caratterizzato le dinamiche economiche 2018 possono, in estrema sintesi, così essere riassunti:

- un **valore della produzione** in crescita del 7,9% rispetto al 2017 (174.165.327 rispetto ai 161.453.365 del 2017);
- un totale **costi della produzione** parimenti in crescita rispetto a quelli 2017 (da 157.421.603 del 2017 a 170.205.108 del 2018, con un incremento dell'8,1%);
- una **gestione straordinaria** positiva, che chiude nel 2018 a 122.214 rispetto a 2.184.336 del 2017;
- una **gestione finanziaria** negativa per 27.472 (rispetto ai negativi 38.389 dell'anno precedente).

L'utile **operativo** è passato da 4.031.762 del 2017 a **3.960.219** euro, attestandosi al 2% del valore della produzione.

Riguardo alle singole voci di costo, per un'analisi più approfondita delle quali comunque si rimanda alla Nota Integrativa, va detto che **i beni sanitari** incrementano rispetto al 2017 di circa l'8%, passando da 49.799.219 a 53.839.052.

I **beni non sanitari** si riducono del 12% (da 697.262 a 614.489).

Con riferimento ai **servizi**, poi, ben descrittiva delle dinamiche è la tabella che segue:

	2018	2017	Δ	Δ %
Prestazioni sanitarie da pubblico	1.117.857	484.108	633.749	130,91%
Prestazioni sanitarie da privato	8.370.803	8.403.267	-32.463	-0,39%
Tot.prestazioni sanitarie	**9.488.660**	**8.887.375**	**601.285**	**6,77%**
Prestazioni non sanitarie da pubblico	104.614	35.493	69.121	194,75%
Prestazioni non sanitarie da privato	17.209.230	12.652.624	4.556.606	36,01%
Tot.prestazioni non sanitarie	**17.313.844**	**12.688.117**	**4.625.727**	**36,46%**
Totale acquisti di servizi	**26.802.504**	**21.575.492**	**5.227.012**	**24,23%**

Per il dettaglio dei singoli conti e la dinamica delle variazioni rispetto al 2017, si rimanda alla Nota Integrativa.

Il costo delle **manutenzioni e riparazioni** (5.883.710) è aumentato nel 2018 del 12% rispetto al 2017 (5.252.022). Per la dinamica delle variazioni, si rimanda sempre alla Nota Integrativa.

Il costo per **godimento beni di terzi** (2.024.988) è diminuito rispetto al 2017 (2.478.463) di 453.475 (18,3%).

Comprende i canoni di leasing relativi ad attrezzature in uso presso alcune Strutture Complesse dell'Istituto, quali per esempio la S.C. di Endoscopia diagnostica ed operativa che si avvale dei sistemi di videoendoscopia forniti dalla Olympus Italia, la S.C. di Radioterapia che si serve di un'apparecchiatura radioterapica per trattamenti di precisione fornita dalla Elekta, la S.C.Anatomia Patologica e Fitopatologia che si avvale di un sistema automatico di processatore di campioni e di un microscopio a fluorescenza per metodica Fish, la S.C.di Radiologia che si avvale di un sistema di somministrazione e supporti stampe immagini radiografiche.

Per quanto riguarda il prospetto contabile dei leasing attivati dall'Istituto per l'acquisizione di attrezzature con le informazioni previste dal D.Lgs.n.6/2003 che ha modificato l'art.2427 del Codice Civile al punto 22, si rimanda alla specifica sezione della Nota Integrativa.

Il costo del **personale** (48.506.902) rispetto al 2017 (45.760.111) presenta un incremento del 6% (2.746.791). Incide sul valore della produzione (174.165.327) per il 27,85% circa. In esso non sono comprese le indennità spettanti al Management Strategico, classificate negli oneri diversi di gestione. E' compreso invece il costo del lavoro inerente il personale derivante dal P.O."Ascalesi", per il quale presidio, come anticipato all'inizio della presente relazione, è stata disposta l'annessione all'Irccs Pascale con decreto del Commissario ad acta n.77 del 28 dicembre 2017, recepito con delibera del Direttore Generale n.35 del 18 gennaio 2018.
Il relativo costo del lavoro (per un totale di 13 unità), comprensivo degli oneri, a carico dell'Istituto, per l'ultimo trimestre 2018, è stato pari a circa 231.000, come evidenziato dalla tabella che segue:

Dirigenti medici	10
Tecnici di Radiologia	2
Coadiutore Amministrativo	1
Costo lordo annuo (incl.oneri riflessi ed irap)	925.515,72
Costo lordo anno 2018 a carico del Pascale (incl.oneri riflessi ed irap)	231.378,93

Gli **oneri diversi di gestione** (1.365.873) rispetto all'anno precedente (1.083.593) presentano un incremento di € 282.280 (26%).

Rispetto al 2017 (8.559.696), gli **ammortamenti** (7.755.808) presentano un decremento di 803.888 (circa il 9%). A proposito di questi, va segnalato che le aliquote applicate sono quelle di cui al D.Lgs.118/2011 e alla L.n.228 del 24 dicembre 2012 (Legge di stabilità 2013). Esse hanno interessato sia i cespiti acquistati con contributi in conto capitale sia quelli acquistati con contributi in conto esercizio.
L'ammortamento delle **immobilizzazioni immateriali** (388.191) che, in conformità del D.Lgs.118/2011, prevede una aliquota del 20% annuo, accoglie il costo relativo alle migliorie apportate sul fabbricato dove insiste il Crom di Mercogliano (152.513) nonché gli ammortamenti relativi a costi inerenti diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno (115.212), costi per progettazioni (10.221) e software (110.245).
L'ammortamento delle **immobilizzazioni materiali** è risultato pari a 7.367.617, di cui la parte relativa al P.O.Ascalesi è pari a 193.322.
Il totale degli ammortamenti è stato oggetto di sterilizzazioni per 5.872.467 e quindi neutralizzato per il medesimo importo attraverso la sua iscrizione nelle voci A3 e A7 del valore della produzione.

Il valore delle **rimanenze** ha evidenziato una variazione negativa di 115.464, dovuta a un decremento delle scorte sanitarie (162.348) e ad un incremento di quelle non sanitarie (-46.885).
In dettaglio:

	Iniziali	Finali	Totali
Rimanenze sanitarie	3.966.698	-3.804.350	162.348
Rimanenze non sanitarie	158.806	-205.690	-46.885
Totale	**4.125.504**	**-4.010.040**	**115.464**

La voce **accantonamenti tipici dell'esercizio** (23.296.319), che nel 2017 era di 23.600.163, accoglie:

1. la quota relativa al fondo rischi pari ad euro 6.534.346 (3.952.921 nel 2017), così composta:
   - quota relativa al fondo per cause civili ed oneri processuali, pari ad euro 3.410.948;
   - quota relativa al fondo per contenzioso per ritardato-mancato pagamento, pari ad euro 35.772;
   - quota relativa al fondo per contenzioso per contestazioni su forniture e appalti, pari ad euro 1.144.497;
   - quota relativa al fondo per contenzioso personale dipendente, pari ad euro 675.412;
   - quota relativa al fondo per contenzioso personale non dipendente, pari ad euro 67.717;
   - quota relativa alla copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), pari ad euro 1.200.000;

2. la quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati pari ad euro 15.338.679 (14.671.772 nel 2017), così composta:
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da Regione, per gli obiettivi di piano 2017, pari ad euro 2.784.502;
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici, pari ad euro 7.300.790;
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da privati, pari ad euro 5.253.387;

3. la quota relativa al fondo per altri oneri e spese, pari ad euro 1.423.295 (4.975.471 nel 2017), così composta:
   - quota relativa ai rinnovi contrattuali, pari ad euro 918.540 (ai sensi di quanto disposto dall'art.2, comma 1, DPCM 27/2/2017);
   - quota relativa al fondo perequativo per attività intramoenia, pari ad euro 379.755;
   - la quota relativa alla retribuzione di risultato del Management Strategico, pari ad euro 125.000.

Per ulteriori e più dettagliate informazioni, si fa rinvio a quanto analiticamente descritto in Nota Integrativa nella sezione "Fondi per rischi ed oneri".

La **gestione finanziaria netta** (-27.472), negativa nel 2017 (-38.389), evidenzia un miglioramento netto di 10.917.

La **gestione straordinaria netta** registra un saldo positivo (122.214). Per l'analisi delle singole voci si rimanda alla corrispondente sezione della Nota Integrativa.

La voce **Imposte e tasse** (4.051.182), rispetto all'esercizio 2017 (3.713.442), presenta un incremento del 9,1% (337.741). Essa accoglie:

- I.R.A.P. euro 3.845.787
- I.R.A.P su attività intramoenia euro 194.689
- I.R.E.S. su attività istituzionale euro 10.706

La situazione patrimoniale e finanziaria

La struttura patrimoniale e finanziaria al 31.12.2018 mostra un capitale immobilizzato di 53.117.304, contro i 47.060.757 del 2017. Esso è costituito da 3.770.358 di immobilizzazioni immateriali, da 49.229.926 di immobilizzazioni materiali e da 117.020 di immobilizzazioni finanziarie.

Tra le immobilizzazioni materiali, va opportunamente ricordata l'iscrizione dei cespiti derivanti dalla annessione del P.O."Ascalesi", cespiti composti come evidenziato nella tabella che segue, con i relativi valori contabili:

	Cespite	Fondo ammortamento	Valore netto all'annessione	Ammortamento 2018	Valore netto al 31.12.2018 (finanziamenti per beni di prima dotazione)
Fabbricati	12.788.149	7.001.512	5.786.637	96.911	5.690.726
Impianti e macchinari sanitari	868.067	570.416	297.652	57.033	240.618
Impianti e macchinari generici	2.037	2.020	17	17	0
Attrezzature sanitarie	1.282.428	1.197.439	84.989	38.944	46.045
Mobili e arredi	226	226	0	0	0
Macchine elettroniche	6.279	4.947	1.333	533	800
Macchine ordinarie d'ufficio	10.118	7.022	3.096	884	2.211
	14.957.905	8.784.182	6.173.723	193.322	5.980.401

La voce immobilizzazioni finanziarie rappresenta il valore di partecipazioni detenute dall'Istituto. Rispetto al 2017 (€ 84.020), si rileva un incremento di € 33.000, dovuto all'adesione alla costituzione della S.c.a r.l. A.M.O.Re. (Alleanza Mediterranea Oncologica in Rete), così come previsto dalle delibere del Direttore Generale n.849 del 6/12/2017, n.1000 del 5/12/2018 e n.116 del 18/2/2019. Si tratta di partecipazioni aventi carattere residuale, per le quali non esiste controllo o influenza notevole. Al fine della loro rilevazione si è scelto di utilizzare il metodo del "costo di acquisizione" e non del "patrimonio netto".

Ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica), come novellato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n. 100, con delibera del Direttore Generale n.674 del 28 settembre 2017 è stata finalizzata la prevista ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni detenute direttamente o indirettamente, individuando quelle che ai sensi del citato Testo Unico devono essere alienate, ovvero oggetto di misure di razionalizzazione.

Ai sensi poi dell'art.20 comma 1 del citato D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175, con delibera del Direttore Generale n.315 del 12 aprile 2019 è stata parimenti finalizzata la prevista revisione periodica di tutte le partecipazioni detenute alla data del 31 dicembre 2017, con i connessi adempimenti di comunicazione eseguiti direttamente tramite l'applicativo "Partecipazioni" del portale Tesoro https://portaletesoro.mef.gov.it

Da un punto di vista strettamente contabile, non si è provveduto ancora ad abbattere il valore di iscrizione delle S.c.a.r.l. Bioricerche 2010, DFM e Co.Me.C, in quanto, come rappresentato dalla delibera del Direttore Generale n.315 del 12 aprile 2019, non è stato ancora completato l'iter di liquidazione/alienazione delle quote; è però appostato, nel fondo rischi generico, un importo più che sufficiente a coprire i rischi in questione.

Per il resto, dall'analisi della maggior parte dei bilanci 2018 pervenuti non si sono rilevate perdite durevoli e significative tali da erodere il patrimonio netto.

Si riportano comunque nella seguente tabella le informazioni specifiche riguardanti le dieci partecipate:

	Costo (A)	Quota posseduta	Risultato di esercizio 2018 (B)	Patrimonio netto 2018 (C)
Alleanza contro il cancro	25.000		112.482	2.518.218
eHealthNet S.c.a r.l.	3.600	3,00%	389	127.256
Hepatopharma S.r.l.	1.800	6,00%	9.330	265.631
Fic-Htmd S.r.l.	1.000	5,00%	-406	193.270
DFM - Diagnostica e Farmaceutica Molecolari S.c.a r.l.	18.000	6,00%	-84.798	42.470
Cerict S.c.a r.l.	1.650	1,10%	10.717	195.522
Bioricerche 2010 S.c.a r.l.	6.720	24,00%	Bilancio in fase di predisposizione	
A.M.O.Re.	33.000	33,00%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Bioteknet S.c.p.a.	17.500	2,50%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Co.Me.C. S.c.a r.l.	8.750	25,00%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Totale	117.020			

Il capitale di funzionamento è di – 24.193.647, contro i – 21.142.250 del 2017. I relativi dettagli e la dinamica delle variazioni 2018-2017 di crediti, debiti (inclusi fondi e altre passività) e rimanenze è ampiamente descritta in Nota Integrativa.
Riguardo al totale dei crediti (114.344.501), esposti al netto delle svalutazioni (3.765.802), appare opportuno sottolineare quelli in essere verso la Regione Campania, pari ad € 93.320.155, per la cui composizione si rimanda alla Nota Integrativa, dove vengono analiticamente descritti.

Si segnala inoltre che, ai sensi del Decreto Dirigenziale n.28 del 22 febbraio 2017 e della Convenzione prot.144951 del 28 febbraio dello stesso anno tra la Regione Campania e l'Istituto Nazionale Tumori Irccs "Fondazione Pascale", è stata ammessa a finanziamento a valere sull'Obiettivo Operativo "5.3" del PO FESR Campania 2007-2013 una spesa per investimenti sostenuta nel periodo 2012-2015 e pari ad € 6.905.612,30, così dettagliati:

- tomografo computerizzato per radiodiagnostica: € 419.628,00;
- sistema di chirurgia minimamente invasiva (Robot Da Vinci): € 1.183.000;
- tac simulatore per radioterapia: € 543.955,50;
- sistema di radiochirurgia Cyberknife: € 4.759.037,80.

Da un punto di vista strettamente contabile, non si è proceduto ancora alla iscrizione tra i crediti, dovendosi rilevare le relative sopravvenienze attive soltanto ed unicamente per cassa, se e quando saranno pagate le specifiche somme.

Sembra inoltre necessario evidenziare le somme ex 5 per mille (delle quali si riportano nel prospetto che segue quelle di cui al fondo per quote inutilizzate), tutte incassate, tranne quella relativa al 2017, che è registrata tra i crediti verso Ministero:

Progetti	Residuo
5 per mille anno 2006	4.669
5 per mille anno 2007	180.635
5 per mille anno 2008	19.724
5 per mille anno 2010	12.276
5 per mille anno 2011	367.631
5 per mille anno 2013	2.858
5 per mille anno 2014	167.043
5 per mille anno 2015	83.329
5 per mille anno 2016	756.280
5 per mille anno 2017	768.050
	2.362.495

Si ricorda che nel 2014 sono state emesse dalla Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale per la Campania, due sentenze (la n.68 e la n.289), pubblicate rispettivamente in data 31 gennaio e 25 marzo 2014, delle quali l'Amministrazione ha preso atto con delibere del Direttore Generale n.281 e 282 del 16 aprile 2014. Esse hanno condannato tre ex amministratori al pagamento in favore dell'Istituto Pascale, a titolo risarcitorio, di somme che nel totale ammontano ad € 189.902,73, al netto di rivalutazione monetaria, interessi, spese e bolli.
Nel mese di ottobre 2015, con riferimento a soltanto uno dei tre ex amministratori, è stata notificata all'Istituto con formula esecutiva la sentenza n.587 dell' 08.09.2015 emessa dalla

II Sez. Centrale della Corte dei Conti, sull'appello proposto dall'ex amministratore medesimo. Il dispositivo della sentenza in parola ha condannato l'appellante al pagamento in favore dell'IRCCS Pascale della somma di € 80.000,00, oltre rivalutazione monetaria dalla data dei singoli esborsi e sino a quella di pubblicazione, oltre interessi da calcolare da tale data sino all'integrale soddisfo. La comunicazione di avvio del procedimento ai sensi del DPR 260/1998 per il recupero delle somme, quantificate in € 88.976,37 (importo comprensivo di rivalutazione monetaria), è stata notificata nel mese di gennaio 2016. Spirato il termine concesso al debitore per la proposizione di un piano di rateizzazione, si è proceduto a notificare la sentenza in parola all'INPS per dare esecuzione alla stessa attraverso ritenute mensili da operarsi nei limiti di legge sul trattamento di quiescenza goduto dal debitore. Dopo un periodo durante il quale, nonostante i reiterati solleciti, non era stato effettuato alcun versamento, si è finalmente individuato il motivo dei mancati versamenti, ascrivibile ad un banale errore di trascrizione del codice fiscale del Pascale da parte dell'Inps, ed è dunque stato finalizzato il pagamento, ad oggi, delle rate dal mese di luglio 2018 al mese di luglio 2019 (€ 932,28 ciascuna).
Si è in attesa di incassare la somma corrispondente al periodo precedente al mese di luglio 2018 e pari ad € 24.239,08 (26 rate da € 932,28 ciascuna, relative al periodo maggio 2016-giugno 2018); a tal proposito, si è provveduto a finalizzare una intimazione e diffida di adempimento all'Inps con nota 12130/2018 e a rappresentare la situazione alla Corte dei Conti con nota prot.1810 del 19.2.2019.
L'Istituto di previdenza, dal canto suo, con pec del 22.3.2019 indirizzata dalla filiale di Roma Montesacro alla Procura regionale della Corte dei Conti, che aveva sollecitato l'adempimento, ha rappresentato che "la Direzione sta provvedendo ad ultimare l'operazione contabile; appena sarà effettuato il versamento di € 24.239,28 ce ne darà notizia e sarà cura di questo ufficio pensione informare codesta Procura Regionale".
In data 27.6.2019, non essendo pervenuto alcun formale riscontro dall'Inps, facendo seguito e riferimento alla pec del 22.3.2019, la Procura Regionale della Corte dei Conti, con nota 7375 del 27.6.2019, chiede alla stessa Inps di "fornire, in via d'urgenza, adeguati ragguagli circa l'avvenuto riversamento del quantum accantonato…", rappresentando altresì che "il perpetrarsi della mancanza di riscontri…potrebbe creare i presupposti applicativi di quanto disposto dall'art.214, comma 8, del D.Lgs.174/2016 nei confronti dei soggetti preposti alla conduzione delle procedure di recupero"
Da un punto di vista strettamente contabile, la somma pari ad € 88.976,37 originariamente iscritta nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710) è stata, al 31.12.2018, decurtata delle sei rate relative al periodo luglio – dicembre 2018, per un totale di € 5.593,68.
Per quanto riguarda gli altri provvedimenti, i giudizi sono ancora incardinati in appello, con conseguente sospensione dell'efficacia della sentenza di I grado; relativamente agli stessi, non si è al momento provveduto ad alcuna iscrizione contabile.

In data 24 maggio 2017, poi, è stata notificata all'Istituto con formula esecutiva la sentenza n.191 del 4 aprile 2017 emessa dalla II Sez. Centrale della Corte dei Conti, sull'appello proposto da un altro ex amministratore dell'Istituto. Detta sentenza ha condannato l'ex amministratore in questione al pagamento in favore dell'Istituto Pascale, a titolo risarcitorio, di somme che nel totale ammontano ad € 160.941,84, al netto di rivalutazione monetaria, interessi, spese e bolli.

In data 29 marzo 2018 è stato comunicato l'avvio del procedimento ai sensi del DPR 260/1998 per il recupero delle somme e in data 30 maggio 2018 è stata notificata diffida ad adempiere entro e non oltre 30 giorni dalla ricezione della raccomandata. Spirato il termine concesso al debitore per la proposizione di un piano di rateizzazione, è stata notificata la sentenza in parola all'INPS onde dare esecuzione alla stessa attraverso ritenute mensili da operarsi nei limiti di legge sul trattamento di quiescenza goduto dal debitore. L'Inps ha comunicato ed effettuato il versamento nel mese di giugno 2019 di una somma una tantum di € 2.059,44 e di successive rimesse mensili di € 686,48 ciascuna, a decorrere dal mese di giugno 2019. Ad oggi, pertanto, attraverso la procedura presso l'Inps, è stata incassata la somma di € 3.432,40.
Si è altresì provveduto ad intraprendere anche l'ulteriore procedura amministrativa volta al pignoramento delle somme percepite dal debitore come vitalizio per le pregresse attività di consigliere e di assessore regionale: in data 21 giugno 2019, la Regione Campania ha comunicato al Pascale di trattenere dal vitalizio l'importo di € 785,65 mensili a decorrere dal mese di maggio 2019 e di provvedere al relativo versamento a partire dal mese di luglio 2019.
In data 27-28 maggio 2019 è quindi stata notificata al debitore il copia conforme del secondo originale del titolo esecutivo al fine di poter intraprendere l'eventuale parallela procedura esecutiva e, a tal proposito, in data 2 luglio 2019, con nota prot.8176, è stata trasmessa alla Procura Regionale della Corte dei Conti relazione ipo-catastale e si è chiesto di "valutare, ai sensi dell'art. 216 del D.Lgs. n. 174/2016 le condizioni di solvibilità del debitore e la proficuità dell'esecuzione fornendo a questa Amministrazione le istruzioni del caso".
Da un punto di vista strettamente contabile, non essendo stati registrati incassi alla data del 31.12.2018, la somma in questione continua ad essere iscritta per l'intero nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710).

Infine, con sentenza n.332/2017 del 14 settembre 2017, la Corte dei Conti – Sezione I Giurisdizionale Centrale di Appello ha respinto l'appello presentato da un ex dirigente medico dell'Istituto ed ha confermato l'impugnata sentenza nonché la condanna al risarcimento del danno in favore dell'Istituto pari ad € 100.000 oltre interessi legali dalla pubblicazione della sentenza di I grado sino al soddisfo, con condanna alla refusione, in favore dell'Erario, delle spese di giustizia in sede di gravame pari ad € 96, oltre quelle di primo grado, per un totale pari ad € 105.736,34.
La predetta somma è stata al 31.12.2017 parimenti iscritta nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710). Con delibera del Direttore Generale n.595 del 24.7.2018, è stata accolta la richiesta avanzata dall'ex dirigente medico dell'Istituto di provvedere al pagamento dell'importo residuo pari ad € 96.704,62 in una unica soluzione entro il 30 settembre 2018. La somma è stata incassata e il pagamento è stato regolarizzato con ordinativo di riscossione n.491/2018.

Con riferimento all'esposizione debitoria totale, appare opportuno segnalare quella verso i fornitori di beni e servizi, che è pari ad € 28.751.310, al netto delle note credito da ricevere (342.534) e includendo le fatture da ricevere (11.363.268). Tali debiti sono in incremento rispetto a quelli 2017 (22.557.023).

Relativamente alla debitoria commerciale, va segnalato come, tra gli obiettivi prioritari dell'Istituto, sia sempre più rimarcato il rispetto dei tempi di pagamento dei fornitori. Il raggiungimento di tale obiettivo, infatti, oggetto di costante attenzione e monitoraggio da parte dell'esecutivo nazionale e di quello regionale, attraverso la rilevazione dell'indice di tempestività dei pagamenti, è stato conseguito attraverso innanzitutto lo smaltimento della debitoria pregressa certa, liquida ed esigibile e dunque attraverso la messa a regime di specifiche misure organizzative, implementate a seguito della approvazione di procedure aziendali amministrativo-contabili (Delibere del Direttore Generale n.901 del 29.12.2016 e n.120 del 19.2.2018) e del Regolamento di Amministrazione e Contabilità (Delibera n.842 del 30.11.2017).
I risultati sono stati estremamente positivi, come si può evincere dalla seguente tabella:

ITP SU TUTTO IL FATTURATO				
				anno 2014
				122,69
I trimestre 2015	II trimestre 2015	III trimestre 2015	IV trimestre 2015	anno 2015
140,12	129,45	113,22	195,79	144,63
I trimestre 2016	II trimestre 2016	III trimestre 2016	IV trimestre 2016	anno 2016
91,97	150,13	258,99	94,06	79,64
I trimestre 2017	II trimestre 2017	III trimestre 2017	IV trimestre 2017	anno 2017
54,60	24,40	27,94	17,93	26,50
I trimestre 2018	II trimestre 2018	III trimestre 2018	IV trimestre 2018	anno 2018
-22,06	-18,40	-20,75	-15,50	-19,12
I trimestre 2019	II trimestre 2019	III trimestre 2019	IV trimestre 2019	anno 2019
-18,48	-17,12			

I valori rilevati al II, III e IV trimestre di ogni anno si intendono riferiti al singolo trimestre e non sono cumulati alla data. I valori annuali si riferiscono all'intero anno di riferimento.

Vanno ora segnalati i debiti verso la Regione Campania, pari ad € 17.677.310, che, rispetto al 2017 (17.552.452), registrano un incremento di € 124.858

Essi dunque comprendono:

- il debito di € 769.600 corrispondente a quanto versato negli anni addietro dalla Regione Campania a titolo di acconto, poi non conguagliato, su prestazioni di File F 2006;

- il debito di € 9.850.818 corrispondente alle trattenute ancora da ricevere sull'indistinta, in linea con il 2017 (9.725.960);

- il debito di € 7.056.892 corrispondente alle somme messe a disposizione dall'Istituto per il rafforzamento patrimoniale delle AA.SS., relativamente alle

quali si riporta di seguito la composizione analitica e la voce di SP 2016 dalla quale, nel 2017, è stato effettuato il giroconto:

Descrizione	Importo	Codice SP
Eccedenza da due diligence fondo rischi per cause civili e oneri processuali	728.452	da PBA020
Eccedenza da due diligence fondo rischi personale dipendente	62.074	da PBA030
Eccedenza da due diligence fondo rischi per partite previdenziali e tributarie	77.825	da PBA060
Eccedenza da due diligence fondo rischi per contestazioni su forniture e appalti	766.814	da PBA060
Residuo delle linee progettuali FSN2012 (linea 4-biobanche)	143.670	da PBA160
Intera originaria assegnazione FSN2013 (linea 18–piano prevenzione)	307.242	da PBA160
Utile esercizio 2016	347.918	da PAA220
Residuo riserva utili destinati ad investimenti	3.613.449	da PAA150
Utili esercizi 2012-2013-2014	263.424	da PAA160
residuo fondo quote inutilizzate Crom ex DCA 58/2015	310.041	da PAA160
Residuo obiettivi di piano 2011 ed ante ex DCA 91/2014	435.983	da PAA160
	7.056.892	

Per quanto concerne il resto dei debiti (tributari, previdenziali, altri e verso aziende sanitarie), si rimanda alla analitica descrizione presente in Nota Integrativa, non prima però di aver segnalato che, relativamente al c.d.progetto di Efficientamento Energetico, originariamente finanziato per circa il 90% dal Ministero dell'Ambiente, progetto conclusosi con il collaudo tecnico-amministrativo avvenuto il 28 settembre 2015, lo stesso Ministero ha provveduto a due erogazioni aggiuntive pari ad € 469.238,87 (€ 458.389,15 + € 10.489,72), entrambe destinate, con delibera del Direttore Generale n.4 del 10 gennaio 2019, al finanziamento della progettazione definitiva ed esecutiva della riqualificazione architettonica delle facciate della Palazzina Scientifica.

Relativamente ad un altro importante progetto, il Cecap, finanziato dal MIUR e per il quale al 31 dicembre 2016 si era in attesa della decisione ministeriale circa la paventata ipotesi di taglio di spese riconosciute, va detto che in data 30 aprile 2018, con nota prot.7899, il Miur ha ritenuto di superare le criticità precedentemente riscontrate relativamente alla messa in funzione delle apparecchiature relative al ciclotrone, ritenendo pertanto il progetto funzionante.
Il totale delle spese ammesse è risultato essere di € 13.908.753,48, che rispetto ai 14.400.000 del costo complessivo originariamente ritenuto ammissibile, ha evidenziato pertanto una percentuale di realizzazione del 97%. Il residuo da incassare, dunque, è pari ad € 2.388.757,48, che, rispetto ai 2.880.003 iscritti tra i crediti, vede una riduzione di € 491.246, ampiamente coperta dai fondi all'uopo iscritti nel passivo patrimoniale. Tale circostanza, descritta in nota integrativa, ha visto la propria sistemazione contabile nel bilancio 2018 attraverso una riduzione del credito verso il Ministero e una contestuale

riduzione del fondo per altri oneri e spese per € 491.246. La parte residua del fondo, accantonata nel 2017, è stata girocontata, in quanto eccedente, tra gli altri proventi diversi del Conto Economico (voce AA1090 del CE).

Per quanto concerne i fondi per rischi e oneri, per i quali pure si rimanda a quanto puntualmente descritto in Nota Integrativa, essi risultano pari a € 80.271.398. Aumentano di circa il 5% rispetto al 2017 (76.427.184). Di seguito viene riportato specifico prospetto riassuntivo:

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.777.413	6.534.346	0	708.656	17.603.103
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	4.809.425	3.410.948	0	518.561	7.701.812
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	359.515	675.412	0	14.520	1.020.407
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.500.000	1.200.000	0	0	5.700.000
PBA060	Altri fondi rischi:	2.108.474	1.247.986	0	175.574	3.180.885
	- contenzioso personale non dipendente	15.185	67.717	0	0	82.902
	- contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti	1.868.813	1.144.498	0	0	3.013.311
	- contenzioso per ritardato/mancato pagamento	209.267	35.771	0	175.574	69.464
	- partite previdenziali da accertare	15.208	0	0	0	15.208
	...					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	50.770.089	15.338.679	0	9.319.640	56.789.128
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.420.207	2.784.502	0	459.015	21.745.693
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	10.492.499	7.300.790	0	2.910.828	14.882.461
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	5.433.855	0	0	2.527.500	2.906.355
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	15.423.528	5.253.387	0	3.422.296	17.254.619
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	13.879.682	1.423.295	-1.068.173	8.355.637	5.879.166
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	13.879.682	1.423.295	-1.068.173	8.355.637	5.879.166
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	76.427.184	23.296.319	-1.068.173	18.383.932	80.271.398

Relativamente al Fondo rischi (€ 17.603.103), che incrementa rispetto al 2017 (€ 11.777.413) del 49,5% a seguito di una rivista stima del rischio di soccombenza in taluni contenziosi ad opera della S.C.Avvocatura ed Affari Legali, va detto che esso è allineato a quanto rilevato nella piattaforma informatica regionale Legal App.

Per quanto concerne le rimanenze (4.010.040), va detto che si tratta esclusivamente di quanto giacente in magazzino delle scorte sanitarie e non. Rispetto al 2017 (4.125.504), il magazzino presenta, come anticipato, una variazione negativa di 115.464, dovuta a un decremento delle scorte sanitarie (162.348) e ad un incremento di quelle non sanitarie (-46.885).

Descrizione	Importo
Scorte sanitarie al 31.12.2017	3.966.698
Scorte non sanitarie al 31.12.2017	158.806
Totale scorte al 31.12.2017	**4.125.504**
(+/-) Variazione scorte sanitarie	-162.348
(+/-) Variazione scorte non sanitarie	46.884
Scorte sanitarie al 31.12.2018	3.804.350
Scorte non sanitarie al 31.12.2018	205.690
Totale scorte al 31.12.2018	**4.010.040**

Il capitale investito netto risulta di 28.923.657 contro i 25.918.507 del 2017.

Per quanto concerne le fonti di finanziamento, si segnala:

- un patrimonio netto pari ad 72.253.259 euro, contro i 65.016.652 del 2017. Si rimanda alla Nota Integrativa per la dinamica delle variazioni, non prima però di aver segnalato che il citato incremento è per lo più effetto del finanziamento per beni di prima dotazione (€ 5.980.401), conseguenza della annessione del P.O."Ascalesi" dalla Asl Na1 Centro, i cui risultati contabili sono già stati illustrati nella sezione dedicata alle Immobilizzazioni materiali.

- disponibilità monetarie nette pari a 43.329.602 euro.

Positivo è il cash flow al netto delle attività di gestione reddituale, di investimento e di finanziamento (4.231.456).

Dati occupazionali

Si riporta di seguito il prospetto della forza lavoro in organico alla fine del 2017 e del 2018

DIRIGENZA	2018	2017	DIFFERENZA
- Dirigenti ruolo sanitario	245	233	12
- ruolo sanitario medico	198	192	6
- ruolo sanitario non medico	47	41	6
- Dirigenti ruolo prof.le	3	3	0
- Dirigenti ruolo tecnico	2	2	0
- Dirigenti ruolo amm.vo	12	14	-2
TOTALE DIRIGENZA	262	252	10
COMPARTO	2018	2017	DIFFERENZA
- Personale ruolo sanitario	437	421	16
- Personale ruolo prof.le	0	0	0
- Personale ruolo tecnico	31	36	-5
- Personale ruolo amm.vo	58	61	-3
TOTALE COMPARTO	526	518	8
TOTALE DIPENDENTI	788	770	18

Costi per tipologia di attività

Si riporta infine la tabella, dalla quale si evidenziano i costi per tipologia di attività, intendendo per tali:

- Attività di ricerca finalizzata
- Crom
- Attività di assistenza
- Attività intra-moenia (ambulatoriale e chirurgica)
- P.O."Ascalesi"

	RICERCA FINALIZZATA	CROM	ASSISTENZA	INTRAMOENIA AMBULATORIALE	INTRAMOENIA CHIRURGICA	P.O.ASCALESI (*)
FATTURATO / CONTRIBUTI	€ 13.260.502,45	€ -	€ 127.894.152,37	€ 1.287.853,96	€ 1.652.717,55	
ACQUISTI	-€ 255.845,98	-€ 292.840,61	-€ 53.054.568,59	€ -	€ -	
PRESTAZIONI	-€ 5.953.972,99	-€ 1.255.668,19	-€ 2.032.701,77	-€ 1.123.781,36	-€ 1.137.895,95	-€ 86.734,77
GODIMENTO BENI DI TERZI	-€ 19.995,51	-€ 3.898,59	-€ 1.806.915,52	€ -	€ -	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -	-€ 14.167,00	-€ 3.856.492,97	€ -	€ -	
/\ RIMANENZE	€ -	€ -	-€ 162.348,40	€ -	€ -	
PERSONALE	€ -	€ -	-€ 48.506.901,98	€ -	€ -	-€ 231.378,93
ACCANTONAMENTI	€ -	€ -	€ -	-€ 103.543,46	-€ 224.439,04	
AMMORTAMENTI	-€ 291.402,86	-€ 808.194,06	-€ 5.540.205,57	€ -	€ -	-€ 193.322,36

(*) Per il P.O."Ascalesi" sono stati considerati, tra i costi 2018, considerata l'annessione avvenuta in data 1.10.2018, quelli per pulizia e guardiania, nonché il personale e gli ammortamenti.

Tabella 1

CONTO ECONOMICO						
Dati in Euro	31-dic-13	31-dic-14	31-dic-15	31-dic-16	31-dic-17	31-dic-17
	CONS	CONS	CONS	CONS	CONS	CONS
Contributi in conto esercizio	103.352.792	108.478.693	115.111.764	66.736.718	52.072.044	55.722.035
Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	- 3.368.094	- 4.214.422	- 4.041.813	- 3.247.941	- 1.084.385	- 3.764.228
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.776.616	4.867.288	7.106.947	6.580.860	7.971.202	9.319.640
Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	16.815.844	27.354.255	29.973.283	81.279.980	96.632.653	100.073.938
Concorsi, recuperi e rimborsi	624.039	576.766	485.456	397.179	243.840	238.885
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.494.339	1.457.431	1.383.555	1.322.831	1.334.411	1.282.559
Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio	3.883.161	5.065.921	4.648.608	4.767.715	4.142.014	2.751.851
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-	-	-
Altri ricavi e proventi	3.865.647	158.596	144.389	135.567	141.586	8.540.649
Totale Valore della produzione	**130.444.344**	**143.744.528**	**154.812.190**	**157.972.909**	**161.453.365**	**174.165.327**
Beni sanitari	- 39.232.802	- 45.336.241	- 51.152.628	- 50.926.374	- 49.799.219	- 53.839.052
Beni non sanitari	- 688.947	- 700.180	- 623.953	- 655.422	- 697.262	- 614.489
Servizi sanitari	- 7.835.102	- 7.263.639	- 9.906.085	- 8.356.269	- 8.887.375	- 9.488.660
Servizi non sanitari	- 13.291.986	- 13.650.991	- 12.599.591	- 13.030.297	- 12.688.117	- 17.313.844
Manutenzioni e riparazioni	- 4.581.364	- 4.449.384	- 4.421.529	- 4.982.853	- 5.252.022	- 5.883.710
Godimento beni di terzi	- 2.133.073	- 1.972.400	- 2.294.956	- 2.564.475	- 2.478.463	- 2.024.988
Personale	- 49.091.227	- 48.272.433	- 47.977.571	- 45.008.559	- 45.760.111	- 48.506.902
Oneri diversi di gestione	- 1.173.221	- 1.203.151	- 991.008	- 1.117.082	- 1.083.593	- 1.365.873
Ammortamenti	- 7.929.148	- 8.729.800	- 9.041.877	- 9.465.384	- 8.559.696	- 7.755.808
Svalutazione dei crediti	- 329.784	-	- 1.443.441	- 1.500.000	-	-
Variazione delle rimanenze	- 37.624	374.375	- 248.458	236.741	1.384.419	- 115.464
Accantonamenti tipici dell'esercizio	- 3.940.335	- 10.901.899	- 11.367.309	- 19.498.168	- 23.600.163	- 23.296.319
Totale costi operativi	**- 130.264.613**	**- 142.105.743**	**- 152.068.406**	**- 156.870.142**	**- 157.421.603**	**- 170.205.108**
MARGINE OPERATIVO	**179.730**	**1.638.785**	**2.743.784**	**1.102.767**	**4.031.762**	**3.960.219**
percentuale	*0%*	*1%*	*2%*	*1%*	*2%*	*2%*
oneri finanziari	- 3.621	- 7.761	- 25.393	- 20.674	- 38.474	- 28.697
proventi finanziari	7.438	7.411	1.299	15	85	1.225
proventi straordinari	6.413.561	42.130.471	1.227.765	3.377.826	3.326.968	327.694
oneri straordinari	- 2.456.528	- 39.832.881	- 111.106	- 506.901	- 1.142.631	- 205.480
RISULTATO PRIMA DELLE TASSE	**4.140.580**	**3.936.025**	**3.836.350**	**3.953.033**	**6.177.710**	**4.054.961**
tasse (IRAP-IRES)	- 4.128.382	- 3.886.517	- 3.836.350	- 3.605.115	- 3.713.442	- 4.051.182
RISULTATO DOPO LE TASSE	**12.197**	**49.508**	**- 0**	**347.918**	**2.464.269**	**3.778**

Tabella 2

Stato Patrimoniale

Dati in Euro	31-dic-13 CONS.	31-dic-14 CONS.	31-dic-15 CONS.	31-dic-16 CONS.	31-dic-17 CONS.	31-dic-18 CONS.
- Immobilizzazioni	163.613.407	174.454.432	183.000.456	188.227.780	191.149.077	213.712.614
- (F.do ammortamento)	-109.529.390	-117.105.383	-126.147.260	-135.612.644	-144.172.340	-160.712.330
Immobilizzazioni nette	54.084.017	57.349.049	56.853.195	52.615.136	46.976.737	53.000.284
- Rimanenze	2.378.427	2.752.801	2.504.344	2.741.085	4.125.504	4.010.040
- Investimenti in partecipazioni						
- titoli e quote associative	106.220	109.020	109.020	109.020	84.020	117.020
sub totale	106.220	109.020	109.020	109.020	84.020	117.020
- Crediti						
crediti	107.772.025	137.542.851	128.979.885	118.925.267	110.712.706	118.110.304
(f.do svalutazione crediti)	-1.264.751	-1.264.751	-2.553.784	-4.028.684	-4.014.008	-3.765.802
ratei e risconti attivi	247.500	277.394	2.840.858	2.073.460	1.217.996	406.807
sub totale	106.754.774	136.555.494	129.266.959	116.970.042	107.916.693	114.751.309
- Debiti						
verso fornitori	-56.811.704	-59.648.438	-60.102.493	-35.412.482	-22.557.023	-28.751.310
Regione, tributari, istituti di previdenza, altri	-15.695.637	-23.999.891	-31.116.373	-24.442.196	-28.003.938	-28.196.800
f.di e accantonamenti	-36.891.171	-45.584.214	-48.631.666	-64.641.764	-76.427.183	-80.271.397
ratei e risconti passivi	-9.128.666	-5.456.879	-5.544.536	-5.668.487	-6.196.303	-5.735.488
sub totale	-118.527.178	-134.689.421	-145.395.068	-130.164.929	-133.184.447	-142.954.995
- Capitale Circolante	-9.393.977	4.618.875	-13.623.765	-10.453.803	-21.142.250	-24.193.647
- T.F.R.	0	0	0	0	0	0
Capitale Investito (impieghi)	44.796.260	62.076.944	43.338.450	42.270.353	25.918.507	28.923.657
- Patrimonio						
fondo di dotazione	16.353.284	16.579.245	17.760.874	20.028.607	22.284.526	22.284.526
finanziamenti per investimenti dallo Stato	8.553.600	7.674.102	6.958.595	6.783.765	6.117.838	5.564.258
finanziamenti per investimenti dalla Regione	29.467.398	28.436.661	27.808.577	27.387.117	27.107.894	26.906.527
finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio	2.322.298	7.996.524	8.880.062	8.788.920	6.754.530	8.767.942
finanziamenti per beni di prima dotazione						5.980.401
donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	300.934	303.901	299.981	298.580	287.596	281.559
utile (perdita) dell'esercizio	12.197	49.508	-0	347.918	2.464.269	3.779
riserva da utile 2007 destinata ad investimenti	0	0	0	0	0	0
riserva da utile 2008 destinata ad investimenti	2.473.368	2.454.474	1.892.613	1.051.219	0,00	0,00
riserva da utile 2009 destinata ad investimenti	243.269	243.269	243.269	243.269	0,00	0,00
riserva da utile 2010 destinata ad investimenti	1.788.147	1.602.337	1.120.957	861.475	0,00	0,00
riserva da utile 2011 destinata ad investimenti	5.039.908	5.018.651	4.880.262	3.713.406	0,00	0,00
riserva da utile 2012 destinata ad investimenti	201.718	0	0	0	0	0
riserve diverse	0	2.354.044	2.403.552	1.009.448	0	0
utili (perdite) portati a nuovo	-1.394.105	-1.394.105	-1.394.105	0	0	2.464.269
sub totale	65.362.016	71.318.611	70.854.638	70.513.723	65.016.652	72.253.259
- Indebitamento						
- Debiti Finanziari						
verso Banche a breve	0	0	0	0	0	0
anticipi di tesoreria	0	0	0	0	0	0
sub totale	0	0	0	0	0	0
- (disponibilita') / indisponibilita' liquide	-20.565.756	-9.241.668	-27.516.187	-28.243.370	-39.098.145	-43.329.602
Totale fonti di finanziamento	44.796.260	62.076.944	43.338.450	42.270.353	25.918.507	28.923.657

Tabella 3

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2018
MOVIMENTAZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE ORDINARIA

Risultato operativo		**3.960.219**
Rettifiche per ricavi non riscossi e costi non pagati		**16.539.990**
- (increm.immob.per lavori interni)	0	
- accanton.per t.f.r. e simili	0	
- ammortam.e svalutazione/alienazione immobilizzazioni	7.755.808	
- Λ ulteriore fondo ammortamento che non grava su conto economico	8.784.182	
- DISPONIBILITA' LIQUIDE LORDE DALLA GESTIONE ORDINARIA		**20.500.209**

Liquidita' (assorbita o) generata dal capitale circolante non finanziario		**3.051.397**
- (aumento) riduzione delle rimanenze	115.464	
- (aumento) riduzione dei crediti	-6.834.615	
- (aumento) riduzione delle attivita' finanziarie non di tesoreria	0	
- aumento (riduzione) debiti	9.770.548	
- DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE DALLA GESTIONE ORDINARIA		**23.551.606**

Proventi al netto di oneri straordinari (solo incassi o pagamenti)	122.214	**122.214**
(Pagamento di imposte sul reddito d'esercizio)	-4.051.182	**-4.051.182**

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE INVESTIMENTI

- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni immateriali	-569.199	
- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni materiali	-21.994.338	
- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni finanziarie	-33.000	
- proventi da attivita' finanziarie (solo incassi o pagamenti)	0	
Liquidita' netta (assorbita o) derivante da investimenti		**-22.596.537**

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE FINANZIAMENTI

- aumento (riduzione) di capitale sociale e riserve (patrimonio netto)	7.232.828	
- aumento (riduzione) di deb.finanz.a m/l scad.	0	
- aumento (riduzione) di deb.finanz.a br. scad.	0	
- (oneri finanziari)	-27.472	
Liquidita' netta (assorbita o) derivante da finanziamenti		**7.205.356**

Aumento (diminuzione) delle disponibilita' liquide	4.231.456	**4.231.456**

DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI

Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	39.098.145	**39.098.145**
Disponibilità liquide a fine esercizio	43.329.602	**43.329.602**

Controllo	€ -

CONCLUSIONI

Prima di terminare sottoponendo alla approvazione l'intero bilancio di esercizio 2018, con specifico riferimento ai Percorsi Attuativi della Certificabilità dei Bilanci si riferisce che:

- con Delibera del Direttore Generale n.901 del 29.12.2016 si è dato atto dell'allora stato di avanzamento delle priorità indicate dalla Regione Campania per l'anno 2016 con nota prot.2313/C del 20.4.2016 e si sono adottate le seguenti nove procedure aziendali:

  1. PR001: Ciclo attivo;
  2. PR002: Trattamento fiscale dell'attività di Ricerca e Sperimentazione;
  3. PR003: Ciclo passivo A – Gestione fornitori;
  4. PR004: Ciclo passivo B – Gestione acquisti;
  5. PR005: Ciclo passivo C – Gestione acquisti So.Re.Sa.;
  6. PR006: Ciclo magazzino;
  7. PR007: Ciclo cespiti;
  8. PR008: Ciclo personale;
  9. PR009: Ciclo planning, budget & reporting

- con Delibera del Direttore Generale n.842 del 30.11.2017 si è adottato il Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

- con Delibera del Direttore Generale n.120 del 19.2.2018 si è dato atto del nuovo stato di avanzamento delle azioni previste e si sono adottate le seguenti ulteriori tredici procedure aziendali:

  1. PR010: Raccolta, archiviazione e condivisione di leggi e regolamenti riguardanti l'Istituto e il settore sanitario e in particolare di quelli aventi impatto in bilancio;
  2. PR011: Procedure di controllo interno di conformità a leggi e regolamenti che abbiano impatto in bilancio;
  3. PR012: Monitoraggio, raccolta e condivisione dei rilievi/suggerimenti da parte della Regione, del Collegio Sindacale e ove presente del revisore interno o esterno;
  4. PR013: Istruzioni operative per gli inventari fisici dei cespiti;
  5. PR014: Misure di protezione e salvaguardia dei cespiti;
  6. PR015: Budget degli investimenti;
  7. PR016: Spese di manutenzione straordinaria;
  8. PR017: Misure di controllo dei magazzini;
  9. PR018: Sistema di monitoraggio delle scorte di magazzino, delle merci obsolete e scadute;
  10. PR019: Valutazione del rischio di inesigibilità dei crediti;
  11. PR020: Gestione delle entrate e delle uscite finanziarie: separazione di competenze e responsabilità;
  12. PR021: Attività di controllo sulla Tesoreria;
  13. PR022: Modifiche sul Patrimonio Netto.

Si sottolinea come le attività legate alla certificabilità del bilancio siano strattamente correlate con il progetto art.79 comma 1 sexies, della L. 133/2008 e con il SIAC, quale nuovo sistema informativo aziendale, il cui go-live è previsto nella seconda metà del mese di luglio 2019.

Per concludere, nel sottoporre alla approvazione la presente Relazione sulla Gestione, in uno con il Bilancio ed i relativi allegati predisposti, si attesta che:

- l'intero Bilancio di esercizio 2018 è conforme alle norme di legge e, da ultimo in ordine temporale, al decreto del Commissario ad acta della Regione Campania n.57 del 4 luglio 2019;
- è bene espressivo del processo di consolidamento economico – patrimoniale in atto nell'Istituto;
- l'esercizio 2018 chiude con un risultato economico pari ad € 3.778,52.

PROSPETTI DI BILANCIO

PROSPETTI DI BILANCIO EX DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 15 GIUGNO 2012

- *CONTO ECONOMICO (CE)*
- *STATO PATRIMONIALE (SP)*

Pubblicato in SO n.144 alla GU-SG n.159 del 10 luglio 2012

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [ ]	
PREVENTIVO	[ ]		CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE		
SI [ ]	NO [ ]	

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	53.117	+
	AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.770	+
	AAA010	*A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento*	-	+
	AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	-	+
	AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA040	*A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo*	*205*	+
	AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	325	+
	AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	120	+
	AAA070	*A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno*	*525*	+
	AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca		+
	AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	640	+
	AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	115	+
	AAA120	*A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti*	*290*	+
	AAA130	*A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali*	*2.751*	+
	AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		+
	AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili		+
	AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	2.903	+
	AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	153	+
	AAA180	A.I.5.e) Pubblicità		+
	AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità		+
	AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA220	*A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali*	-	+
	AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento		+
	AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo		+
	AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno		+
	AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali		+
	AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	49.230	+
	AAA280	*A.II.1) Terreni*	*49*	+
	AAA290	*A.II.1.a) Terreni disponibili*		+
	AAA300	*A.II.1.b) Terreni indisponibili*	*49*	+
	AAA310	*A.II.2) Fabbricati*	*25.207*	+
	AAA320	*A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)*	-	+
	AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)		+
	AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)		+
	AAA350	*A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)*	*25.207*	+
	AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	80.350	+
	AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	55.143	+
	AAA380	*A.II.3) Impianti e macchinari*	*2.786*	+
	AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	21.175	+
	AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	18.389	+
	AAA410	*A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche*	*6.347*	+
	AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	82.200	+
	AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	75.853	+
	AAA440	*A.II.5) Mobili e arredi*	*1.469*	+
	AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	5.566	+
	AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	4.097	+
	AAA470	*A.II.6) Automezzi*	*1*	+
	AAA480	A.II.6.a) Automezzi	86	+
	AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	85	+
	AAA500	*A.II.7) Oggetti d'arte*	-	+
	AAA510	*A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali*	*447*	+
	AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3.999	+
	AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3.552	+
	AAA540	*A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti*	*12.924*	+
	AAA550	*A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali*	-	+
	AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni		+
	AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati		+
	AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari		+
	AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche		+
	AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi		+
	AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi		+
	AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte		+
	AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali		+
	AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	117	+
	AAA650	*A.III.1) Crediti finanziari*	-	+
	AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato		+
	AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione		+
	AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate		+
	AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri		+
	AAA700	*A.III.2) Titoli*	*117*	+
	AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	117	+
	AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	-	+
	AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato		+
	AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni		+
	AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa		+
	AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi		+

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE [1][5][0] AZIENDA / ISTITUTO [ ][9][1][0]	ANNO [2][0][1][8] TRIMESTRE: 1[ ] 2[ ] 3[ ] 4[ ] PREVENTIVO [ ] CONSUNTIVO [X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI [ ] NO [ ]

ATTIVITA'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	161.684	+
	ABA000	B.I) RIMANENZE	4.010	+
	ABA010	*B.I.1) Rimanenze beni sanitari*	*3.804*	+
	ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.895	+
	ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti		+
	ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	890	+
	ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	8	+
	ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)		+
	ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	6	+
	ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario		+
	ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	4	+
	ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari		+
	ABA110	*B.I.2) Rimanenze beni non sanitari*	*206*	+
	ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari		+
	ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	36	+
	ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti		+
	ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	138	+
	ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione		+
	ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	31	+
	ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari		+
	ABA190	B.II) CREDITI	114.345	+
	ABA200	*B.II.1) Crediti v/Stato*	*14.383*	+
SS	ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000		+
SS	ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN		+
S	ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale		+
	ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale		+
SS	ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard		+
SS	ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente		+
SS	ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro		+
SS	ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	12.207	+
	ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	2.176	+
SS	ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	627	+
SS	ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	311	+
SS	ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	1.237	+
SS	ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	+
	ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture		+
	ABA350	*B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma*	*93.320*	+
	ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	83.417	+
RR	ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP		+
RR	ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF		+
RR	ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	40.452	+
R	ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	-	+
S	ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	-	+
RR	ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR		+
RR	ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
RR	ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
RR	ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	39.597	+
RR	ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	3.368	+
	ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	9.903	+
RR	ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	9.903	+
RR	ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione		+
RR	ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		+
RR	ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005		+
RR	ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		+
	ABA530	*B.II.3) Crediti v/Comuni*	*3*	+
	ABA540	*B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche*	*357*	+
	ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	341	+
R	ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
RR	ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
RR	ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	341	+
RR	ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire		+
S	ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	16	+
	ABA610	*B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	-	+
	ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	+
	ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali		+
	ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate		+
	ABA650	*B.II.6) Crediti v/Erario*	*14*	+
	ABA660	*B.II.7) Crediti v/altri*	*6.268*	+
	ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	-	+
	ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie		+
	ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	3.061	+
	ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		+
	ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3.207	+
	ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	+
	ABA730	*B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni*		+
	ABA740	*B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni*		+

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [ ]
PREVENTIVO	[ ]		CONSUNTIVO	[X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

A T T I V I T A'

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.330	+
	ABA760	*B.IV.1) Cassa*	*88*	+
	ABA770	*B.IV.2) Istituto Tesoriere*	*43.235*	+
	ABA780	*B.IV.3) Tesoreria Unica*	-	+
	ABA790	*B.IV.4) Conto corrente postale*	*6*	+
	ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	407	+
	ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	-	+
	ACA010	*C.I.1) Ratei attivi*		+
R	*ACA020*	*C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*		+
	ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	407	+
	ACA040	*C.II.1) Risconti attivi*	*407*	+
R	*ACA050*	*C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*		+
	ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	-	+
	ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE		+
	ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	ADA020	D.III) BENI IN COMODATO		+
	ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE [1][5][0] AZIENDA / ISTITUTO [ ][9][1][0]	ANNO [2][0][1][8] TRIMESTRE: 1[ ] 2[ ] 3[ ] 4[ ] PREVENTIVO [ ] CONSUNTIVO [X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE

SI [ ] NO [ ]

PASSIVITA' (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	72.253	+/-
	PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	22.285	+/-
	PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	47.219	+
	PAA020	*A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione*	*5.980*	+
	PAA030	*A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti*	*5.564*	+
	PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88		+
	PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca		+
	PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	5.564	+
	PAA070	*A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti*	*26.907*	+
	PAA080	*A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti*		+
	PAA090	*A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio*	*8.768*	+
	PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	282	+
	PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	-	+
	PAA120	*A.IV.1) Riserve da rivalutazioni*		+
	PAA130	*A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire*		+
	PAA140	*A.IV.3) Contributi da reinvestire*		+
	PAA150	*A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti*	-	+
	PAA160	*A.IV.5) Riserve diverse*	-	+
	PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	+
	PAA180	*A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005*		+
	PAA190	*A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti*		+
	PAA200	*A.V.3) Altro*		+
	PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	2.464	+/-
	PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4	+/-
	PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	80.271	+
	PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		+
	PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	17.603	+
	PBA020	*B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali*	*7.702*	+
	PBA030	*B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente*	*1.020*	+
	PBA040	*B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	-	+
	PBA050	*B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	*5.700*	+
	PBA060	*B.II.5) Altri fondi rischi*	*3.181*	+
	PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	+
	PBA080	*B.III.1) FSR indistinto da distribuire*		+
	PBA090	*B.III.2) FSR vincolato da distribuire*		+
	PBA100	*B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi*		+
	PBA110	*B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA*		+
	PBA120	*B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA*		+
	PBA130	*B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca*		+
	PBA140	*B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti*		+
	PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	56.789	+
	PBA160	*B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	*21.746*	+
	PBA170	*B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)*	*14.882*	+
	PBA180	*B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca*	*2.906*	+
	PBA190	*B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	*17.255*	+
	PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5.879	+
	PBA210	*B.V.1) Fondi integrativi pensione*		+
	PBA220	*B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali*	*1.633*	+
	PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1.633	+
	PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA		+
	PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai		+
	PBA260	*B.V.3) Altri fondi per oneri e spese*	*4.246*	+
	PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	-	+
	PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI		+
	PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI		+

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	OGGETTO DELLA RILEVAZIONE
REGIONE [1][5][0] AZIENDA / ISTITUTO [ ][9][1][0]	ANNO [2][0][1][8] TRIMESTRE: 1[ ] 2[ ] 3[ ] 4[ ] PREVENTIVO [ ] CONSUNTIVO [X]

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE
SI [ ] NO [ ]

PASSIVITA' (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PDZ999	D) DEBITI	56.948	+
	PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI		+
	PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	-	+
S	*PDA020*	*D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale*		+
	PDA030	*D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale*		+
SS	*PDA040*	*D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato*		+
SS	*PDA050*	*D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca*		+
SS	*PDA060*	*D.II.5) Altri debiti v/Stato*		+
	PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17.677	+
RR	*PDA080*	*D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti*		+
R	*PDA090*	*D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale*		+
S	*PDA100*	*D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale*		+
RR	*PDA110*	*D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma*		+
	PDA120	*D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma*	17.677	+
	PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	4	+
	PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	96	+
	PDA150	*D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	96	+
RR	PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR		+
RR	PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		+
RR	PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		+
R	PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione		+
RR	PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione		+
RR	PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	96	+
SS	*PDA220*	*D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione*		+
R	*PDA230*	*D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto*		+
	PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	+
	PDA250	*D.VI.1) Debiti v/enti regionali*		+
	PDA260	*D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali*		+
	PDA270	*D.VI.3) Debiti v/altre partecipate*		+
	PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	28.751	+
	PDA290	*D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie*		+
	PDA300	*D.VII.2) Debiti verso altri fornitori*	28.751	+
	PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	5	+
	PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3.436	+
	PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2.392	+
	PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	4.587	+
	PDA350	*D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori*		+
	PDA360	*D.XI.2) Debiti v/dipendenti*	3.055	+
	PDA370	*D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie*		+
	PDA380	*D.XI.4) Altri debiti diversi*	1.532	+
	PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5.735	+
	PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	-	+
	PEA010	*E.I.1) Ratei passivi*		+
R	*PEA020*	*E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*		+
	PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	5.735	+
	PEA040	*E.II.1) Risconti passivi*	*5.735*	+
R	*PEA050*	*E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*		+

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

SP

MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

OGGETTO DELLA RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [ ]	
PREVENTIVO	[ ]		CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

PASSIVITA' (migliaia di euro)

Cons	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	SEGNO (+/-)
	PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	2.393	+
	PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	2.393	+
	PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI		+
	PFA020	F.III) BENI IN COMODATO		+
	PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE		+

Dettaglio debiti (PDZ999) per anno di formazione

	IMPORTO ANTE 31/12/2005	IMPORTO POST 31/12/2005	TOTALE	
DEBITI COMMERCIALI	-	28.751	28.751	
DEBITI NON COMMERCIALI	-	28.197	28.197	
TOTALE	-	56.948	56.948	(PDZ999)

Data 30 giugno 2019

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

dott.Sergio RUSSO

Il Direttore Generale

dott.Attilio A.M.Bianchi

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
		A) Valore della produzione	
	AA0010	**A.1) Contributi in c/esercizio**	**55.722**
	AA0020	***A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	***43.572***
	AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	*40.634*
	AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	*2.938*
	AA0050	***A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)***	***1.445***
	AA060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	*207*
	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	*207*
	AA0110	*A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	-
R	AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
R	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 altri soggetti pubblici (extra fondo)*	*1.237*
	AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	*1.237*
	AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
	AA0180	***A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca***	*10.705*
	AA0190	*A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*	*3.722*
	AA0200	*A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	*379*
	AA0210	*A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca*	*6.127*
	AA0220	*A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca*	*477*
	AA0230	***A.1.D) Contributi c/esercizio da privati***	-
	AA0240	**A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**	***-3.764***
	AA0250	***A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale***	*-3.764*
	AA0260	***A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi***	-
	AA0270	**A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti**	***9.320***
	AA0280	***A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato***	*459*
	AA0290	***A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati***	*2.911*
	AA0300	***A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca***	*2.527*
	AA0310	***A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati***	*3.422*
	AA0320	**A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**	***100.074***
	AA0330	***A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici***	*90.774*
R	AA0340	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*85.976*
R	AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	43.962
R	AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.908
R	AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
R	AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	30.101
R	AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
R	AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
R	AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
R	AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
R	AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6
	AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	-
	AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	*4.798*
S	AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.398
S	AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	939
SS	AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
S	AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	1.461
S	AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
S	AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
S	AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-
S	AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]		CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
S	AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-
S	AA0560	A.4.A.3.10) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
SS	AA0570	A.4.A.3.11) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
SS	AA0580	*A.4.A.3.11.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	-
SS	AA0590	*A.4.A.3.11.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	-
	AA0600	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
S	**AA0610**	***A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)***	-
S	AA0620	*A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-
S	AA0630	*A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-
S	AA0640	*A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	-
S	AA0650	*A.4.B.4) 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***	*6.279*
	AA0670	***A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia***	*3.021*
	AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	*1.653*
	AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	*1.288*
	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)*	*18*
R	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)*	*62*
	AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	-
R	AA0740	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	-
	AA0750	**A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**	**239**
	AA0760	***A.5.A) Rimborsi assicurativi***	*29*
	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*	-
R	**AA0800**	***A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
R	AA0810	*A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
R	AA0820	*A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
R	AA0830	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	AA0840	***A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici***	-
	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*	-
	AA0880	***A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati***	*210*
	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	-
	AA0930	*A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	*210*
	AA0940	**A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**	**1.283**
	AA0950	***A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale***	***1.283***
	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**	***2.752***
	AA0990	***A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato***	744
	AA1000	***A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione***	64
	AA1010	***A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione***	193
	AA1020	***A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti***	1.751
	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***	-
	AA1050	**A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**	-
	AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	***8.541***
	AA1070	***A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie***	-
	AA1080	***A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari***	*85*

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	AA1090	***A.9.C) Altri proventi diversi***	*8.456*
	AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	**174.165**
		B) Costi della produzione	
	BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**54.454**
	BA0020	***B.1.A) Acquisti di beni sanitari***	***53.839***
	BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	*40.539*
	BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	*40.539*
	BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	
	BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
	BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	
	BA0210	*B.1.A.3) Dispositivi medici*	*13.225*
	BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	*8.809*
	BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	*421*
	BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	*3.995*
	BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	*27*
	BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	-
	BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	*48*
	BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	-
	BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	-
R	BA0300	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA0310	***B.1.B) Acquisti di beni non sanitari***	***614***
	BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	-
	BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	*154*
	BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	*16*
	BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	*204*
	BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	*19*
	BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	*222*
R	BA0380	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**26.803**
	BA0400	**B.2.A) Acquisti servizi sanitari**	**9.489**
	BA0410	***B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base***	-
	BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	-
	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)*	
R	BA0470	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	
S	BA0480	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	
	BA0490	***B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica***	-
	BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	
R	BA0510	*B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale*	
S	BA0520	*B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)*	
	BA0530	***B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale***	***320***
R	BA0540	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	
	BA0550	*B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	
S	BA0560	*B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)*	-
	BA0570	*B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI*	*320*
	BA0580	*B.2.A.3.5) - da privato*	-
	BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
	BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
	BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
	BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	
	BA0630	*B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	
	BA0640	***B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa***	-
R	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)*	
SS	BA0670	*B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione*	
	BA0680	*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)*	
	BA0700	***B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa***	***219***
R	BA0710	*B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	*219*
	BA0720	*B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	
S	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***	-
R	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)*	

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
S	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***	-
R	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)*	
S	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***	-
R	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)*	
SS	BA0930	*B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione*	
	BA0940	*B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)*	
	BA0960	***B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F***	-
R	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)*	
S	BA0990	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	
	BA1000	*B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)*	
	BA1020	*B.2.A.9.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	
	BA1030	***B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione***	-
R	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)*	
S	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***	*15*
R	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)*	
S	BA1120	*B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)*	
	BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	*15*
	BA1140	***B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria***	-
R	BA1150	*B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	
	BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	
SS	BA1170	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	
	BA1180	*B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale ed extraregionale)*	
	BA1200	***B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)***	*2.067*
	BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	*1.031*
	BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	*1.036*
	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)*	
R	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*	
R	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***	*28*
	BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	*15*
	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*	*13*
R	BA1340	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA1350	***B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie***	*5.802*
R	BA1360	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	
	BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici*	
	BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato*	*5.802*
	BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	*39*
	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 socios. da privato	*5.763*
	BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
	BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	-
	BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	-
R	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	-
SS	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***	***1.039***
R	BA1500	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	*899*
	BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	
	BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	*140*
	BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	
S	**BA1550**	***B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC***	
	BA1560	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	***17.314***
	BA1570	***B.2.B.1) Servizi non sanitari***	***16.256***
	BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	*546*
	BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	*2.674*
	BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	*1.468*
	BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	*1.027*
	BA1620	*B.2.B.1.5) Elaborazione dati*	*5.978*
	BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	*407*
	BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	*258*
	BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	*85*
	BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	*974*
	BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	*196*
	BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	*11*
	BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	*9*
	BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	*1*
	BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	*2.633*
R	BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-
	BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	-
	BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	*2.633*
	BA1750	***B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie***	***862***
R	BA1760	*B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*26*
	BA1770	*B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici*	*78*
	BA1780	*B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato*	*757*
	BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	*110*
	BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	*468*
	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	*179*
	BA1840	*B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	-
R	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	-
SS	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)***	***196***
	BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	-
	BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	*196*
	BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**5.884**
	BA1920	***B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze***	***690***
	BA1930	***B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari***	***1.973***
	BA1940	***B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche***	***3.215***
	BA1950	***B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi***	***4***
	BA1960	***B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi***	***1***
	BA1970	***B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni***	-
R	**BA1980**	***B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	BA1990	**B.4) Godimento di beni di terzi**	**2.025**
	BA2000	***B.4.A) Fitti passivi***	-
	BA2010	***B.4.B) Canoni di noleggio***	***1.976***

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	*1.807*
	BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	*169*
	BA2040	***B.4.C) Canoni di leasing***	***49***
	BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	*49*
	BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	-
R	**BA2070**	***B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione***	-
	BA2080	***Totale Costo del personale***	***48.507***
	BA2090	**B.5) Personale del ruolo sanitario**	***43.624***
	BA2100	***B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario***	***23.672***
	BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	*19.803*
	BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	*19.192*
	BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	*610*
	BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	-
	BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	*3.869*
	BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	*3.780*
	BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	*89*
	BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	-
	BA2190	***B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario***	***19.952***
	BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	*19.287*
	BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	*665*
	BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	-
	BA2230	**B.6) Personale del ruolo professionale**	***224***
	BA2240	***B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale***	***224***
	BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	*215*
	BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	*9*
	BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	-
	BA2280	***B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale***	***0***
	BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	-
	BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	***0***
	BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	-
	BA2320	**B.7) Personale del ruolo tecnico**	***1.328***
	BA2330	***B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico***	***127***
	BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*127*
	BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	-
	BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	-
	BA2370	***B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico***	***1.201***
	BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	*1.201*
	BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	-
	BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	-
	BA2410	**B.8) Personale del ruolo amministrativo**	***3.331***
	BA2420	***B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo***	***1.006***
	BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	*940*
	BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	*66*
	BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	-
	BA2460	***B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo***	***2.325***
	BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	*2.325*
	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*	-
	BA2500	**B.9) Oneri diversi di gestione**	**1.366**
	BA2510	***B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)***	***452***
	BA2520	***B.9.B) Perdite su crediti***	-
	BA2530	***B.9.C) Altri oneri diversi di gestione***	***914***
	BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	*898*
	BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	*16*
	BA2560	***Totale Ammortamenti***	***7.756***
	BA2570	**B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali**	**388**
	BA2580	**B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali**	***7.368***
	BA2590	**B.12) Ammortamento dei fabbricati**	**855**
	BA2600	***B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)***	-
	BA2610	***B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)***	***855***
	BA2620	**B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali**	*6.512*
	BA2630	**B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**	-
	BA2640	***B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali***	-
	BA2650	***B.14.B) Svalutazione dei crediti***	-
	BA2660	**B.15) Variazione delle rimanenze**	**115**
	BA2670	***B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie***	*162*

MINISTERO DELLA SALUTE

CE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO
AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE
IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE				
ANNO	2018			
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]
PREVENTIVO	[ ]	CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	BA2680	***B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie***	***-47***
	BA2690	**B.16) Accantonamenti dell'esercizio**	**23.296**
	BA2700	***B.16.A) Accantonamenti per rischi***	***6.534***
	BA2710	*B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	*3.411*
	BA2720	*B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	*675*
	BA2730	*B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	
	BA2740	*B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	*1.200*
	BA2750	*B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi*	*1.248*
	BA2760	***B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)***	-
	BA2770	***B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati***	***15.339***
	BA2780	*B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	*2.785*
	BA2790	*B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	*7.301*
	BA2800	*B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	-
	BA2810	*B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	*5.253*
	BA2820	***B.16.D) Altri accantonamenti***	***1.423***
	BA2830	*B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora*	-
	BA2840	*B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	-
	BA2850	*B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	-
	BA2860	*B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	*731*
	BA2870	*B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	*187*
	BA2880	*B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	-
	BA2890	*B.16.D.7) Altri accantonamenti*	*505*
	BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	**170.205**
		C) Proventi e oneri finanziari	
	CA0010	**C.1) Interessi attivi**	**0**
	CA0020	***C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria***	*0*
	CA0030	***C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari***	*0*
	CA0040	***C.1.C) Altri interessi attivi***	-
	CA0050	**C.2) Altri proventi**	**1**
	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***	*1*
	CA0110	**C.3) Interessi passivi**	**0**
	CA0120	***C.3.A) Interessi passivi su c/c tesoreria***	-
	CA0130	***C.3.B) Interessi passivi su mutui***	-
	CA0140	***C.3.C) Altri interessi passivi***	*0*
	CA0150	**C.4) Altri oneri**	**29**
	CA0160	***C.4.A) Altri oneri finanziari***	***28***
	CA0170	***C.4.B) Perdite su cambi***	*1*
	CZ9999	**Totale proventi e oneri finanziari (C)**	**-27**
		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**	**328**
	EA0020	***E.1.A) Plusvalenze***	-
	EA0030	***E.1.B) Altri proventi straordinari***	***328***
	EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	*38*
	EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	*131*
R	EA0060	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*106*
	EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	*25*
S	EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-
	EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	*0*
	EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	*25*
	EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	*159*
R	EA0160	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	*159*
S	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	-

MINISTERO DELLA SALUTE

Direzione Generale della Programmazione Sanitaria
Direzione Generale del Sistema Informativo e Statistico Sanitario

CE

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO AZIENDE SANITARIE LOCALI - AZIENDE OSPEDALIERE IRCCS - AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

STRUTTURA RILEVATA	
REGIONE	150
AZIENDA / ISTITUTO	910

PERIODO DI RILEVAZIONE					
ANNO	2018				
TRIMESTRE:	1 [ ]	2 [ ]	3 [ ]	4 [X]	
PREVENTIVO	[ ]		CONSUNTIVO	[X]	

APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE	
SI [ ]	NO [ ]

(migliaia di euro)

Cons	CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO
	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	*159*
	EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-
	EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	-
	EA0260	**E.2) Oneri straordinari**	**205**
	EA0270	***E.2.A) Minusvalenze***	-
	EA0280	***E.2.B) Altri oneri straordinari***	***205***
	EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	-
	EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	-
	EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	*191*
R	EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	*81*
R	EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-
R	EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	*81*
	EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	*110*
S	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	-
	EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	-
	EA0390	*E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica*	-
	EA0400	*E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto*	-
	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	*23*
	EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	*87*
	EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	*14*
R	EA0470	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	-
	EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	*14*
S	EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-
	EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-
	EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-
	EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-
	EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-
	EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	*14*
	EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-
	EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	-
	EZ9999	**Totale proventi e oneri straordinari (E)**	**122**
	XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	**4.055**
		Imposte e tasse	
	YA0010	**Y.1) IRAP**	**4.040**
	YA0020	***Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente***	***3.354***
	YA0030	***Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente***	***492***
	YA0040	***Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)***	***195***
	YA0050	***Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale***	-
	YA0060	**Y.2) IRES**	**11**
	YA0070	***Y.2.A) IRES su attività istituzionale***	***11***
	YA0080	***Y.2.B) IRES su attività commerciale***	-
	YA0090	**Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)**	-
	YZ9999	**Totale imposte e tasse**	**4.051**
	ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**4**

Data 30 giugno 2019

Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria

dott.Sergio RUSSO

Il Direttore Generale

dott.Attilio Bianchi

PROSPETTI DI BILANCIO EX DECRETO INTERMINISTERIALE DEL 20 MARZO 2013

- *CONTO ECONOMICO (CE)*
- *STATO PATRIMONIALE (SP)*

Pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE T/T-1 Importo	VARIAZIONE T/T-1 %
A) IMMOBILIZZAZIONI						
I Immobilizzazioni immateriali			**3.770.358**	**3.574.125**	**196.233**	**5,5%**
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			204.858	292.089	-87.231	-29,9%
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			524.746	103.995	420.751	404,6%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			290.213	274.988	15.226	5,5%
5) Altre immobilizzazioni immateriali			2.750.541	2.903.053	-152.513	-5,3%
II Immobilizzazioni materiali			**49.229.926**	**43.402.612**	**5.827.314**	**13,4%**
1) Terreni			48.715	48.715	-	0,0%
a) Terreni disponibili					-	-
b) Terreni indisponibili			*48.715*	*48.715*	-	*0,0%*
2) Fabbricati			25.207.250	19.896.535	5.310.715	26,7%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)					-	-
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			*25.207.250*	*19.896.535*	*5.310.715*	*26,7%*
3) Impianti e macchinari			2.786.114	3.727.665	-941.551	-25,3%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			6.347.075	7.420.717	-1.073.642	-14,5%
5) Mobili e arredi			1.468.515	1.769.865	-301.350	-17,0%
6) Automezzi			767	2.150	-1.383	-64,3%
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			447.375	318.661	128.714	40,4%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			12.924.115	10.218.303	2.705.812	26,5%
III Immobilizzazioni finanziarie (*con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo*)	-	-	**117.020**	**84.020**	**33.000**	**39,3%**
1) Crediti finanziari	-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato			-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regioni			-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate			-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri			-	-	-	-
2) Titoli			*117.020*	*84.020*	*33.000*	*39,3%*
a) Partecipazioni			*117.020*	*84.020*	*33.000*	*39,3%*
b) Altri titoli					-	-
Totale A)			**53.117.304**	**47.060.757**	**6.056.547**	**12,9%**
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I Rimanenze			**4.010.040**	**4.125.504**	**-115.464**	**-2,8%**
1) Rimanenze beni sanitari			3.804.350	3.966.698	-162.348	-4,1%
2) Rimanenze beni non sanitari			205.690	158.806	46.885	29,5%
3) Acconti per acquisti beni sanitari					-	-
4) Acconti per acquisti beni non sanitari					-	-
II Crediti (*con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo*)	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**	**114.344.501**	**106.698.698**	**7.645.804**	**7,2%**
1) Crediti v/Stato	2.882.582	11.500.000	14.382.582	14.406.909	-24.327	-0,2%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti			-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro			-	-	-	-
b) Crediti v/Stato - investimenti	706.788	*11.500.000*	*12.206.788*	12.206.788	-	0,0%
c) Crediti v/Stato - per ricerca	*2.175.794*	-	*2.175.794*	*2.200.121*	-24.327	-1,1%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	627.430		627.430	1.207.766	-580.336	-48,1%
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	311.075		311.075	236.075	75.000	31,8%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	1.237.289		1.237.289	756.280	481.009	63,6%
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca	-		-	-	-	-
d) Crediti v/prefetture			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	*%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	93.320.155	-	93.320.155	83.324.003	9.996.152	12,0%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	*83.416.849*	-	*83.416.849*	*73.420.697*	*9.996.152*	*13,6%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	80.049.316	-	80.049.316	73.300.540	6.748.775	9,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	40.452.119		*40.452.119*	17.367.784	23.084.335	132,9%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-		-	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-		-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	39.597.197		*39.597.197*	55.932.756	-16.335.559	-29,2%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	3.367.534		*3.367.534*	120.157	3.247.377	2702,6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	9.903.306	-	9.903.306	9.903.306	-	*0,0%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	*9.903.306*	-	*9.903.306*	*9.903.306*	-	*0,0%*
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-		-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-		-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-		-	-
3) Crediti v/Comuni	2.999		*2.999*	2.999	-	0,0%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	357.186	-	357.186	1.898.863	-1.541.677	-81,2%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	*341.159*		*341.159*	*1.887.858*	*-1.546.679*	*-81,9%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*16.028*		*16.028*	*11.026*	*5.002*	*45,4%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-		-	-
6) Crediti v/Erario	13.719		*13.719*	13.715	3	0,0%
7) Crediti v/altri	6.267.861		*6.267.861*	7.052.209	*-784.348*	*-11,1%*
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
IV Disponibilità liquide			**43.329.602**	**39.098.145**	**4.231.457**	**10,8%**
1) Cassa			88.344	95.379	-7.035	-7,4%
2) Istituto Tesoriere			43.234.943	38.993.858	4.241.084	10,9%
3) Tesoreria Unica					-	-
4) Conto corrente postale			6.315	8.907	-2.592	-29,1%
Totale B)			161.684.143	149.922.346	11.761.796	7,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi					-	-
II Risconti attivi			**406.807**	**1.217.996**	**-811.188**	**-66,6%**
Totale C)			406.807	1.217.996	-811.188	-66,6%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			215.208.254	198.201.099	17.007.155	8,6%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale D)			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013*			Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE T/T-1	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			22.284.526	22.284.526	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti			47.219.127	39.980.262	7.238.865	18,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			5.980.401	-	5.980.401	-
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			5.564.258	6.117.838	-553.580	-9,0%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			-	-	-	-
b) Finanziamenti da Stato per ricerca					-	-
c) Finanziamenti da Stato - altro			5.564.258	6.117.838	-553.580	-9,0%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			26.906.527	27.107.894	-201.368	-0,7%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti					-	-
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			8.767.942	6.754.530	2.013.412	29,8%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			281.559	287.596	-6.037	-2,1%
IV Altre riserve			-	-	-	-
V Contributi per ripiano perdite					-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			2.464.269	-	2.464.269	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio			3.779	2.464.269	-2.460.490	-99,8%
Totale A)			72.253.259	65.016.652	7.236.607	11,1%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite					-	-
2) Fondi per rischi			17.603.103	11.777.412	5.825.691	49,5%
3) Fondi da distribuire					-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			56.789.129	50.770.089	6.019.039	11,9%
5) Altri fondi oneri			5.879.166	13.879.681	-8.000.516	-57,6%
Totale B)			80.271.398	76.427.183	3.844.215	5,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			-	-	-	-
2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)			-	-	-	-
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi			-		-	-
2) Debiti v/Stato			-		-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	17.677.310		17.677.310	17.552.452	124.858	0,7%
4) Debiti v/Comuni	3.900		3.900	900	3.000	333,3%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	95.870	-	95.870	624.042	-528.172	-84,6%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-		-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-		-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-		-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	95.870		95.870	624.042	-528.172	-84,6%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-		-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione			-		-	-
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
7) Debiti v/fornitori	28.751.310	-	28.751.310	22.557.023	6.194.287	27,5%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	5.442		5.442	36	5.406	14859,2%
9) Debiti tributari	3.435.828		3.435.828	3.003.095	432.733	14,4%
10) Debiti v/altri finanziatori	-		-	-	-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	2.391.524		2.391.524	2.159.093	232.432	10,8%
12) Debiti v/altri	4.586.925		4.586.925	4.664.320	-77.395	-1,7%
Totale D)	56.948.110	-	56.948.110	50.560.962	6.387.149	12,6%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
1) Ratei passivi					-	-
2) Risconti passivi			5.735.488	6.196.303	-460.814	-7,4%
Totale E)			5.735.488	6.196.303	-460.814	-7,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			215.208.255	198.201.099	17.007.156	8,6%
F) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare			2.393.165	3.454.735	-1.061.570	-30,7%
2) Depositi cauzionali					-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine					-	-
Totale F)			2.393.165	3.454.735	-1.061.570	-30,7%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	**55.722.035**	**52.072.044**	**3.649.991**	**7,0%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	43.572.134	46.086.450	-2.514.316	-5,5%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.444.684	756.280	688.405	91,0%
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) - altri	207.396		207.396	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)			-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	1.237.289	756.280	481.009	63,6%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	10.705.217	5.229.314	5.475.903	104,7%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.721.959	3.442.271	*279.688*	*8,1%*
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	378.753	1.242.987	*-864.234*	*-69,5%*
3) da Regione e altri soggetti pubblici	6.127.228	112.068	*6.015.160*	*5367,4%*
4) da privati	477.276	431.987	*45.289*	*10,5%*
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-3.764.228**	**-1.084.385**	**-2.679.844**	**247,1%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**9.319.640**	**7.971.202**	**1.348.437**	**16,9%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**100.073.938**	**96.632.653**	**3.441.285**	**3,6%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	60.673.786	58.828.034	1.845.752	3,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	3.020.911	3.021.657	-746	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	36.379.241	34.782.962	1.596.279	4,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**238.885**	**243.840**	**-4.955**	**-2,0%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**1.282.559**	**1.334.411**	**-51.853**	**-3,9%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**2.751.851**	**4.142.014**	**-1.390.163**	**-33,6%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			-	-
9) Altri ricavi e proventi	**8.540.649**	**141.586**	**8.399.063**	**5932,1%**
Totale A)	174.165.327	161.453.365	12.711.962	7,9%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	**54.453.541**	**50.496.481**	**3.957.060**	**7,8%**
a) Acquisti di beni sanitari	53.839.052	49.799.219	4.039.833	8,1%
b) Acquisti di beni non sanitari	614.489	697.262	-82.773	-11,9%
2) Acquisti di servizi sanitari	**9.488.660**	**8.887.375**	**601.285**	**6,8%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	319.537	74.373	245.163	329,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	219.251	137.549	81.702	59,4%
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	14.633	14.291	343	2,4%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	2.066.988	2.233.236	-166.248	-7,4%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	28.169	-	28.169	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.801.514	5.535.524	265.990	4,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	1.038.569	892.402	146.167	16,4%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**17.313.844**	**12.688.117**	**4.625.727**	**36,5%**
a) Servizi non sanitari	16.255.788	11.622.580	4.633.208	39,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	861.801	859.883	1.919	0,2%
c) Formazione	196.255	205.654	-9.399	-4,6%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato patrimoniale, del Conto economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale", pubblicato in SO n.30 alla GU-SG n.88 del 15 aprile 2013	Anno 2018	Anno 2017	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
4) Manutenzione e riparazione	5.883.710	5.252.022	631.688	12,0%
5) Godimento di beni di terzi	2.024.988	2.478.463	-453.475	-18,3%
6) Costi del personale	48.506.902	45.760.111	2.746.791	6,0%
a) Personale dirigente medico	19.802.513	19.749.522	52.991	0,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.869.416	3.735.716	133.700	3,6%
c) Personale comparto ruolo sanitario	19.952.104	17.429.999	2.522.105	14,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.356.834	1.352.517	4.318	0,3%
e) Personale comparto altri ruoli	3.526.035	3.492.358	33.677	1,0%
7) Oneri diversi di gestione	1.365.873	1.083.593	282.280	26,1%
8) Ammortamenti	7.755.808	8.559.696	-803.888	-9,4%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	388.191	342.959	45.232	13,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	855.166	717.083	138.084	19,3%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	6.512.450	7.499.654	-987.204	-13,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	115.464	-1.384.419	1.499.883	-108,3%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	162.348	-1.359.336	1.521.684	-111,9%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-46.885	-25.083	-21.802	86,9%
11) Accantonamenti	23.296.319	23.600.163	-303.844	-1,3%
a) Accantonamenti per rischi	6.531.346	3.952.921	2.581.425	65,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	15.338.679	14.671.772	666.907	4,5%
d) Altri accantonamenti	1.423.295	4.975.471	-3.552.176	-71,4%
Totale B)	170.205.108	157.421.603	12.783.505	8,1%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	3.960.219	4.031.762	-71.543	-1,8%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	1.225	85	1.140	1342,1%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	28.697	38.474	-9.776	-25,4%
Totale C)	-27.472	-38.389	10.917	-28,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	327.694	3.326.968	-2.999.274	-90,2%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	327.694	3.326.968	-2.999.274	-90,2%
2) Oneri straordinari	205.480	1.142.631	-937.152	-82,0%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	205.480	1.142.631	-937.152	-82,0%
Totale E)	122.214	2.184.336	-2.062.123	-94,4%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.054.961	6.177.710	-2.122.749	-34,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	4.040.476	3.702.736	337.741	9,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.353.644	3.142.460	211.185	6,7%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	492.142	449.611	42.531	9,5%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	194.689	110.664	84.025	75,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	10.706	10.706	-	0,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	4.051.182	3.713.442	337.741	9,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	3.779	2.464.269	-2.460.490	

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2018

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

L'Istituto Nazionale per lo studio e la cura dei tumori "Fondazione G.Pascale" è un Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico.

Sede e direzione si trovano in Napoli - Via Mariano Semmola.

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio al 31 dicembre 2018 è stato redatto in ottemperanza alle norme del Codice Civile, le quali hanno recepito le disposizioni introdotte dal D.L. n° 6 del 17/1/2003 e dalle sue successive modifiche ed integrazioni; è stato altresì redatto in ottemperanza 1) della delibera della Giunta regionale della Campania n.8306 del 28.10.1996, relativa alle direttive per l'impianto e l'attivazione, ex art.5 D.Lgs. 502/92 e sue successive modifiche ed integrazioni, del sistema di contabilità economico – patrimoniale delle Aziende Sanitarie Locali ed Ospedaliere, 2) del D. Interministeriale 8 aprile 2002, relativo all'approvazione dello schema di bilancio degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico, 3) della delibera della Giunta regionale della Campania n.1271/2003 che ha recepito la direttiva nazionale di cui al decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze dell'11/2/2002, 4) del decreto del Ministero della Salute del 31 dicembre 2007 (G.U. n.14 del 17/1/2008), 5) del decreto legislativo n.118 del 23 giugno 2011 e s.m.i. e dei successivi decreti ministeriali di attuazione (tra i quali è necessario segnalare il D. Interministeriale del 15 giugno 2012 - G.U. n.159 del 10/7/2012, e il D. Interministeriale del 20 marzo 2013 – G.U.n.88 del 15 aprile 2013), 6) della L.n.228 del 24 dicembre 2012 (Legge di stabilità 2013), 7) del decreto del Commissario ad acta della Regione Campania n.57 del 4 luglio 2019, avente ad oggetto "*Ripartizione del finanziamento statale della spesa sanitaria regionale corrente per l'esercizio 2018 ed indicazioni operative aventi ad oggetto la redazione del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2018 - Approvazione*" nonché 8) delle indicazioni adottate dalla prevalente dottrina in materia di bilancio d'esercizio, con particolare riferimento ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Il bilancio risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, corredato dalla relazione sulla gestione. Negli schemi di stato patrimoniale e conto economico, non sono state riportate quelle voci il cui importo risulta pari a zero, salvo che esista una voce corrispondente dell'esercizio precedente (art.4, par.5, IV Direttiva CEE).
I prospetti di Stato Patrimoniale e di Conto Economico ex decreto del 20.3.2013 sono redatti in unità di euro; quelli ex decreto del 15.6.2012 in euro migliaia; i valori riportati nella nota integrativa sono espressi, salvo diversa precisazione, in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore se minori a 0,5 euro e all'unità superiore se pari o superiore a 0,5 euro. Ciò comporta che eventuali differenze emergenti sono dovute unicamente a detti arrotondamenti.

Nella costruzione del bilancio sono state adottate le seguenti convenzioni di classificazione:

- Le voci della sezione attiva dello Stato Patrimoniale sono state classificate in base alla relativa destinazione aziendale, mentre nella sezione del passivo le poste sono state classificate in funzione della loro origine;
- Il Conto Economico è stato compilato tenendo conto di tre distinti criteri di classificazione, e precisamente:
    - la suddivisione dell'intera area gestionale nelle quattro sub-aree identificate dallo schema di legge;
    - il privilegio della natura dei costi rispetto alla loro destinazione;
    - la necessità di dare corretto rilievo ai risultati intermedi della dinamica di formazione del risultato d'esercizio.

In calce allo Stato Patrimoniale sono rappresentati i conti d'ordine.

Per quanto riguarda i principi contabili e di redazione del bilancio nonché i criteri di valutazione si precisa quanto segue:

a. il bilancio è stato redatto nel rispetto delle leggi vigenti e rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e

finanziaria dell'INT Fondazione "Giovanni Pascale" nonché il risultato economico dell'esercizio;

b. non si sono verificati casi eccezionali che abbiano imposto di derogare alle disposizioni di legge;
c. i principi contabili e di redazione sono analoghi a quelli dell'anno precedente, così che i valori di bilancio (di stato patrimoniale, conto economico e stato patrimoniale) sono comparabili con quelli del bilancio precedente e non si è reso necessario alcun adattamento;
d. in ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti);
e. conformemente ai precedenti esercizi, le valutazioni sono state effettuate secondo criteri di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività aziendale; l'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

Si rimanda, infine, alla relazione sulla gestione per le informazioni relative:

- alla natura dell'attività dell' Istituto;
- ai fatti di rilievo avvenuti dopo il 31 dicembre 2018;
- ai rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti ed imprese sottoposte al controllo di queste ultime.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I principi contabili ed i criteri di valutazione adottati per le voci più significative del bilancio al 31 dicembre 2018 vengono di seguito esposti.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte, nel rispetto anche del Principio Contabile OIC 24, al costo di acquisto o di produzione, laddove previsto, inclusi i costi accessori e l'iva in quanto non detraibile. Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento, che sono quelle fissate dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, dell'iva in quanto non detraibile e dei costi sostenuti per poter avere l'immobilizzazione in condizioni di utilizzo, portando a riduzione del costo gli eventuali sconti commerciali e sconti di cassa.

In conformità alle linee guida del Ministero del Tesoro di concerto con il Ministero della Sanità, del D.Lgs.118/2011 e della L.228/2012, nel rispetto altresì del Principio Contabile OIC 16, gli ammortamenti dell'esercizio relativi sia ad immobilizzazioni acquisite con contributi in conto capitale vincolati alla specifica destinazione sia ad immobilizzazioni acquisite con contributi in conto esercizio, risultano "sterilizzati" mediante l'utilizzo degli specifici conti del passivo patrimoniale con contropartita alle voci del Conto Economico: "Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio" e "Utilizzo fondi per quote inutilizzate" (ad eccezione di un importo pari ad euro 1.883.341 che, relativo agli ammortamenti di cespiti acquisiti con pregressi utili di esercizio o acquisiti negli anni precedenti al 2012 con contributi in conto esercizio, risulta gravare esclusivamente sui costi dell'ente e pertanto non è sterilizzabile).

Gli ammortamenti sono calcolati sulla base di aliquote fissate dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione (le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo).

Gli ammortamenti dei beni acquistati nell'esercizio di riferimento sia con fondi propri che con contributi in conto capitale sono calcolati sulla base di aliquote fissate dal citato Decreto 118 all'allegato 3 e comunque sono ridotti al 50% per l'anno di acquisizione.

Il D.Lgs.118/2011, dopo le modifiche apportate dalla legge di stabilità 2013, (L.24.12.2012 n.228), come chiarito dalla Regione Campania con nota prot. 2014.0189664 del 17 marzo 2014 circa il "Trattamento contabile delle immobilizzazioni acquisite con contributi in conto esercizio", ha stabilito che "a partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione".

La legge di stabilità 2013 ha introdotto dunque un periodo transitorio, dal 2012 al 2015, durante il quale lo storno dei contributi in conto esercizio da conto economico (tramite la voce "A.2 Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti") (...) deve essere effettuato secondo le aliquote di seguito riportate:

	beni acquisiti nel 2012	beni acquisiti nel 2013	beni acquisiti nel 2014	beni acquisiti nel 2015
2012	20%			
2013	20%	40%		
2014	20%	40%	60%	
2015	20%	20%	40%	80%
2016	20%			20%

Gli ammortamenti dei beni acquistati negli esercizi precedenti al 2012, beni che presentano un valore residuo da ammortizzare, sono stati ricalcolati nel 2012 con effetto retroattivo secondo le nuove aliquote del D.Lgs.118/2011, ai sensi del Principio Contabile OIC 29.

La variazione di tale ricalcolo, secondo quanto precisato nella circolare prot.8036-P-25 del 25 marzo 2013 del Ministero della Salute, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, non è stata imputata al conto economico, ma registrata come posta del patrimonio netto già nel bilancio 2012.

I fabbricati sono rilevati al valore catastale. Gli eventuali lavori di manutenzione straordinaria effettuati su di essi e finanziati con fondi propri vanno ad incrementare il valore dei fabbricati medesimi sia in contabilità generale che nel registro dei cespiti ammortizzabili.

Gli impianti e macchinari sono valutati al costo di acquisto o di produzione e l'ammortamento è effettuato in relazione alla vita utile del bene, sempre sulla base di aliquote fissate dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Le immobilizzazioni in corso e gli acconti corrisposti per forniture non ancora avvenute di beni da iscrivere fra le immobilizzazioni sono iscritte sulla base dei costi sostenuti e degli anticipi erogati. La voce non è sottoposta ad alcun ammortamento.

I costi di manutenzione ordinaria, che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni, sono portati a carico del conto economico nell'esercizio in cui sono sostenuti. Alcuni costi di ampliamento, invece, sono portati a incremento dei relativi cespiti.

Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono iscritte al costo di acquisizione ed eventualmente svalutate in presenza di perdita durevole di valore, secondo le disposizioni del Principio Contabile OIC 20.

Rimanenze

Le rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte al valore ottenuto con il metodo del costo medio ponderato sia per le scorte non sanitarie sia per le scorte sanitarie.

Crediti e debiti

I crediti, in ottemperanza a quanto disposto dal Codice Civile e dal Principio Contabile OIC 15, sono esposti al loro presunto valore di realizzo e quindi in bilancio sono indicati al netto del fondo svalutazione crediti e al netto di sconti, abbuoni, note di credito ed altre cause che ne diminuiscono il valore.

I debiti, nel rispetto delle disposizioni del Codice Civile e del Principio Contabile OIC 19, sono iscritti al loro valore nominale, al netto di abbuoni, resi e note di credito.

Disponibilità liquide

Le giacenze di cassa e i depositi bancari sono iscritti al valore nominale, in accordo a quanto previsto dall'OIC 14.

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite di natura determinata e di esistenza certa o probabile, delle quali, alla chiusura dell'esercizio, sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art.29, comma 1, lett.g) del D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per la valutazione dei rischi o degli oneri si tiene conto dei rischi e delle perdite, di cui si è venuti a conoscenza anche dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del bilancio. Gli eventuali stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art.29, comma 1, lett.e) del D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per la valutazione dei rischi o degli oneri si tiene conto dei rischi e delle perdite, di cui si è venuti a conoscenza anche dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del bilancio. Gli eventuali stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

Ratei e risconti attivi e passivi

Sono calcolati, in accordo alle disposizioni del Codice Civile e del Principio Contabile OIC 18, secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi in ragione d'esercizio.

Patrimonio netto

I contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Conti d'ordine

In ottemperanza alle disposizioni dell'OIC 22, sono costituiti da canoni di leasing ancora da maturare, contabilizzati per la quota dei contratti medesimi non maturata al 31 dicembre e rilevata fino alla scadenza dei contratti stessi.

Ricavi e costi

Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

I costi ed i ricavi connessi all'acquisto di beni e servizi ovvero alla vendita di servizi sono riconosciuti, rispettivamente, al momento del trasferimento dei beni – che si identifica con la consegna o la spedizione – e con l'ultimazione delle prestazione del servizio, in ossequio del principio della prudenza e della competenza.

Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

L'iscrizione di ricavi e costi segue i dettami dell'art.2425 c.c., ovvero i ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, devono essere indicati al netto di resi, sconti ed abbuoni; i ricavi e i proventi, i costi e gli oneri, relativi ad operazioni in valuta devono essere determinati al cambio corrente alla data in cui è avvenuta l'operazione.

I **contributi in c/esercizio** sono iscritti per competenza, ovvero al momento dell'assegnazione deliberata, indipendentemente dall'effettiva erogazione del flusso finanziario.

I **costi per il personale** si riferiscono a: competenze fisse, straordinari, indennità, incentivazioni, risorse aggiuntive regionali, accantonamenti per ferie maturate e non godute, oneri sociali (Irap esclusa), altri costi del personale. Tutti i costi sopra illustrati sono relativi a personale a tempo determinato e indeterminato (tempo pieno o definito),

part time, in aspettativa anche senza assegni o con assegni ridotti, con contratto di tipo privatistico (escluso il personale fornito da cooperative, lavoro interinale o simili).
Essi sono imputati per competenza economica, indipendentemente dal momento del pagamento.

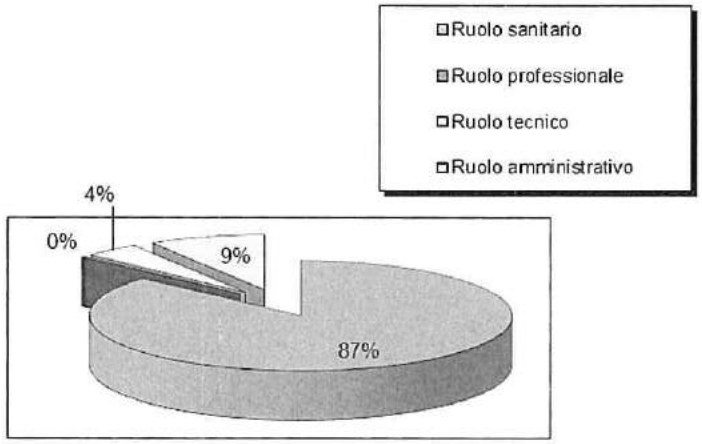
Imposte

Le imposte dell'esercizio sono calcolate sulla base degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale e sono esposte nella voce "debiti tributari", al netto degli acconti versati e delle ritenute subite. Nel bilancio sono inoltre eventualmente valutate le imposte che, pur essendo di competenza di esercizi futuri, sarebbero esigibili con riferimento all'esercizio in corso (imposte anticipate) e quelle che pur essendo di competenza dell'esercizio, si renderebbero esigibili solo in esercizi futuri (imposte differite).

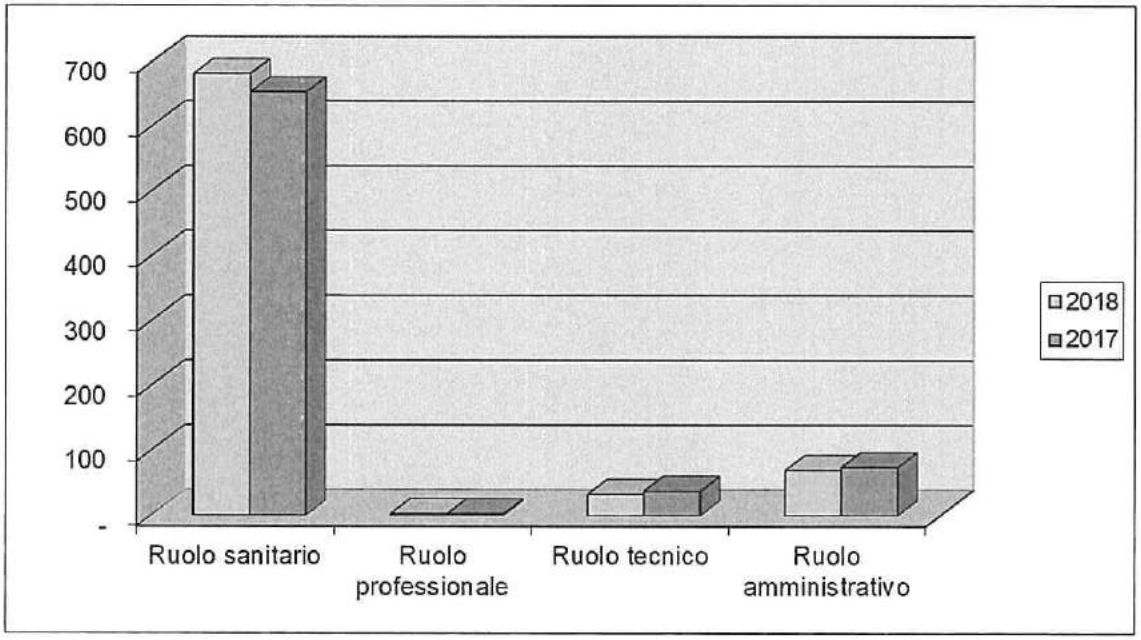
DATI RELATIVI AL PERSONALE

Si espongono di seguito, e prima di iniziare il commento analitico delle singole voci di Stato patrimoniale e Conto economico, i dati sull'occupazione 2018, rappresentando le tabelle su personale dipendente e in comando.

TIPOLOGIA PERSONALE	Personale 31/12/2017	di cui Personale Part Time al 31/12/2017	Personale 31/12/2018	di cui Personale Part Time al 31/12/2018	Numero mensilità	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese accessorie
RUOLO SANITARIO							
DIRIGENZA							
- MEDICA	192		198		2.213	9.502.796	6.339.872
- SANITARIA	41		47		515	1.966.443	947.593
COMPARTO							
CAT DS	8		7		85	246.609	53.978
CAT D	410	1	428	1	4.923	12.546.132	2.976.710
CAT C	3		2		5	3.541	
CAT BS							
RUOLO PROFESSIONALE							
DIRIGENZA	3		3		26	97.101	73.668
COMPARTO							
RUOLO TECNICO							
DIRIGENZA	2		2		24	86.652	15.943
COMPARTO							
CAT DS	1		1		12	34.425	7.428
CAT D	2		2		24	60.190	7.270
CAT C	5		4		48	111.615	17.249
CAT BS	19		20		240	545.243	133.453
CAT B	9		4		48	83.452	13.654
CAT A							
RUOLO AMMINISTRATIVO							
DIRIGENZA	14		12		126	545.821	252.443
COMPARTO							
CAT DS	9		7		84	233.774	49.829
CAT D	16	2	16	2	181	452.046	79.954
CAT C	24		23		276	601.489	106.225
CAT BS	3		3		36	71.456	8.562
CAT B	5		5		60	108.172	20.567
CAT A	4		4		48	80.273	11.362
TOTALI	770	3	788	3	8.974	27.377.230	11.115.760



DIRIGENZA	2018	2017	DIFFERENZA
- **Dirigenti ruolo sanitario**	**245**	**233**	**12**
- ruolo sanitario medico	198	192	6
- ruolo sanitario non medico	47	41	6
- **Dirigenti ruolo prof.le**	**3**	**3**	**0**
- **Dirigenti ruolo tecnico**	**2**	**2**	**0**
- **Dirigenti ruolo amm.vo**	**12**	**14**	**-2**
TOTALE DIRIGENZA	**262**	**252**	**10**
COMPARTO	2018	2017	DIFFERENZA
- **Personale ruolo sanitario**	**437**	**421**	**16**
- **Personale ruolo prof.le**	**0**	**0**	**0**
- **Personale ruolo tecnico**	**31**	**36**	**-5**
- **Personale ruolo amm.vo**	**58**	**61**	**-3**
TOTALE COMPARTO	**526**	**518**	**8**
TOTALE DIPENDENTI	**788**	**770**	**18**



Personale in comando

TIPOLOGIA PERSONALE	Personale in comando al 31/12/2017 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2018 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
DIRIGENZA				
- MEDICA				1
- SANITARIA				
COMPARTO				
CAT DS				
CAT D	1		1	
CAT C				
CAT BS				
RUOLO PROFESSIONALE				
DIRIGENZA				
COMPARTO				
RUOLO TECNICO				
DIRIGENZA				
COMPARTO				
CAT DS				
CAT D				
CAT C				1
CAT BS				
CAT B				
CAT A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
DIRIGENZA				
COMPARTO				
CAT DS				
CAT D				
CAT C				
CAT BS				
CAT B				
CAT A				
TOTALI	1	0	1	2

COMMENTO ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) IMMOBILIZZAZIONI

Il valore delle immobilizzazioni è stato determinato integrando con i valori relativi agli acquisti dell'anno 2018 le risultanze dell'inventario dei beni acquisiti negli anni precedenti ed esistenti al 31.12.2017. Risultano complessivamente pari ad € 53.117.304 e presentano rispetto all'esercizio 2017 (€ 47.060.757) un incremento netto di € 6.056.547 (12,9%). Su di esse non vi sono gravami.

I - Immobilizzazioni immateriali € 3.770.358

Saldo al 31.12.2018 euro 3.770.358

Saldo al 31.12.2017 euro 3.574.125

Variazione euro 196.233

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Valore netto iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						Valore Netto Contabile Finale
			Giroconti e Riclas.ni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento								
	di cui soggetti a sterilizzazione								
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo (costi per progettazione e sw di proprietà)	292.089				33.236		120.467	204.858
	di cui soggetti a sterilizzazione							*119.481*	
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	103.995				535.963		115.212	524.746
	di cui soggetti a sterilizzazione							*115.212*	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	274.988				15.226		0	290.213
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali								
	di cui soggette a sterilizzazione								
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili								
	di cui soggette a sterilizzazione								
AAA160	Migliorie su beni di terzi	2.903.053				0		152.513	2.750.541
	di cui soggette a sterilizzazione							*148.196*	
AAA180	Pubblicità								
	di cui soggette a sterilizzazione								
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.574.125		0	0	584.424	0	388.191	3.770.358
	di cui soggette a sterilizzazione	0	0	0	0		0	382.889	

Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**103.995**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	535.963
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	115.212
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**524.746**

Costi per progettazioni

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**29.724**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	5.032
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	10.221
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**24.535**

Software di proprietà

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**262.365**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	28.203
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	110.245
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**180.323**

Immobilizzazioni immateriali in corso

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**274.988**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	15.225
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**290.213**

Altre (Costi pluriennali su beni di terzi)

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**2.903.053**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	152.513
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**2.750.540**

Il dato dei costi pluriennali su beni di terzi si riferisce a lavori di manutenzione straordinaria all'immobile ex IPAI in Mercogliano (AV) concesso in comodato d'uso gratuito all'Istituto per 10 anni a seguito di convenzione stipulata con l'Amministrazione Provinciale di Avellino e con la Regione Campania in data 30.11.2006, comodato successivamente rinnovato per ulteriori 10 anni con Deliberazione Consiliare della Provincia di Avellino n.26 del 18 aprile 2016. In tale immobile insiste oggi (dal 2007) il Centro di Ricerche Oncologiche di Mercogliano, a proposito del quale si segnala uno dei più importanti investimenti finora realizzati dall'Irccs Pascale, ovvero l'attivazione del ciclotrone teso alla produzione di radiofarmaci ad uso umano, investimento andato in esercizio già nel corso del 2013.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella:

Categorie	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/2011	Aliquota utilizzata	Aliquota ridotta
- *Immobilizzazioni immateriali*	20,00%	20,00%	10,00%

II – Immobilizzazioni materiali – € 49.229.926

Saldo al 31.12.2018 euro 49.229.926
Saldo al 31.12.2017 euro 43.402.612

Variazione euro 5.827.314

Prima di andare ad analizzare in dettaglio la movimentazione delle singole categorie di cespiti, va detto che anche per le immobilizzazioni materiali non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Le aliquote adottate sono rappresentate nella seguente tabella:

Categorie	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/20	Aliquota utilizzata	Aliquota ridotta
- *Fabbricati industriali*	3,00%	3,00%	1,50%
- *Macchinari ed impianti*	12,50%	12,50%	6,25%
- *Attrezzature*	20,00%	20,00%	10,00%
- *Mobili e arredi*	12,50%	12,50%	6,25%
- *Automezzi*	25,00%	25,00%	12,25%
- *Macchine ufficio*	20,00%	20,00%	10,00%
- *Altri beni*	20,00%	20,00%	10,00%

Va specificato inoltre che tali aliquote sono quelle applicate, in conformità al D.Lgs.118/2011 e alla L.n.228 del 24 dicembre 2012 (Legge di stabilità 2013), ai cespiti acquistati sia con contributi in conto capitale sia con contributi in conto esercizio.
Il D.Lgs.118/2011, dopo le modifiche apportate dalla citata legge di stabilità 2013, come chiarito dalla Regione Campania con nota prot. 2014.0189664 del 17 marzo 2014

circa il "Trattamento contabile delle immobilizzazioni acquisite con contributi in conto esercizio", ha stabilito che "a partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore, devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione".

Si rappresenta inoltre che, con decreto del Commissario ad acta n.77 del 28 dicembre 2017, recepito con delibera del Direttore Generale n.35 del 18 gennaio 2018, è stata disposta l'annessione del Presidio Ospedaliero "Ascalesi" della Asl Napoli 1 Centro all'Irccs Pascale. Il totale dei cespiti annessi è risultato pari ad € 14.957.905. Essi sono composti come evidenziato nella tabella che segue, con i relativi valori contabili:

	Cespite	Fondo ammortamento	Valore netto all'annessione	Ammortamento 2018	Valore netto al 31.12.2018 (finanziamenti per beni di prima dotazione)
Fabbricati	12.788.149	7.001.512	5.786.637	95.911	5.690.726
Impianti e macchinari sanitari	868.067	570.416	297.652	57.033	240.618
Impianti e macchinari generici	2.637	2.620	17	17	0
Attrezzature sanitarie	1.282.428	1.197.439	84.989	38.944	46.045
Mobili e arredi	226	226	0	0	0
Macchine elettroniche	6.279	4.947	1.333	533	800
Macchine ordinarie d'ufficio	10.118	7.022	3.095	884	2.211
	14.957.905	8.784.182	6.173.723	193.322	5.980.401

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			Valore Netto Contabile al 31.12.2018
			Rivalutazioni	Fondo amm.to	Valore netto iniziale	Gc e Ricl.ni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Amm.ti	
AAA290	Terreni disponibili								
	di cui soggetti a sterilizzazione								
AAA300	Terreni indisponibili	48.715			48.715				48.715
	di cui soggetti a sterilizzazione								
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)				0				0
	di cui soggetti a sterilizzazione								
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	66.993.713	189.315	47.286.493	19.896.535	7.001.512	13.167.393	895.166	25.207.250
	di cui soggetti a sterilizzazione							770.567	
AAA380	Impianti e macchinari	18.529.804	1.462.048	16.293.187	3.727.665	573.039	1.157.263	1.825.778	2.786.114
	di cui soggetti a sterilizzazione							284.747	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	77.197.606	397.943	70.174.822	7.420.717	947.471	4.054.852	4.481.024	6.347.075
	di cui soggette a sterilizzazione							3.989.509	
AAA440	Mobili e arredi	5.088.793	86.511	3.705.400	1.769.865	11.610	78.469	391.429	1.468.515
	di cui soggetti a sterilizzazione							334.686	
AAA470	Automezzi	85.059	0	82.909	2.150	0	878	2.261	767
	di cui soggetti a sterilizzazione							2.261	
AAA500	Oggetti d'arte								
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	3.716.677	30.141	3.478.157	318.661	-41.999	252.642	111.559	447.375
	di cui soggetti a sterilizzazione							107.898	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	10.218.303	0	0	10.218.303	-261.804	2.967.616	0	12.924.115
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	182.184.670	2.165.958	140.968.017	43.402.611	-8.784.182	21.979.113	7.367.617	49.229.925
	di cui soggette a sterilizzazione							5.489.578	

Terreni (1)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**48.715**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	
Saldo al 31.12.2017	**48.715**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**48.715**

Fabbricati (2)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**66.993.713**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	189.315
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	47.286.493
Saldo al 31.12.2017	**19.896.535**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+)Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+)Acquisizione dell'esercizio	13.167.393
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	855.166
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (Fondo ammortamento Ascalesi)	7.001.512
Saldo al 31.12.2018	**25.207.250**

Impianti e macchinario (3)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**18.535.804**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	1.482.048
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	16.290.187
Saldo al 31.12.2017	**3.727.665**
+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	1.157.263
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	1.525.778
(+) Giroconti positivi (variazione fondo per dismissione)	
(-) Giroconti negativi (Fondo ammortamento Ascalesi)	573.036
Saldo al 31.12.2018	**2.786.114**

Attrezzature sanitarie e scientifiche (4)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**77.197.606**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	397.943
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	70.174.832
Saldo al 31.12.2017	**7.420.717**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	4.354.852
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	4.481.024
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	249.968
(+) Variazione fondo per dismissione	
(-) Giroconti negativi (Fondo ammortamento Ascalesi)	1.197.439
Saldo al 31.12.2018	**6.347.075**

Mobili e arredi (5)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**5.388.793**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	86.511
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	3.705.439
Saldo al 31.12.2017	**1.769.865**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	78.469
+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	391.429
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	11.836
(-) Giroconti negativi (Fondo ammortamento Ascalesi)	226
Saldo al 31.12.2018	**1.468.515**

Automezzi (6)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**85.059**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	82.909
Saldo al 31.12.2017	**2.150**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	878
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	2.261
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2018	**767**

Altri beni (7)

Descrizione:	Importo
Costo storico	**3.716.677**
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	30.141
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	3.428.157
Saldo al 31.12.2017	**318.661**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	252.642
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio Variazione fondo per dismissione	111.959
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (Fondo ammortamento Ascalesi)	11.969
Saldo al 31.12.2018	**447.375**

Immobilizzazioni materiali in corso e acconti (8)

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2017	**10.218.303**
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	2.967.616
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	-261.804
Saldo al 31.12.2018	**12.924.115**

L'incremento delle immobilizzazioni materiali in corso è per lo più dovuto a taluni fattori, tra i quali si ricorda:

- l'acquisizione di un angiografo robottizato per la S.C.di Medicina Interventista collaudato a gennaio 2019 e avente valore pari ad € 1.106.090 (Delibera del Direttore Generale n.941/2013 e ss.mm.ii.);

- l'acquisizione di una apparecchiatura per la S.C. di Radioterapia parimenti collaudata a gennaio 2019 e avente valore pari ad € 279.390 (Delibera del Direttore Generale n.581 del 17/7/2018);
- la continuazione dei lavori (finanziati con l'art.20 della L.67/88) per la realizzazione di un nuovo edificio di collegamento per laboratori di Oncologia sperimentale, incidenti nell'anno per circa 587.000 euro (Delibera del Direttore Generale n.647 del 9/8/2018).

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
attrezzature in attesa di collaudo	Mezzi propri	2.551.810	2.001.976	-261.604	4.291.982
attrezzature in attesa di riscatto (quota riscatto acceleratore)	Mezzi propri	26.774	0	0	26.774
Art.20 - Realizzazione di nuovo edificio e adeguamento laboratori per il collegamento funzionale tra Oncologia sperimentale ed Oncologia clinica dell'Istituto	Stato	1.696.292	852.772	0	2.549.064
Art.20 - Lavori di ristrutturazione edificio day hospital, corpo degenze e realizzazione di strutture di collegamento	Stato	1.680.779	473.688	-469.867	1.684.599
Anticipi a fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni	Stato	3.863.530	10.418	0	3.873.949
attrezzature in attesa di collaudo CROM	Mezzi propri	389.348	0	0	389.348
Progetti di efficientamento	Stato	0	98.629	0	98.629
Interventi ex D.G.R.C 121	Regione	9.771	0		9.771
		10.218.303	**3.437.483**	**-731.671**	**12.924.115**

III - Immobilizzazioni finanziarie € 117.020

Questa voce rappresenta il valore di partecipazioni detenute dall'Istituto. Rispetto al 2017 (€ 84.020), si rileva un incremento di € 33.000, dovuto all'adesione alla costituzione della S.c.a r.l. A.M.O.Re. (Alleanza Mediterranea Oncologica in Rete), così come previsto dalle delibere del Direttore Generale n.849 del 6/12/2017, n.1000 del 5/12/2018 e n.116 del 18/2/2019. Si tratta di partecipazioni aventi carattere residuale, per le quali non esiste controllo o influenza notevole. Al fine della loro rilevazione si è scelto di utilizzare il metodo del "costo di acquisizione" e non del "patrimonio netto".

Ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica), come novellato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n. 100, con delibera del Direttore Generale n.674 del 28 settembre 2017 è stata finalizzata la prevista ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni detenute direttamente o indirettamente, individuando quelle che ai sensi del citato Testo Unico devono essere alienate, ovvero oggetto di misure di razionalizzazione.

Ai sensi poi dell'art.20 comma 1 del citato D.Lgs. 19 agosto 2016 n.175, con delibera del Direttore Generale n.315 del 12 aprile 2019 è stata parimenti finalizzata la prevista

revisione periodica di tutte le partecipazioni detenute alla data del 31 dicembre 2017, con i connessi adempimenti di comunicazione eseguiti direttamente tramite l'applicativo "*Partecipazioni*" del portale Tesoro https://portaletesoro.mef.gov.it

Da un punto di vista strettamente contabile, non si è provveduto ancora ad abbattere il valore di iscrizione delle S.c.a.r.l. Bioricerche 2010, DFM e Co.Me.C, in quanto, come rappresentato dalla delibera del Direttore Generale n.315 del 12 aprile 2019, non è stato ancora completato l'iter di liquidazione/alienazione delle quote; è però appostato, nel fondo rischi generico, un importo più che sufficiente a coprire i rischi in questione.

Per il resto, dall'analisi della maggior parte dei bilanci 2018 pervenuti non si sono rilevate perdite durevoli e significative tali da erodere il patrimonio netto.

Si riportano comunque nella seguente tabella le informazioni specifiche riguardanti le dieci partecipate:

	Costo (A)	Quota posseduta	Risultato di esercizio 2018 (B)	Patrimonio netto 2018 (C)
Alleanza contro il cancro	25.000		112.482	2.518.218
eHealthNet S.c.a r.l.	3.600	3,00%	389	127.256
Hepatopharma S.r.l.	1.800	6,00%	9.330	265.631
Fic-Htmd S.r.l.	1.000	5,00%	-406	193.270
DFM - Diagnostica e Farmaceutica Molecolari S.c.a r.l.	18.000	6,00%	-84.798	42.470
Cerict S.c.a r.l.	1.650	1,10%	10.717	195.522
Bioricerche 2010 S.c.a r.l.	6.720	24,00%	Bilancio in fase di predisposizione	
A.M.O.Re.	33.000	33,00%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Bioteknet S.c.p.a.	17.500	2,50%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Co.Me.C. S.c.a r.l.	8.750	25,00%	Dati non ancora ricevuti alla data di redazione del presente documento	
Totale	117.020			

Va infine ricordata la partecipazione dell'Istituto alla Fondazione Melanoma O.n.l.u.s. (Delibera 680 del 23.10.2007), avente sede presso l'Istituto stesso, la cui costituzione è stata promossa insieme con il Dott. Paolo Ascierto (Direttore S.C.Oncologia Medica Melanoma Immunoterapia Oncologica e Terapie Innovative) e con la Seconda Università di Napoli, ora Università "Luigi Vanvitelli". L'IRCCS Pascale e la SUN hanno contribuito al fondo di dotazione con l'importo simbolico di € 1 ciascuno.

E va ricordata la partecipazione al Consorzio Italbiotec, al quale l'Istituto ha aderito nella qualità di consorziato ordinario (adesione formalizzata con Delibera del Direttore Generale n.296 del 29 marzo 2013), senza versare alcun contributo, dato che, ai sensi dell'art.6 dello Statuto, la partecipazione si concretizza esclusivamente con apporti di prestazioni di opera scientifica.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante, pari a € 161.684.143, rispetto al 2017 (€ 149.922.346), presenta un incremento di € 11.761.796 (7,8%). In dettaglio :

I - Rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 4.010.040

Si tratta esclusivamente di quanto giacente in magazzino delle scorte sanitarie e non. Rispetto al 2017 (€ 4.125.504), il magazzino presenta una variazione negativa di € 115.463, dovuta ad un decremento delle scorte sanitarie (€ 162.348) e ad un incremento di quelle non sanitarie (€ 46.884).

Descrizione	Importo
Scorte sanitarie al 31.12.2017	3.966.698
Scorte non sanitarie al 31.12.2017	158.806
Totale scorte al 31.12.2017	**4.125.504**
(+/-) Variazione scorte sanitarie	-162.348
(+/-) Variazione scorte non sanitarie	46.884
Scorte sanitarie al 31.12.2018	3.804.350
Scorte non sanitarie al 31.12.2018	205.690
Totale scorte al 31.12.2018	**4.010.040**

COD. MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.708.326	67.233.611	67.045.868	2.896.069	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.708.326	67.233.611	67.045.868	2.896.069	0	0
ABA040	Dispositivi medici	1.248.542	5.146.219	5.504.981	889.780	0	0
	Dispositivi medici	1.177.516	4.737.098	5.132.416	782.198	0	0
	Dispositivi medici impiantabili attivi	30.794	38.856	50.353	19.297	0	0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	40.232	370.264	322.212	88.284	0	0
ABA050	Prodotti dietetici	3.504	19.669	15.007	8.166	0	0
ABA070	Prodotti chimici	2.945	16.219	13.044	6.120	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	3.380	6.761	5.927	4.214	0	0
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari						
	RIMANENZE BENI SANITARI	3.966.698	72.422.478	72.584.827	3.804.350	0	0
ABA120	Prodotti alimentari						
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	21.362	124.847	109.801	36.408	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	137.444	184.791	184.331	137.904	0	0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0	31.378	0	31.378	0	0
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari						
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	158.806	341.017	294.132	205.690	0	0

II - Crediti € 114.344.501

Evidenziano rispetto al 2017 (€ 106.698.698) un incremento netto di € 7.645.804 (7,2%). Si riassumono, nei prospetti che seguono, la consistenza e le variazioni intervenute nell'esercizio:

	Crediti							
	Stato	Regione	Comuni	AA.SS.	Erario	Altri soggetti pubblici	Altro	Totale
	14.406.909	83.324.003	2.999	1.898.863	13.715	3.536.686	3.515.523	106.698.698
	168.227	289.352	0	0	0	0	3.556.429	4.014.008
Valore al 31.12.2017	14.575.136	83.613.355	2.999	1.898.863	13.715	3.536.686	7.071.952	110.712.706
Incrementi	5.516.323	161.356.474	0	273.708	10.707	37.898	14.158.154	181.353.264
Decrementi	-5.540.650	-151.360.322	0	-1.815.384	-10.703	-513.884	-14.714.722	-173.955.666
Giroconti positivi	0	0	0	0	0	0	0	0
Giroconti negativi	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	-168.227	-289.352	0	0	0	0	-3.308.223	-3.765.802
Valore al 31.12.2018	14.382.582	93.320.155	2.999	357.186	13.719	3.060.700	3.207.160	114.344.501

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo e quindi al netto di un **fondo svalutazione crediti** pari ad **euro 3.765.802.** In ordine alla composizione degli stessi, si riporta, di seguito, la specifica degli stessi con riferimento ai debitori.

1) Crediti verso Ministero Salute e MEF - Cod.SP: ABA200 (€ 14.382.582):

	Importo al netto di svalutazioni	Importo lordo		
	€ 193.535	€ 193.535		
	-€ 101.181			
Conto capitale anni 2001 e 2002	€ 92.354		€ 807.969	C-Capitale
Conto capitale anno 2006	€ 14.434	€ 14.434		
Conto capitale anno 2013	€ 600.000	€ 600.000		
Conto esercizio per Ricerca Fin.	€ 67.046	€ 67.046	€ 67.046	RF
	-€ 67.046			
	€ -			
Art.20 - L. 67/88 (II FASE)	€ 11.500.000	€ 11.500.000	€ 11.500.000	Art.20
Progetti congiunti internazionali	€ 311.075	€ 311.075	€ 311.075	Progetti
Saldo Ricerca Corrente 2003	€ 447.727	€ 447.727	€ 627.430	RC
Saldo Ricerca Corrente 2018	€ 179.703	€ 179.703		
Ministero dell'Ambiente per POI	€ 469.239	€ 469.239		
5 per mille anno 2017	€ 768.050	€ 768.050		
	€ 14.382.582		€ 14.550.809	

2) Crediti verso la Regione - Cod.SP: ABA350 (€ 93.320.155)

- per quota Fondo Sanitario Regionale (Cod.SP: ABA390):

Indistinta anno 2007	**€**	**768.259**
- lettera A	*€*	*768.259*
Indistinta anno 2008	**€**	**3.850.000**
- lettera A	*€*	*3.850.000*
Indistinta anno 2010	**€**	**392.155**
- lettera B	*€*	*392.155*
Indistinta anno 2012	**€**	**2.103.599**
- lettera A	*€*	*2.103.599*
- lettera B	*€*	-
Indistinta anno 2015	**€**	**3.165.937**
-Assegnazione DCA 55 del 21.6.2016	*€*	*3.165.937*
Indistinta anno 2016	**€**	**4.554.436**
-Assegnazione DCA 41 del 21.9.2017	*€*	*4.554.436*
Indistinta anno 2018	**€**	**288.672**
-Assegnazione NOTA Regione Campania prot.2019.0315328 del 20.5.2019	*€*	-
-Assegnazione NOTA Regione Campania prot.2019.0315328 del 20.5.2019 per crediti intercompany	*€*	*288.672*
Mobilità attiva intraregionale anno 2018 (DCA ...)	**€**	**19.347.906**
- mobilità attiva interregionale 2018	*€*	-
- crediti	*€*	*513.000*
- File F 2018	*€*	*18.834.906*
Mobilità attivaextraregionale anno 2015 (DCA 55-2016) e 2016	**€**	**1.183.000**
- mobilità attiva interregionale 2015-2016	*€*	*1.183.000*
Mobilità attivaextraregionale anno 2018 (DCA ...)	**€**	**4.798.155**
- mobilità attiva interregionale 2018	*€*	*4.798.155*
	€	**40.452.119**

- per spesa corrente - altro (Cod.SP: ABA450):

CREDITI VERSO REGIONE CAMPANIA PER SPESA CORRENTE - ALTRO (Cod.SP: ABA450)		
Anno 2009	€	6.000.000
- assegnazione da DCA 58 del 29.5.2015	*€*	*6.000.000*
Anno 2010	€	6.000.000
- assegnazione da DCA 58 del 29.5.2015	*€*	*6.000.000*
Anno 2013	€	6.000.000
- assegnazione da DCA 58 del 29.5.2015	*€*	*6.000.000*
Obiettivi di piano	€	16.289.801
- anno 2011 ed ante	*€*	*1.292.488*
- anno 2012	*€*	*1.205.054*
- anno 2013	*€*	*1.245.459*
- anno 2014	*€*	*1.459.018*
- anno 2015	*€*	*696.030*
- anno 2016	*€*	*3.844.136*
- anno 2017	*€*	*3.609.450*
- anno 2018	*€*	*2.938.167*
Ex Crom	€	5.100.000
- assegnazione da DCA 58 del 29.5.2015	*€*	*5.100.000*
STP anno 2018	€	207.396
- STP anno 2018	*€*	*207.396*
	€	39.597.197

- per ricerca (Cod.SP: ABA460):

	Importo lordo	Svalutazione	Netto
Ricerche finalizzate	€ 3.656.886	€ 289.352	€ 3.367.534

- per finanziamenti per investimenti (Cod.SP: ABA480):

Fonte di finanziamento	Tipologia intervento	N.° e data provvedimento di assegnazione	Importo assegnato	Importo incassato	Importo residuo
Art.20 - L. 67/88 (II FASE)	Lavori di ristrutturazione edificio day/hospital, corpo degenze e realizzazione di struttura di collegamento	D.G.R.C.n.14 del 01/02/2000	€ 8.340.779	€ 664.369	€ 7.676.410
Art.20 - L. 67/88 (III FASE)	Strutture per attività libero-professionale intramoenia	D.G.R.C.n.1219 del 2007	€ 2.500.000	€ 1.163.866	€ 1.336.134
Art.20 - L. 67/88 (I TRIENNALITA')	Lavori vari	Delibera Cipe 1998	€ 17.817.763	€ 16.927.001	€ 890.762
			€ 28.658.542	€ 18.755.236	€ 9.903.306

Va sottolineato che i crediti verso la Regione Campania risentono dell'applicazione dei decreti commissariali n.91 dell'11.8.2014, n.58 del 29.5.2015, n.55 del 21.6.2016, n.134 del 28.10.2016, n.41 del 27.9.2017 e n.46 del 14.6.2018, nonché, per l'esercizio 2018, delle note 408044 e 408057 entrambe del 27.6.2019 e rispettivamente relative alla mobilità sanitaria interaziendale e interregionale e al riparto del FSR 2018.

Si rappresenta inoltre che anche quest'anno non si è provveduto alla iscrizione dell'importo originariamente previsto dal nuovo Protocollo d'Intesa stipulato con la Regione Campania, di cui all'art.11, comma 2, lettera d), pari ad € 24.000.000, in conformità di quanto richiesto dalla stessa Regione con note prot.2018.0407900 del 25 giugno 2018, 119674 del 22 febbraio 2019 e 3938 del 2 aprile 2019.

Si segnala, infine che, ai sensi del Decreto Dirigenziale n.28 del 22 febbraio 2017 e della Convenzione prot.144951 del 28 febbraio dello stesso anno tra la Regione Campania e l'Istituto Nazionale Tumori Irccs "Fondazione Pascale", è stata ammessa a finanziamento a valere sull'Obiettivo Operativo "5.3" del PO FESR Campania 2007-2013 una spesa per investimenti sostenuta nel periodo 2012-2015 e pari ad € 6.905.612,30, così dettagliati:

- tomografo computerizzato per radiodiagnostica: € 419.628,00;
- sistema di chirurgia minimamente invasiva (Robot Da Vinci): € 1.183.000;
- tac simulatore per radioterapia: € 543.955,50;
- sistema di radiochirurgia Cyberknife: € 4.759.037,80.

Da un punto di vista strettamente contabile, non si è proceduto ancora alla iscrizione tra i crediti, dovendosi rilevare le relative sopravvenienze attive soltanto ed unicamente per cassa, se e quando saranno pagate le specifiche somme.

3) Crediti verso Comuni - Cod.SP: ABA530 (€ 2.999)

Riguardano un deposito cauzionale versato al Comune di Napoli e relativo alla Cosap per i passi carrai di via Sergio Pansini n.5/H, via Mariano Semmola n.49, via Mariano Semmola n.69 e via Antonino D'Antona n.1.

4) Crediti verso Aziende Sanitarie - Cod.SP: ABA540 (€ 357.186):

Riguardano servizi resi ad Aziende Sanitarie varie, nella quasi totalità campane (€ 341.159). Nello specifico:

	Importo
A.O. DEI COLLI	225.029
ASL CASERTA	51.600
A.O.U. FEDERICO II	47.095
ASL NAPOLI 1 CENTRO	12.526
A.O.U. RUGGI	3.978
ASL AVELLINO	932
	341.159

Rispetto al 2017 (€ 1.898.863), la voce si riduce di circa l'81% anche in conseguenza della diversa esposizione contabile, a valle di quanto disposto con la con nota del Direttore Generale per la Tutela della Salute del 31.07.2018, prot. n. 498560, con la quale è stato stabilito di regolare gli addebiti / accrediti tra le aziende sanitarie per beni e servizi, sanitari e non sanitari, attraverso una apposita compensazione finanziaria, nell'ambito della rimessa mensile per il finanziamento della spesa corrente. Ciò ha di fatto comportato l'esposizione del credito netto (somma algebrica tra crediti e debiti verso aziende sanitarie) vantato al 31.12.2017 tra i crediti verso Regione.

5) Crediti verso Erario - Cod.SP: ABA650 (€ 13.719):

Addizionali regionali:	€	**1.837**
Ires	€	**27**
Altri	€	**11.855**

6) Crediti verso altre Amministrazioni pubbliche - Cod.SP: ABA690 (€ 3.060.700):

Si tratta di:

- crediti verso MIUR per PON 2007-2013 (€ 2.388.757)
- crediti (€ 637.224) per servizi resi ad altre amministrazioni quali: I.S.S., I.F.O., Direzioni Penitenziario, Archivio Notarile di Bari, INAIL, etc…
- crediti verso Inpdap (€ 34.720)

Con specifico riferimento ai così definiti "crediti vs MIUR per PON.2007-2013" di € 2.880.003, va detto che in data 8 settembre 2011 l'Istituto ha presentato al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, ai sensi dell'Avviso n.254/Ric.del 2011, Programma Operativo Nazionale "Ricerca e Competitività" (PON "R&C"), domanda di finanziamento per il Progetto denominato "CECAPP-Centro Campano Protonterapia Pediatrica". Il MIUR, autorità di gestione del PON, con nota prot.2516 del 18.11.2011, ha comunicato che con decreto direttoriale 968/Ric. dell'11.2011, all'esito delle attività di valutazione dell'apposita Commissione, il predetto progetto è stato ammesso a finanziamento per un costo complessivo ritenuto ammissibile di € 14.400.000. In data 14.12.2011 è stata dunque incassata la prima tranche del finanziamento, pari all'80% del totale (€ 11.519.996), ragione per la quale è stata iscritta tra i crediti la differenza (€ 2.880.003). Come contropartita, invece, l'intero importo (€ 14.400.000) è stato iscritto tra i fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati.

Il progetto si è concluso in data 31 luglio 2015. Fino a tutto il 2017, si era restati in attesa della comunicazione del Ministero per il conguaglio finale, fermo restando che, all'esito del controllo di I livello e della valutazione dell'Esperto Tecnico Scientifico, che avevano contestato la mancata messa in esercizio dell'impianto ciclotrone, si era provveduto a fornire congrue controdeduzioni in risposta alla prospettiva di taglio di

spese riconosciute e contestualmente ad accantonare comunque al fondo per rischi e oneri una somma pari a € 5.400.000.

In data 30 aprile 2018, con nota prot.7899, il Miur ha ritenuto di superare le criticità precedentemente riscontrate relativamente alla messa in funzione delle apparecchiature relative al ciclotrone, ritenendo pertanto il progetto funzionante. Il totale delle spese ammesse è risultato essere di € 13.908.753,48, che rispetto ai 14.400.000 del costo complessivo originariamente ritenuto ammissibile, ha evidenziato pertanto una percentuale di realizzazione del 97%. Il residuo da incassare, dunque, è pari ad € 2.388.757,48, che, rispetto ai 2.880.003 iscritti tra i crediti, vede una riduzione di € 491.246, ampiamente coperta dai fondi all'uopo iscritti nel passivo patrimoniale.

Tale circostanza, descritta in nota integrativa, ha visto la propria sistemazione contabile nel bilancio 2018, attraverso una riduzione del credito verso il Ministero e una contestuale riduzione del fondo per altri oneri e spese per € 491.246. La parte residua del fondo, accantonata nel 2017, è stata girocontata, in quanto eccedente, tra gli altri proventi diversi del Conto Economico (voce AA1090 del CE).

7) Altri crediti diversi - Cod.SP: ABA710 (€ 3.207.161):

Descrizione	Importo
Aziende private per Ricerca	3.452.661
Fatture da emettere	2.627.158
Personale	289.454
Intramoenia	88.839
Proventi ticket	30.496
Equitalia per partite da accertare	26.774
Tesoreria per interessi attivi	4
Svalutazione su totale crediti diversi	-3.308.223
	3.207.161

Volendo riepilogare dunque la consistenza dei crediti e la loro movimentazione, si riportano di seguito le seguenti tabelle previste dal D.Lgs.118/2011:

Crediti verso Stato

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
	Contributi c/capitale 2001-2002-2006	207.969	0	0	207.969	
	Contributi art.20 6.67/88 II fase	11.500.000	0	0	11.500.000	
	Contributi c/capitale 2013	600.000	0	0	600.000	
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	1.207.767	3.721.959	4.302.296	627.431	
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	303.121	557.075	482.075	378.121	
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	756.280	1.237.289	756.280	1.237.289	
	TOTALE CREDITI V/STATO	14.575.136	5.516.323	5.540.650	14.550.809	

Crediti verso Regione

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	17.367.784	152.547.091	129.462.756	40.452.119	
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale*	19.102.816	0	19.102.816	0	
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	36.829.940	3.145.563	378.306	39.597.197	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	SORESA DG 8/8/07	289.352			289.352	
	FINALIZZATA	120.157	5.663.821	2.416.444	3.367.534	
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	9.903.306			9.903.306	
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	83.613.355	161.356.474	151.360.322	93.609.508	

Crediti verso Aziende Sanitarie pubbliche

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	1.887.837	268.706	1.815.384	341.158	
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.887.837	268.706	1.815.384	341.158	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	11.026	0	0	11.026	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.898.863	268.706	1.815.384	352.184	

Crediti verso Erario

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	ADDIZIONALI	1.837	0	0	1.837	
	IRES	24	10.706	10.703	27	
	ALTRO	11.855	0	0	11.855	
	TOTALE CREDITI V/ERARIO	13.715	10.706	10.703	13.719	

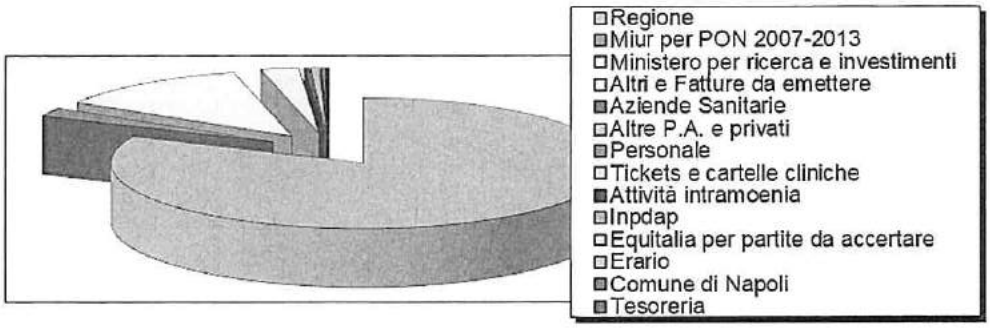
Crediti verso Altri

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui per fatture da emettere*
	CREDITI V/ALTRI					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	Amministrazioni pubbliche varie(I.S.S., I.F.O.,...)	3.501.966	37.898	513.884	3.025.981	
	Inpdap	34.720	0	0	34.720	
ABA710	Altri crediti diversi					
	Crediti verso altri	3.987.513	9.287.755	9.822.607	3.452.661	
	Crediti per fatture da emettere	2.526.886	217.709	117.436	2.627.158	2.627.158
	Crediti verso dipendenti ed ex dipendenti	395.259	342.404	448.209	289.454	
	Proventi tickets	84.398	1.277.852	1.331.755	30.496	
	Crediti per attività intramoenia	51.066	2.992.398	2.954.625	88.839	
	Crediti verso Equitalia per partite da accertare	26.774	0	0	26.774	
	Crediti verso Tesoreria	58	38.738	38.793	4	
		7.071.954	14.156.856	14.713.425	6.515.386	2.627.158
	TOTALE CREDITI V/ALTRI	10.608.640	14.194.755	15.227.309	9.576.086	2.627.158

Fondo svalutazione crediti

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti (contributi in c-capitale 2001-2002):	101.181			101.181
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	67.046			67.046
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	0			0
	SORESA DG 886/07	289.352			289.352
ABA710	Altri crediti diversi	3.556.429		248.206	3.308.223
	TOTALE FONDO SVALUTAZIONE	4.014.008	0	248.206	3.765.802

CREDITI 2018



Con riferimento invece alla loro formazione, si riportano di seguito prospetti indicativi dell'anno di origine di alcune delle principali categorie di crediti (espressi al loro valore nominale):

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2018 PER ANNO DI FORMAZIONE							
		Anno 2011 e precedenti	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI								
ABA280	**Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:**								
	Contributi c/capitale 2001-2002-2005	207.969							
	Contributo art.20 L.67/88 II fase		11.500.000						
	Contributi c/capitale 2013						690.000		
	CREDITI V/STATO - RICERCA								
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	447.727							179.700
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	67.046					236.075		75.000
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali								1.237.389
	TOTALE CREDITI V/STATO	722.742	11.500.000	0	0	0	836.075	0	1.491.992
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE								
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:								
ABA390	*Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR*	6.010.414	2.102.599	0	0	4.318.937	4.554.436	0	24.434.732
ABA400	*Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale*							0	0
ABA450	**Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro**	1.293.488	1.305.054	1.245.459	24.559.018	996.630	3.844.136	3.609.450	3.146.563
ABA460	**CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA**								
	SORESA DG 886.07	269.252							
	FINALIZZATA	25.267				62.700	28.200		3.247.377
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO								
ABA480	**Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti**	910.054	8.993.252						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	7.531.565	12.301.905	1.245.459	24.559.018	5.107.667	8.426.772	3.609.450	30.827.672
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE								
ABA590	**Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni**								341.159
ABA600	**CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE**	11.026							5.002
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	11.026	0	0	0	0	0	0	346.161
ABA650	**CREDITI V/ERARIO**								
		11.655					1.937		27
	TOTALE CREDITI V/ERARIO	11.655	0	0	0	0	1.937	0	27

Con specifico riferimento ai crediti verso il personale, iscritti alla voce di Stato Patrimoniale ABA710, si rappresenta quanto segue.

- Nel 2014 sono state emesse dalla Corte dei Conti, Sezione Giurisdizionale per la Campania, due sentenze (la n.68 e la n.289), pubblicate rispettivamente in data 31 gennaio e 25 marzo 2014, delle quali l'Amministrazione ha preso atto con delibere del Direttore Generale n.281 e 282 del 16 aprile 2014. Esse hanno condannato tre ex amministratori al pagamento in favore dell'Istituto Pascale, a titolo risarcitorio, di somme che nel totale ammontano ad € 189.902,73, al netto di rivalutazione monetaria, interessi, spese e bolli.

  Nel mese di ottobre 2015, con riferimento a soltanto uno dei tre ex amministratori, è stata notificata all'Istituto con formula esecutiva la sentenza n.587 dell' 08.09.2015 emessa dalla II Sez. Centrale della Corte dei Conti, sull'appello proposto dall'ex amministratore medesimo. Il dispositivo della sentenza in parola ha condannato l'appellante al pagamento in favore dell'IRCCS Pascale della somma di € 80.000,00, oltre rivalutazione monetaria dalla data dei singoli esborsi e sino a quella di pubblicazione, oltre interessi da calcolare da tale data sino all'integrale soddisfo. La comunicazione di avvio del procedimento ai sensi del DPR 260/1998 per il recupero delle somme, quantificate in € 88.976,37 (importo comprensivo di rivalutazione monetaria), è stata notificata nel mese di gennaio 2016. Spirato il termine concesso al debitore per la proposizione di un piano di rateizzazione, si è proceduto a notificare la sentenza in parola all'INPS per dare esecuzione alla stessa attraverso ritenute mensili da operarsi nei limiti di legge sul trattamento di quiescenza goduto dal debitore. Dopo un periodo durante il quale, nonostante i reiterati solleciti, non era stato effettuato alcun versamento, si è finalmente individuato il motivo dei mancati versamenti, ascrivibile ad un banale errore di trascrizione del codice fiscale del Pascale da parte dell'Inps, ed è dunque stato finalizzato il pagamento, ad oggi, delle rate dal mese di luglio 2018 al mese di luglio 2019 (€ 932,28 ciascuna).

  Si è in attesa di incassare la somma corrispondente al periodo precedente al mese di luglio 2018 e pari ad € 24.239,08 (26 rate da € 932,28 ciascuna, relative al periodo maggio 2016-giugno 2018); a tal proposito, si è provveduto a finalizzare una intimazione e diffida di adempimento all'Inps con nota 12130/2018 e a rappresentare la situazione alla Corte dei Conti con nota prot.1810 del 19.2.2019.

L'Istituto di previdenza, dal canto suo, con pec del 22.3.2019 indirizzata dalla filiale di Roma Montesacro alla Procura regionale della Corte dei Conti, che aveva sollecitato l'adempimento, ha rappresentato che "*la Direzione sta provvedendo ad ultimare l'operazione contabile; appena sarà effettuato il versamento di € 24.239,28 ce ne darà notizia e sarà cura di questo ufficio pensione informare codesta Procura Regionale*".

In data 27.6.2019, non essendo pervenuto alcun formale riscontro dall'Inps, facendo seguito e riferimento alla pec del 22.3.2019, la Procura Regionale della Corte dei Conti, con nota 7375 del 27.6.2019, chiede alla stessa Inps di "*fornire, in via d'urgenza, adeguati ragguagli circa l'avvenuto riversamento del quantum accantonato...*", rappresentando altresì che "*il perpetrarsi della mancanza di riscontri...potrebbe creare i presupposti applicativi di quanto disposto dall'art.214, comma 8, del D.Lgs.174/2016 nei confronti dei soggetti preposti alla conduzione delle procedure di recupero*"

Da un punto di vista strettamente contabile, la somma pari ad € 88.976,37 originariamente iscritta nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710) è stata, al 31.12.2018, decurtata delle sei rate relative al periodo luglio – dicembre 2018, per un totale di € 5.593,68.

Per quanto riguarda gli altri provvedimenti, i giudizi sono ancora incardinati in appello, con conseguente sospensione dell'efficacia della sentenza di I grado; relativamente agli stessi, non si è al momento provveduto ad alcuna iscrizione contabile.

- In data 24 maggio 2017, poi, è stata notificata all'Istituto con formula esecutiva la sentenza n.191 del 4 aprile 2017 emessa dalla II Sez. Centrale della Corte dei Conti, sull'appello proposto da un altro ex amministratore dell'Istituto. Detta sentenza ha condannato l'ex amministratore in questione al pagamento in favore dell'Istituto Pascale, a titolo risarcitorio, di somme che nel totale ammontano ad € 160.941,84, al netto di rivalutazione monetaria, interessi, spese e bolli.

  In data 29 marzo 2018 è stato comunicato l'avvio del procedimento ai sensi del DPR 260/1998 per il recupero delle somme e in data 30 maggio 2018 è stata notificata diffida ad adempiere entro e non oltre 30 giorni dalla ricezione della raccomandata. Spirato il termine concesso al debitore per la proposizione di un piano di

rateizzazione, è stata notificata la sentenza in parola all'INPS onde dare esecuzione alla stessa attraverso ritenute mensili da operarsi nei limiti di legge sul trattamento di quiescenza goduto dal debitore. L'Inps ha comunicato ed effettuato il versamento nel mese di giugno 2019 di una somma una tantum di € 2.059,44 e di successive rimesse mensili di € 686,48 ciascuna, a decorrere dal mese di giugno 2019. Ad oggi, pertanto, attraverso la procedura presso l'Inps, è stata incassata la somma di € 3.432,40.

Si è altresì provveduto ad intraprendere anche l'ulteriore procedura amministrativa volta al pignoramento delle somme percepite dal debitore come vitalizio per le pregresse attività di consigliere e di assessore regionale: in data 21 giugno 2019, la Regione Campania ha comunicato al Pascale di trattenere dal vitalizio l'importo di € 785,65 mensili a decorrere dal mese di maggio 2019 e di provvedere al relativo versamento a partire dal mese di luglio 2019.

In data 27-28 maggio 2019 è quindi stata notificata al debitore il copia conforme del secondo originale del titolo esecutivo al fine di poter intraprendere l'eventuale parallela procedura esecutiva e, a tal proposito, in data 2 luglio 2019, con nota prot.8176, è stata trasmessa alla Procura Regionale della Corte dei Conti relazione ipo-catastale e si è chiesto di "*valutare, ai sensi dell'art. 216 del D.Lgs. n. 174/2016 le condizioni di solvibilità del debitore e la proficuità dell'esecuzione fornendo a questa Amministrazione le istruzioni del caso*".

Da un punto di vista strettamente contabile, non essendo stati registrati incassi alla data del 31.12.2018, la somma in questione continua ad essere iscritta per l'intero nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710).

- Infine, con sentenza n.332/2017 del 14 settembre 2017, la Corte dei Conti – Sezione I Giurisdizionale Centrale di Appello ha respinto l'appello presentato da un ex dirigente medico dell'Istituto ed ha confermato l'impugnata sentenza nonché la condanna al risarcimento del danno in favore dell'Istituto pari ad € 100.000 oltre interessi legali dalla pubblicazione della sentenza di I grado sino al soddisfo, con condanna alla refusione, in favore dell'Erario, delle spese di giustizia in sede di gravame pari ad € 96, oltre quelle di primo grado, per un totale pari ad € 105.736,34.

La predetta somma è stata al 31.12.2017 parimenti iscritta nei crediti verso il personale (voce di SP: ABA710).

Con delibera del Direttore Generale n.595 del 24.7.2018, è stata accolta la richiesta avanzata dall'ex dirigente medico dell'Istituto di provvedere al pagamento dell'importo residuo pari ad € 96.704,62 in una unica soluzione entro il 30 settembre 2018. La somma è stata incassata e il pagamento è stato regolarizzato con ordinativo di riscossione n.491/2018.

IV – Disponibilità liquide € 43.329.602

Tali voci rappresentano la consistenza liquida dell'Istituto; rispetto all'esercizio 2017 (€ 39.098.145) risultano incrementate di € 4.231.457 (10,8%).

Esse sono così dettagliate:

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	95.379	289.125	296.161	88.344
ABA770	Istituto Tesoriere	38.993.858	138.295.587	134.054.503	43.234.943
ABA780	Tesoreria Unica				
ABA790	Conto corrente postale	8.907	10.658	13.250	6.315

La voce Cassa rappresenta le disponibilità liquide esistenti sui seguenti conti correnti:

	2018	2017
conto corrente bancario n.13721 (cassa D.G.)	1.428	2.711
conto corrente bancario cassa Crom	37.706	33.420
conto corrente bancario cassa Ricerca	0	14.084
conto corrente bancario Banco di Napoli - via Merliani	31.468	31.923
conto corrente postale di credito 616 affrancatrice	4.196	4.196
Carta prepagata Visa …84913 - Direzione Generale	6.781	6.781
Carta prepagata Visa …84897 - Direzione Scientifica	6.764	2.264
Totale	**88.344**	**95.379**

Va segnalata l'esistenza, al 31.12.2018, di somme vincolate per pignoramenti pari ad € 223.522,59, somme relative per lo più a procedure ormai estinte, per le quali si è in attesa di ricevere lo svincolo da parte dell'Istituto Tesoriere.

Con specifico riferimento al conto corrente postale, questa è la movimentazione rispetto al 2017:

	2018	2017
conto corrente postale n.72793037	6.315	8.907

Va segnalato che il conto corrente postale risulta essere un conto di transito, sul quale da un lato vengono accreditati (mediante bollettini di conto corrente) gli incassi derivanti dall'attività ambulatoriale così come versati direttamente dall'utenza e dall'altro vengono addebitati gli oneri relativi alle singole operazioni.
In conseguenza di ciò, la S.C.Gestione Risorse Economico Finanziarie provvede a girocontare sul conto corrente di tesoreria, mediante reversali di introito, le somme precedentemente accreditate sul cc postale e contestualmente provvede ad addebitare sullo stesso conto corrente di tesoreria, mediante emissione di mandati di pagamento, il totale delle spese.

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI € 406.807

Si tratta esclusivamente di risconti attivi relativi a servizi afferenti i prossimi esercizi e, nello specifico, del canone di noleggio quadriennale di un acceleratore lineare in uso presso la Radioterapia, attivato nel secondo semestre 2015 e rinviato per le restanti mensilità agli esercizi di competenza.
Rispetto al 2017 (1.217.996) viene rilevato un decremento netto di 811.188.
In dettaglio:

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA2020	*CANONI NOLEGGIO SANITARIO*	406.807	0

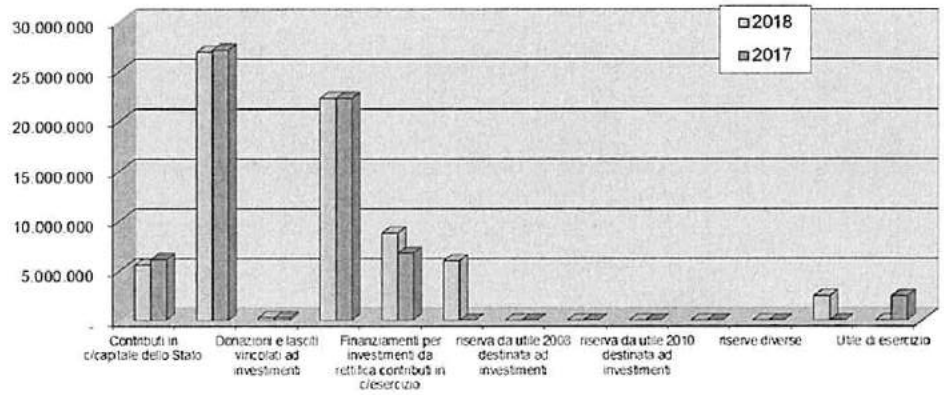
PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO € 72.253.259

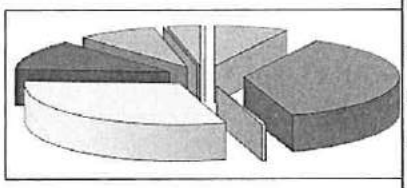
Il patrimonio netto 2018, che beneficia degli effetti del processo di autofinanziamento iniziato nel 2007, si incrementa rispetto alla consistenza 2017 (65.016.652) di € 7.236.607 (11,13 %), soprattutto per effetto del finanziamento per beni di prima dotazione (€ 5.980.401), conseguenza della annessione del P.O."Ascalesi" dalla Asl Na1 Centro, i cui risultati contabili sono già stati illustrati nella sezione dedicata alle Immobilizzazioni materiali.

Si riportano di seguito i prospetti esplicativi della composizione del patrimonio netto e delle variazioni intervenute rispetto al 2016:

	2018	2017	/\	%
Contributi in c/capitale dello Stato	5.564.258	6.117.838	-553.580	-9,0%
Contributi in c/capitale della Regione	26.906.527	27.107.894	-201.368	-0,7%
Fondo di dotazione	22.284.526	22.284.526	0	0,0%
Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio	8.767.942	6.754.530	2.013.412	29,8%
Finanziamenti per beni di prima dotazione	5.980.401	0	5.980.401	
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	281.559	287.596	-6.037	-2,1%
utili (perdite) portati a nuovo	2.464.269	0	2.464.269	
Utile di esercizio	3.779	2.464.269	-2.460.490	-99,8%
Equity	**72.253.259**	**65.016.652**	**7.236.607**	**11,13%**



PATRIMONIO 2018



- Contributi in c/capitale dello Stato
- Contributi in c/capitale della Regione
- Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti
- Fondo di dotazione
- Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/esercizio
- Finanziamenti per beni di prima dotazione
- riserva da utile 2008 destinata ad investimenti
- riserva da utile 2009 destinata ad investimenti
- riserva da utile 2010 destinata ad investimenti
- riserva da utile 2011 destinata ad investimenti
- riserve diverse
- utili (perdite) portati a nuovo
- Utile di esercizio

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	22.284.526						22.284.526
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	39.980.262	0	3.805.303	2.546.839	0	0	47.219.127
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	0		6.173.723	193.322			5.980.401
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	6.117.837	0	41.075	594.655	0	0	5.564.257
PAA040	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88*							
PAA050	*Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca*							
PAA060	*Finanziamenti da Stato per investimenti - altro*	6.117.837		41.075	594.655			5.564.257
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	27.107.895		0	201.368			26.906.527
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	6.754.530		3.764.228	1.750.816			8.767.942
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIM	287.596		5.653	11.690			281.559
PAA110	ALTRE RISERVE:	0	0	0	0	0	0	0
PAA120	Riserve da rivalutazioni							
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PAA140	Contributi da reinvestire							
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0		0			0
PAA160	Riserve diverse	0	0		0	0		0
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	Contributi per ricostituzione riserve da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	Altro							
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	0	2.464.269					2.464.269
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	2.464.269	-2.464.269				3.779	3.779
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	65.016.652	0	3.810.957	2.558.529	0	3.779	72.253.259

Si riporta di seguito il dettaglio della composizione e delle variazioni delle singole voci indicate nella tabelle che precedono:

- **Contributi in conto capitale dallo Stato**

Gli incrementi si riferiscono a quote di finanziamenti di varie ricerche finalizzate, destinate ad acquisti di attrezzature. I decrementi sono riferiti alla sterilizzazione di quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 2018.

- **Contributi in conto capitale dalla Regione**

Gli incrementi si riferiscono a quote di finanziamenti di varie ricerche finalizzate, destinate ad acquisti di attrezzature, nonché ai contributi vincolati ex art.20 della L.67/88 – II fase. I decrementi sono interamente riferiti alla sterilizzazione di quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 2018.

- **Fondo di dotazione**

Il fondo di dotazione, di euro 22.284.526, è invariato rispetto all'anno precedente.

- **Donazioni**

Nella presente voce, risultano decrementi pari ad euro 11.690, che si riferiscono alla sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni ricevuti in donazione o acquisiti con somme aventi la medesima provenienza.

- **Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio**

Nella presente voce vengono rilevate, in ossequio a quanto previsto dal D.Lgs.118/2011 e dalla Legge di stabilità 2013, le rettifiche da apportare ai contributi in conto esercizio, per la loro destinazione al finanziamento di investimenti. L'incremento rispetto al 2017 è di euro 2.013.412.

- **Finanziamenti per beni di prima dotazione**

La presente voce, che nel 2017 era pari a zero, nel 2018 è pari ad euro 5.980.401 e corrisponde al valore dei cespiti annessi del P.O."Ascalesi" al netto dell'ammortamento.

- **Utili portati a nuovo**

La presente voce è pari ad euro 2.464.268 e corrisponde all'utile 2017.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI € 80.271.398

Presentano rispetto all'anno precedente (€ 76.427.183) un incremento netto pari ad € 3.844.215 (5%). La costituzione dei suddetti fondi e le variazioni intervenute nell'esercizio risultano dal prospetto che segue:

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.777.413	6.534.346	0	708.656	17.603.103
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	4.809.425	3.410.948	0	518.561	7.701.812
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	359.515	675.412	0	14.520	1.020.407
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	4.500.000	1.200.000	0	0	5.700.000
PBA060	Altri fondi rischi:	2.108.474	1.247.986	0	175.574	3.180.885
	- contenzioso personale non dipendente	15.185	67.717	0	0	82.902
	- contenzioso per contestazioni su forniture ed appalti	1.868.813	1.144.498	0	0	3.013.311
	- contenzioso per ritardato/mancato pagamento	209.267	35.771	0	175.574	69.464
	- partite previdenziali da accertare	15.208	0	0	0	15.208
	...					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:	50.770.089	15.338.679	0	9.319.640	56.789.128
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	19.420.207	2.784.502	0	459.015	21.745.693
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	10.492.499	7.300.790	0	2.910.828	14.882.461
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	5.433.855	0	0	2.527.500	2.906.355
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	15.423.528	5.253.387	0	3.422.296	17.254.619
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	13.879.682	1.423.295	-1.068.173	8.355.637	5.879.166
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	13.879.682	1.423.295	-1.068.173	8.355.637	5.879.166
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	76.427.184	23.296.319	-1.068.173	18.383.932	80.271.398

- Relativamente al Fondo rischi (€ 17.603.103), che incrementa rispetto al 2017 (€ 11.777.413) del 49,5% a seguito di una rivista stima del rischio di soccombenza in taluni contenziosi ad opera della S.C.Avvocatura ed Affari Legali, va detto che esso è allineato a quanto rilevato nella piattaforma informatica regionale Legal App.

- Con specifico riferimento al Fondo per quote inutilizzate di contributi di parte corrente, che nel 2017 era pari ad € 50.770.089, nel 2018 risulta essere pari a € 56.789.129, e in particolare risulta composto da:

- € 21.745.694: relativo a quanto utilizzabile per gli obiettivi di piano di cui al DCA 91/2014, al DCA 58/2015, al DCA 55/2016, al DCA 134/2016, al DCA 41/2017, al DCA 46/2018 e al DCA 57/2019, obiettivi elencati nella seguente tabella:

Progetti	Fondo 2017	Girocontato	Utilizzato	Accantonato	Fondo 2018
Obiettivi di piano anno 2012	-				0
Obiettivi di piano anno 2013	2.504.979		-288.831		2.216.148
Obiettivi di piano anno 2014	4.863.394				4.863.394
Obiettivi di piano anno 2015	2.275.532		-170.184		2.105.348
Obiettivi di piano anno 2016	3.830.802				3.830.802
Obiettivi di piano anno 2017	5.945.500				5.945.500
Obiettivi di piano anno 2018	0			2.784.502	2.784.502
	19.420.207	0	-459.015	2.784.502	21.745.694

- € 14.882.461: relativo a quanto utilizzabile per i progetti elencati nella tabella che segue:

Progetti	Fondo 2018
5 per mille anno 2006	4.669
5 per mille anno 2007	180.635
5 per mille anno 2008	19.724
5 per mille anno 2010	12.276
5 per mille anno 2011	367.631
5 per mille anno 2013	2.858
5 per mille anno 2014	167.043
5 per mille anno 2015	83.329
5 per mille anno 2016	756.280
5 per mille anno 2017	768.050
Progetto "Radiologia domiciliare"	524.398
Progetto "Poi-Efficientamento Energetico"	4.179.003
Progetto "Liste d'attesa"	404.052
Progetto "Hepav"	- 345.485
Progetto "Gemen"	103.794
Progetto "Porfe"	104.310
Progetto "ECM"	108.301
Progetto 31/09	79.545
Progetto 35/09	96.391
Progetto All03	382.805
Progetto All05	185.006
Progetto D590	100.000
Progetto IZZMO	38.464
Progetto ASSRE	23.209
Progetto 57/14	56.496
Progetto RF13M	78.588
Progetto REVOL	344.762
Progetto PAMUT	298.057
Progetto TRASF	2.708
Progetto "DEEP"	94.449
Progetto "FERS2"	238.000
Progetto "FERS1"	826.000
Progetto "FERS3"	502.500
Progetto "FESR"	3.879.460
Progetto "BIOMO"	131.953
Progetto "DODAC"	28.800
Progetto "ONCO"	54.400
	14.882.461

- € 2.906.355: relativo a quanto residuato del finanziamento deliberato per il progetto c.d. "Cecap", ammesso a finanziamento dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (di esso si è già detto a proposito dei "Crediti verso altre Amministrazioni pubbliche");

❖ € 17.254.619: relativo a quanto utilizzabile per i progetti di seguito elencati:

Progetti	Fondo 2018
Progetti "Airc"	216.813
Progetto "41/12" - Mito	1.010.600
Progetto "21/10"	94.922
Progetto "242"	54.440
Progetto "25/09"	81.837
Progetto "33/09"	88.045
Progetto "41/10"	6.056
Progetto "5%Form"	739.796
Progetto "25%"	1.781.761
Progetto "5%"	527.755
Progetto "F5%"	513.920
Progetto "Col"	175.040
Progetto "Quote"	260.579
Progetto "Diritti di delibazione"	4.220.306
Progetti "31/09" e "35/09"	5.017
Progetto "GMI"	130.526
Progetto "42/09"	371.529
Progetto "44/12"	27.863
Progetto "45/12"	245.473
Progetto "36/15"	543.450
Progetto "55/14"	96.690
Progetto "13/15"	141.194
Progetto "21/15"	53.268
Progetto "22/15"	227.085
Progetto "36/14"	217.844
Progetto "17/16"	52.584
Progetto "28/15"	116.607
Progetto 3% rad	214.336
Progetto "30/16"	65.936
Progetto "38/17"	1.273.895
Progetto "45/15"	160.050
Progetto "51/13"	226.541
Progetto "51/16"	711.517
Progetto "53/15"	236.870
Progetto "67/15"	167.639
Progetto "79/15"	324.911
Progetto "9/12"	396.119
Progetto "32/15"	12.730
Progetto "32/16"	23.644
Progetto "34/17"	81.373
Progetto "48/15"	58.320
Progetto "49/15"	17.694
Progetto "50/16	20.543
Progetto "52/15"	10.188
Progetto "53/16"	36.972
Progetto "57/18	140.000
Progetto "65/17"	164.468
Progetto "77/16"	15.930
Progetto "78/16"	31.374
Progetto "8/16"	21.601
Progetto "80/17"	287.400
Progetto "82/15"	87.369
Progetto "9/17"	313.863
Progetto "FSHDE"	30.000
Progetto "31/16"	122.336
	17.254.619

Riguardo invece al Fondo per altri oneri (Codice SP: PBA260), esso risulta pari ad € 5.879.166, rispetto ai 13.879.682 del 2017.

Il decremento (8.000.516) è causato per lo più dall'utilizzo a conto economico di fondi eccedenti, quali quello per altri oneri e spese, precedentemente costituito a titolo prudenziale per il progetto Cecap (di cui si è già detto nella sezione dedicata ai crediti verso altre Amministrazioni pubbliche) e quello per interessi di mora.
La composizione analitica del fondo in questione è ben rappresentata dalla tabella che segue:

	31-dic-17	Accantonamenti	Utilizzi / Giroconti	Utilizzi a c/economico	31-dic-18
Fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente	714.866	918.540			1.633.406
Fondo per interessi di mora	3.771.691	0	-63.844	-2.355.637	1.352.210
Fondo per fornitori per contestazioni su forniture	0				0
Fondi per attività libero - professionale intramoenia	1.133.491	379.754	-283.423		1.229.822
Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	730.969	125.000	-209.136		646.833
Fondo per altri oneri e spese	7.528.665	0	-511.771	-6.000.000	1.016.894
TOTALE	13.879.682	1.423.295	-1.068.174	-8.355.637	5.879.166

Relativamente invece al contenzioso tributario-previdenziale, va segnalato che dall'estratto dei ruoli Equitalia effettuato nel mese di luglio 2019 risultano pendenti alcune cartelle per un totale di € 33.990,16, tra le quali quella di importo maggiore (€ 30.632,82) è oggetto di ricorso per mediazione; esse sono comunque tutte oggetto di verifica e "coperte" dallo specifico fondo rischi.

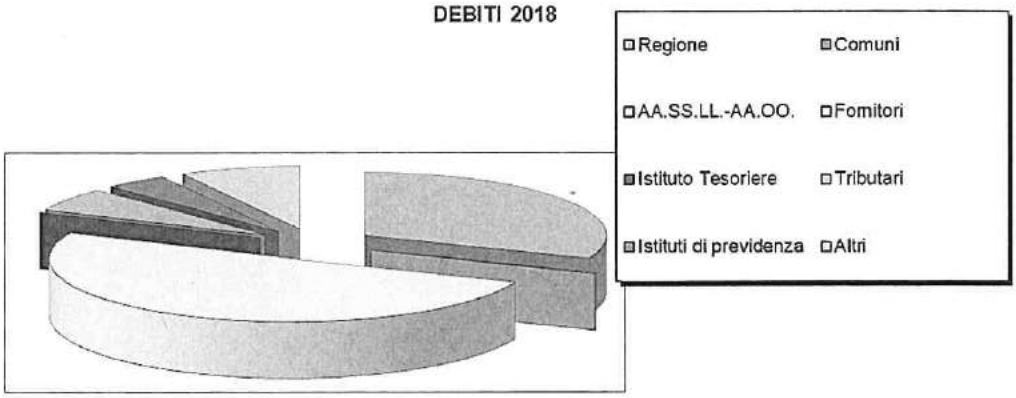
D) DEBITI 56.948.110

Questo conto, nella sua totalità, evidenzia rispetto al precedente esercizio (€ 50.560.962) un incremento di € 6.387.149 12,6%), dovuto soprattutto all'incremento dell'esposizione della debitoria commerciale (€ 6.194.287);

In dettaglio:

		2018	2017	/\	%
Cod.SP	Totale Debiti	56.948.110	50.560.962	6.387.149	12,63%
PDA120	Regione	17.677.310	17.552.452	124.858	0,71%
PDA130	Comuni	3.900	900	3.000	333,33%
PDA210	AA.SS.LL.-AA.OO.	95.870	624.042	-528.172	-84,64%
PDA300	Fornitori	28.751.310	22.557.023	6.194.287	27,46%
PDA310	Istituto Tesoriere	5.442	36	5.406	14859,24%
PDA320	Tributari	3.435.828	3.003.095	432.733	14,41%
PDA330	Istituti di previdenza	2.391.524	2.159.093	232.432	10,77%
PDA340	Debiti verso altri	4.586.925	4.664.320	-77.395	-1,66%

Riguardo alla scadenza, come indicato nel prospetto di Stato Patrimoniale, tutti sono scadenti entro i dodici mesi.



I **debiti verso la Regione** (€ 17.677.310), rispetto al 2017 (€ 17.552.452), registrano un incremento di € 124.858. Essi comprendono:

- il debito di € 769.600 corrispondente a quanto versato negli anni addietro dalla Regione Campania a titolo di acconto, poi non conguagliato, su prestazioni di File F 2006;
- il debito di € 9.850.818 corrispondente alle citate trattenute ancora da ricevere sull'indistinta, in linea con il 2017 (9.725.960);

- il debito di € 7.056.892 corrispondente alle somme disponibili per il rafforzamento patrimoniale delle AA.SS., come da bilancio consuntivo 2017, relativamente alle quali si riporta di seguito la composizione analitica e la voce di SP 2016 dalla quale, nel 2017, è stato effettuato il giroconto:

Descrizione	Importo	Codice SP
Eccedenza da due diligence fondo rischi per cause civili e oneri processuali	728.452	da PBA020
Eccedenza da due diligence fondo rischi personale dipendente	62.074	da PBA030
Eccedenza da due diligence fondo rischi per partite previdenziali e tributarie	77.825	da PBA060
Eccedenza da due diligence fondo rischi per contestazioni su forniture e appalti	766.814	da PBA060
Residuo delle linee progettuali FSN2012 (linea 4-biobanche)	143.670	da PBA160
Intera originaria assegnazione FSN2013 (linea 18–piano prevenzione)	307.242	da PBA160
Utile esercizio 2016	347.918	da PAA220
Residuo riserva utili destinati ad investimenti	3.613.449	da PAA150
Utili esercizi 2012-2013-2014	263.424	da PAA160
residuo fondo quote inutilizzate Crom ex DCA 58/2015	310.041	da PAA160
Residuo obiettivi di piano 2011 ed ante ex DCA 91/2014	435.983	da PAA160
	7.056.892	

Il citato debito è conseguenza dell'attività di sistemazione contabile delle poste di stato patrimoniale, effettuata all'esito di precise disposizioni del Presidente della Giunta Regionale della Campania a tutte le Aziende Sanitarie campane nel corso del 2017 e nei primi mesi del 2018.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	17.552.452	38.030.135	37.905.277	17.677.310		
		17.552.452	38.030.135	37.905.277	17.677.310		

I **debiti verso Comuni** (€ 3.900), che nel 2017 erano pari a 900, riguardano esclusivamente debiti verso il Comune di Napoli per servizi cimiteriali.

La voce **debiti verso AA.SS.LL. e AA.OO.** (€ 95.870), rispetto al 2017 (€ 624.042), si riduce di € 528.172 anche in conseguenza della diversa esposizione contabile, a valle di quanto disposto con la con nota del Direttore Generale per la Tutela della Salute del 31.07.2018, prot. n. 498560, con la quale è stato stabilito di regolare gli addebiti / accrediti tra le aziende sanitarie per beni e servizi, sanitari e non sanitari, attraverso una apposita compensazione finanziaria, nell'ambito della rimessa mensile per il finanziamento della spesa corrente. Ciò ha di fatto comportato l'esposizione del credito netto (somma algebrica tra crediti e debiti verso aziende sanitarie) vantato al 31.12.2017 tra i crediti verso Regione.

La voce dunque PDA140 (Debiti verso Aziende sanitarie pubbliche) comprende debiti dell'Istituto (come analiticamente descritti nella tabella che segue) per prestazioni di servizi effettuate solo nel 2018 da varie Aziende del Servizio Sanitario Regionale:

	Importo
A.O. DEI COLLI	-518
A.O.U. FEDERICO II	37.457
ASL NAPOLI 1 CENTRO	-1.003
ASL NAPOLI 2 NORD	52
ASL CASERTA	59.882
	95.870

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE						
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	624.042	352.558	880.730	95.870		
		624.042	352.558	880.730	95.870		

Particolare importanza assumono, per la rilevanza della cifra, i **debiti verso fornitori** (€ 28.751.310), esposti al netto delle note credito da ricevere (€ 342.534) e includendo le fatture da ricevere (€ 11.363.268). Sono relativi alla fornitura di beni e servizi e sono iscritti al netto degli sconti commerciali. Gli eventuali sconti di cassa sono rilevati al momento del pagamento. Il valore dei debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni o rettifiche di fatturazione, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte. Essi sono in incremento rispetto a quelli 2017 (22.557.023).

Relativamente alla debitoria commerciale, va segnalato come, tra gli obiettivi prioritari dell'Istituto, sia sempre più rimarcato il rispetto dei tempi di pagamento dei fornitori. Il raggiungimento di tale obiettivo, infatti, oggetto di costante attenzione e monitoraggio da parte dell'esecutivo nazionale e di quello regionale, attraverso la rilevazione dell'indice di tempestività dei pagamenti, è stato conseguito attraverso innanzitutto lo smaltimento della debitoria pregressa certa, liquida ed esigibile e dunque attraverso la messa a regime di specifiche misure organizzative, implementate a seguito della approvazione di procedure aziendali amministrativo-contabili (Delibere del Direttore Generale n.901 del 29.12.2016 e n.120 del 19.2.2018) e del Regolamento di Amministrazione e Contabilità (Delibera n.842 del 30.11.2017).

I risultati sono stati estremamente positivi, come si può evincere dalla seguente tabella:

ITP SU TUTTO IL FATTURATO				
				anno 2014
				122,69
I trimestre 2015	II trimestre 2015	III trimestre 2015	IV trimestre 2015	anno 2015
140,12	129,45	113,22	195,79	144,63
I trimestre 2016	II trimestre 2016	III trimestre 2016	IV trimestre 2016	anno 2016
91,97	150,13	258,99	94,06	79,64
I trimestre 2017	II trimestre 2017	III trimestre 2017	IV trimestre 2017	anno 2017
54,60	24,40	27,94	17,93	26,50
I trimestre 2018	II trimestre 2018	III trimestre 2018	IV trimestre 2018	anno 2018
-22,06	-18,40	-20,75	-15,50	-19,12
I trimestre 2019	II trimestre 2019	III trimestre 2019	IV trimestre 2019	anno 2019
-18,48	-17,12			

I valori rilevati al II, III e IV trimestre di ogni anno si intendono riferiti al singolo trimestre e non sono cumulati alla data. I valori annuali si riferiscono all'intero anno di riferimento.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	22.557.023	106.128.954	99.934.668	28.751.310	11.363.268	

I **debiti verso Istituto Tesoriere** (€ 36) sono pari ad € 5.442.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	36	38.395	32.989	5.442		

I debiti tributari (€ 3.435.828), rispetto a quelli 2017 (€ 3.003.095) incrementano del 14,4% (€ 432.733). Rappresentano per lo più l'ammontare al 31.12.2018 dei vari debiti verso l'Erario.

Essi riguardano le ritenute alla fonte operate sulle retribuzioni del personale (dipendenti e collaboratori) e le relative addizionali regionali e comunali (€ 1.450.510). Riguardano altresì l'Iva (€ 1.282.203) e l'Irap sull'attività libero-professionale e sui dipendenti (€ 537.166), il tutto afferente il mese di dicembre 2018. E riguardano infine quanto residua (€ 165.950) del debito registrato il 31.12.2007 e relativo al mancato versamento Irap sulle tredicesime mensilità per gli anni 2004, 2005 e 2006, con riguardo a sanzioni e interessi 2004 e 2005 che saranno liquidati all'atto del ricevimento della cartella.

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	ERARIO C/RITENUTE FISCALI	1.297.964	11.470.067	11.317.521	1.450.510		
	ALTRI DEBITI TRIBUTARI (incl.Irap e Iva)	1.705.131	15.093.716	14.813.529	1.985.318		
PDA320		3.003.095	26.563.783	26.131.050	3.435.828		

La voce **debiti verso Istituti di previdenza** (€ 2.391.524) incrementa del 10,8% rispetto al 2017 (€ 2.159.093). Essa rappresenta debiti per contributi obbligatori ancora da versare agli Enti previdenziali ed assistenziali alla data del 31 dicembre 2018.

In dettaglio:

	31.12.2018	31.12.2017
I N.P.S.	156.954	134.518
I.N.P.D.A.P.	2.150.615	1.967.288
I.N.A.I.L.	62.012	34.404
CONTRIBUTI DI RISCATTO	4.388	5.743
ONAOSI	17.555	17.140
TOTALE	**2.391.524**	**2.159.093**

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	INPDAP-INAIL-ONAOSI-RISCATTI-INPS	2.159.093	16.783.969	16.551.538	2.391.524		

La voce **Debiti verso Altri** (€ 4.586.925) registra un decremento dell'1,7% rispetto al 2017 (€ 4.664.320) pari ad € 77.395.

Nel dettaglio:

	2018	2017	Δ	%
Debiti verso altri	**4.586.925**	**4.664.320**	**-77.395**	**-1,7%**
Dipendenti	3.054.771	3.194.178	-139.407	-4,4%
Depositi cauzionali	54.796	64.123	-9.327	-14,5%
Ritenute c/terzi	151.874	63.588	88.286	138,8%
Partite previdenziali da accertare	173.481	173.481	0	0,0%
Partite tributarie da accertare	181.035	225.428	-44.393	-19,7%
Debiti diversi	970.969	943.522	27.447	2,9%

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	*di cui per fatture da ricevere*	*di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni*
			Incrementi	Decrementi			
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	4.664.320	30.810.166	30.887.561	4.586.925		
PDA360	Debiti v/dipendenti	3.194.177	28.680.988	28.820.395	3.054.771		
PDA380	Altri debiti diversi:	1.470.143	2.129.179	2.067.167	1.532.155		
	depositi cauzionali	64.123	11.359	20.686	54.796		
	ritenute c/terzi	63.588	1.044.073	955.787	151.874		
	partite previdenziali da accertare	173.481	0	0	173.481		
	partite tributarie (ed altro) da accertare	225.428	5.184	49.577	181.035		
	residuo Progetto "P.O.I.Energie"	0	1.704	1.704	0		
	altri	943.522	1.066.859	1.039.412	970.969		

Relativamente, infine, al progetto P.O.I. Energie, originariamente finanziato per circa il 90% dal Ministero dell'Ambiente, progetto conclusosi con il collaudo tecnico-amministrativo avvenuto il 28 settembre 2015, va detto che lo stesso Ministero ha provveduto a due erogazioni aggiuntive pari ad € 469.238,87 (€ 458.389,15 + € 10.489,72), entrambe destinate, con delibera del Direttore Generale n.4 del 10 gennaio 2019, al finanziamento della progettazione definitiva ed esecutiva della riqualificazione architettonica delle facciate della Palazzina Scientifica.

Con riferimento invece alla loro formazione, si riportano di seguito prospetti indicativi dell'anno di origine delle medesime categorie di debiti:

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE						
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA							
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	769.600					7.056.892	9.850.818
	DEBITI V/COMUNI							
PDA130	Debiti v/Comuni						900	3.000
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:							
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.642.348	476.358	427.925	1.042.294	422.755	764.417	23.973.214
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE							5.442
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:							
	ERARIO C/RITENUTE FISCALI							1.450.510
	ALTRI DEBITI TRIBUTARI (incl.Ires, Irap e Iva)	165.950						1.819.368
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:							
	INPDAP-INAIL-ONAOSI-RISCATTI-INPS							2.391.524
	...							
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	248.921	15.494	60.404	44.035	37.949	973.478	3.206.645
PDA360	Debiti v/dipendenti							3.054.771
PDA380	Altri debiti diversi:	248.921	15.494	60.404	44.035	37.949	973.478	151.874
	depositi cauzionali	34.116		48	7.510	2.303	10.620	
	ritenute c/terzi							151.874
	partite previdenziali da accertare	151.674				21.807	0	0
	partite tributarie (ed altro) da accertare	63.131		60.356	36.525	10.267	10.755	
	residuo debito vs Ministero per POI Energia							
	altri	0	15.494	0	0	3.572	951.903	

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI € 5.735.488

Risconti passivi € 5.735.488

Questo conto evidenzia rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2017 (€ 6.196.303) un decremento netto di € 460.814 (7,4%).

Comprende risconti passivi afferenti ricavi anticipati (e quindi rinviati secondo competenza ad esercizi successivi) relativi a somme ricevute per vari progetti di ricerca e sperimentazione non ancora conclusi, nonché per donazioni.

Si è lasciato movimentato soprattutto per progetti già da tempo in essere, e fino al loro completo esaurimento, onde evitare complicazioni operative (maggiore di 800 era il numero dei singoli progetti, da anni gestiti con questo tecnicismo contabile).

Di seguito viene esposta tabella indicativa dei codici del Modello CE influenzati dal rinvio ad esercizi successivi dei singoli ricavi:

CODICE MOD. CE	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA0660	3.163.232	3.163.232
AA0070	22.358	22.358
AA0200	302.401	302.401
AA0210	789.228	789.228
AA0220	505.045	505.045
AA0430	496	496
AA1090	83.181	83.181
AA0930	579	579
EA0040	868.968	868.968
	5.735.488	5.735.488

F) CONTI D'ORDINE € 2.393.165

Canoni leasing non ancora pagati € 2.393.165

Così come richiesto dal D.Lgs.n.6/2003 che ha modificato l'art.2427 del Codice Civile al punto 22, questo conto evidenzia canoni non ancora pagati di leasing attivati dall'Istituto per l'acquisizione di attrezzature. Rispetto al valore 2017 (€ 3.454.735), si decrementa del 30,7%. Si rimanda, a tal proposito, alla tabella esposta al paragrafo "Godimento beni di terzi" del Conto Economico della presente Nota Integrativa.

COMMENTO ALLE VOCI DI CONTO ECONOMICO

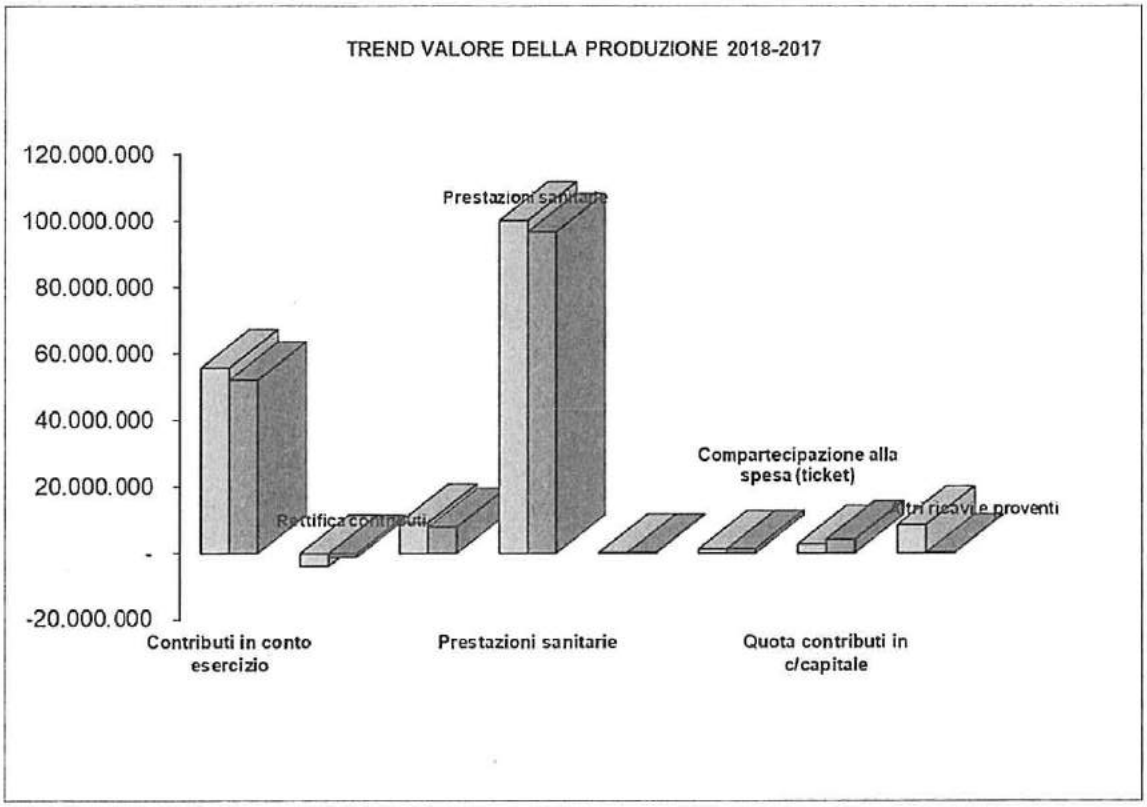
VALORE DELLA PRODUZIONE

Il **valore della produzione** (€ 174.165.327), rispetto al 2017 (€ 161.453.365), rileva un incremento (€ 12.711.962) del 7,9%.

Esso risulta composto da:

- Contributi in conto esercizio: da regione, da enti pubblici, da enti privati
- Rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti
- Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti
- Ricavi per prestazioni sanitarie
- Concorsi, recuperi, rimborsi
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)
- Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio
- Altri ricavi e proventi

	Anno 2018	Anno 2017
Contributi in c/esercizio	55.722.035	52.072.044
Rettifica contributi in c/esercizio	- 3.764.228	- 1.084.385
Utilizzo fondi per quote inut.te	9.319.640	7.971.202
Ricavi per prestazioni sanitarie	100.073.938	96.632.653
Concorsi, recuperi e rimborsi	238.885	243.840
Comp.alla spesa per prest.sanit.	1.282.559	1.334.411
Quota contributi in c/capitale	2.751.851	4.142.014
Altri ricavi e proventi	8.540.649	141.586
TOTALE	**174.165.327**	**161.453.365**



In dettaglio:

1) <u>A1 - Contributi in conto esercizio</u> (€ 55.722.035)

Questa voce, rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2017 (€ 55.072.044), incrementa di € 3.649.991 (7%), in conseguenza per lo più di maggiori contributi da Regione per la Ricerca (€ 6.015.160), al netto di un minor finanziamento per obiettivi di piano previsto dal DCA 57/2019 (€ 3.171.283):

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	55.722.035	52.072.044	3.649.991	7,0%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. regionale	43.572.134	46.086.450	-2.514.316	-5,5%
AA0030	A.1.A) Da Regione o Prov.Aut.per quota f.do sanitario indistinto	40.633.967	39.977.000	656.967	1,6%
AA0040	A.1.A) Da Regione e Provincia per quota fondo sanitario vincolato per maggiori attività (obiettivi di piano)	2.938.167	6.109.450	-3.171.283	-51,9%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (EXTRA FONDO)	1.444.684	756.280	688.405	91,0%
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	207.396	0	207.396	
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	1.237.289	756.280	481.009	63,6%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	10.705.217	5.229.314	5.475.903	104,7%
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente (40102020101)	3.721.959	3.442.271	279.688	8,1%
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	378.753	1.242.987	-864.234	-69,5%
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione e altri soggetti pubblici per ricerca	6.127.228	112.068	6.015.160	5367,4%
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	477.276	431.987	45.289	10,5%

a) I "**Contributi da Regione e Provincia autonoma per quota Fondo Sanitario regionale**" (€ 43.572.134), rilevati alla voce "AA0020" del CE, sono tutti determinati in base agli importi previsti dal citato DCA n.57 del 4 luglio 2019. Rispetto al 2017 (€ 46.086.450), si riducono del 5,5% (-2.514.316).

Nella voce "AA0040", sono viceversa accolti i finanziamenti vincolati per obiettivi di piano (€ 2.938.167) che, rispetto al 2017 (€ 6.109.450), si riducono di circa il 52% (3.171.283).

Utile appare l'analisi evidenziata dalla tabella seguente, al fine di rilevare come l'incremento di produzione ospedaliera (rilevato alla voce A4 del Conto Economico) si sia tradotto in un incremento del finanziamento base + funzione (2.999.967) e in una conseguente sostanziale riduzione del riequilibrio (- 2.343.000).

Voce di ricavo	2018	2017	Δ	Δ %
Finanziamento base + funzioni	28.587.967	25.588.000	2.999.967	12%
Riequilibrio	12.046.000	14.389.000	-2.343.000	-16%
VOCE CE AA0030	**40.633.967**	**39.977.000**	**656.967**	**2%**
Obiettivi di piano e vincolati	2.938.167	6.109.450	-3.171.283	-52%
VOCE CE AA0040	**2.938.167**	**6.109.450**	**-3.171.283**	**-52%**
VOCE CE AA0020 (Totale)	**43.572.134**	**46.086.450**	**-2.514.316**	**-5%**

b) I "**Contributi in c/esercizio (Extra Fondo)**" di € 1.444.684 comprendono:

1. i **contributi da Regione per gli Stranieri Temporaneamente Presenti (STP)**, pari ad € 207.396;
2. i "**Contributi da altri soggetti pubblici extra-fondo vincolati**" di € 1.237.289, composti da:
    a. i contributi in conto esercizio ex 5 per mille 2017 (€ 768.050), neutralizzati dal corrispondente accantonamento al Fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici;
    b. le due già citate erogazioni aggiuntive del Ministero dell'Ambiente (€ 469.239), parimenti neutralizzate dal corrispondente accantonamento al Fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici.

c) La voce "**Contributi in c/esercizio per ricerca**" di € 10.705.2017, praticamente raddoppiata rispetto al 2017 (€ 5.229.314), comprende:

1. **Contributi dal Ministero della Salute per la Ricerca Corrente** (€ 3.721.959), incrementata di € 279.688 (8,1%) rispetto al 2017 (€ 3.442.271);
2. **Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata da Ministero della Salute** (€ 378.753);
3. **Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata da Regione ed Enti vari** (€ 6.127.228): rispetto al 2017 (112.068) incrementano in maniera sostanziale, a causa per lo più della rilevazione dei ricavi (sterilizzati con corrispondenti accantonamenti ai fondi) afferenti i seguenti P.O.R. finanziati dalla Regione Campania:

IMPORTO	DESCRIZIONE
238.000,00 €	D. DIRIGENZIALE N. 453 - 26.11.2018 EMORFORAD
826.000,00 €	D. DIRIGENZIALE REGIONE CAMPANIA 449 - 26.11.2018 PROGETTO PIATTAFORMA INNOVATIVA
3.879.460,00 €	D. DIRIGENZIALE N. 456 - 26.11.2018 PREMIO MEDICINA DI PRECISIONE IN ONCOLOGIA
502.500,00 €	D. DIRIGENZIALE N. 448 - 26.11.2018 CIRO CAMPANIA IMAGING INFRASTRUCTURE
5.445.960,00 €	

4. **Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata da privati** (€ 477.276).

2) A2 - "Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti" (€ 3.764.228)

Questa voce, che nell'esercizio chiuso al 31.12.2017 risultava di € 1.084.385, è pari ad € 3.764.228.

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0240	A.2) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti	-3.764.228	-1.084.385	-2.679.844	247,1%
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-3.764.228	-1.084.385	-2.679.844	247,1%

Come noto, a seguito delle modifiche apportate dalla Legge di stabilità 2013 e come chiarito dalla Regione Campania con nota prot. 2014.0189664 del 17 marzo 2014 circa il "Trattamento contabile delle immobilizzazioni acquisite con contributi in conto esercizio", il D.Lgs.118/2011 ha stabilito che "a partire dall'esercizio 2016 i cespiti acquistati utilizzando contributi in conto esercizio, indipendentemente dal loro valore,

devono essere interamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione". Per il periodo 2012-2015, è stato invece previsto un regime transitorio durante il quale lo storno dei contributi in conto esercizio da conto economico (tramite appunto la voce "A.2 Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti") è stato effettuato secondo le aliquote di seguito riportate:

	beni acquisiti nel 2012	beni acquisiti nel 2013	beni acquisiti nel 2014	beni acquisiti nel 2015
2012	20%			
2013	20%	40%		
2014	20%	40%	60%	
2015	20%	20%	40%	80%
2016	20%			20%

3) A3 - "Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti" (€ 9.319.640)

Questa voce, che nel 2017 era pari ad € 7.971.202, accoglie l'utilizzo dei fondi, per quote precedentemente inutilizzate, dei seguenti contributi:

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote vincolate contributi di esercizi precedenti	9.319.640	7.971.202	1.348.437	16,9%
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	459.015	456.531	2.484	0,5%
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.910.828	3.079.458	-168.630	-5,5%
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	2.527.500	2.527.500	0	0,0%
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	3.422.296	1.907.714	1.514.583	79,4%

La voce A.3.A) accoglie l'utilizzo del fondo per obiettivi di piano 2013 e nello specifico la neutralizzazione di costi sostenuti nell'ambito dei progetti "Tumori apparato genitale maschile" (€ 206.359), "Processi di umanizzazione" (€ 18.748) e "Tumori rari" (€ 63.724); accoglie altresì l'utilizzo del fondo per obiettivi di piano 2015 e nello specifico la neutralizzazione di costi sostenuti nell'ambito del progetto "Reti Oncologiche" (€ 170.184)

La voce A.3.B) accoglie l'utilizzo dei seguenti fondi:

Progetto "5permille2013"	2.526
Progetto "5permille2014"	70.538
Progetto "5permille2015"	710.927
Progetto "Unico" (5permille2006-7-8-11)	777.145
Progetto "Hepav"	846.391
Progetto "Gemen"	25.717
Progetto "Izzmo"	74.306
Progetto "RF13M"	114.254
Progetto "Revol"	40.022
Progetto "Pamut"	25.464
Progetto "32/14"	1.094
Progetto "Radiologia domiciliare"	27.467
Progetto "Riene"	125.435
Progetto "Porfe"	69.540
	2.910.828

La voce A.3.C) accoglie l'utilizzo del fondo relativo al finanziamento ministeriale per il progetto Cecap.

La voce A.3.D) accoglie l'utilizzo del fondo relativo ai finanziamenti finalizzati ai progetti di ricerca finanziati dall'AIRC, il progetto 41/12 (Mito) e taluni altri progetti di cui al Regolamento delle sperimentazioni cliniche.

4) A4 - "Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria" (€ 100.073.938)

Questa voce, che nel 2017 era pari ad € 96.632.653, incrementa di € 3.441.285 (3,6%), al netto di una leggera riduzione della produzione per DRG intra-Regione (-2,6%), a causa soprattutto dell'incremento delle prestazioni di specialistica ambulatoriale intra (+20,2%) ed extra Regione (+56,5%) e delle prestazioni di File F intra (+11,6%) ed extra Regione (+18,7%).

Essa comprende:

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	100.073.938	96.632.653	3.441.285	3,6%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	90.774.391	85.794.777	4.979.614	5,8%
AA0340	**A.4.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	**85.976.236**	**82.058.777**	**3.917.459**	**4,8%**
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	43.961.943	45.113.000	-1.151.057	-2,6%
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.908.130	9.910.000	1.998.130	20,2%
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	30.100.605	26.966.743	3.133.862	11,6%
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	5.558	69.034	-63.476	-91,9%
AA0450	**A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione**	**4.798.155**	**3.736.000**	**1.062.155**	**28,4%**
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	2.398.155	1.905.000	493.155	25,9%
AA0470	A.2.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	939.000	600.000	339.000	56,5%
AA0490	A.2.A.3.4) Prestazioni di File F	1.461.000	1.231.000	230.000	18,7%
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti privati	6.278.636	7.816.219	-1.537.583	-19,7%
AA0660	A.4.C.1) Proventi per rilascio di cartelle cliniche	1.391	1.107	283	25,6%
AA0660	A.4.C.2) Proventi per sperimentazioni farmaci	5.258.613	6.956.471	-1.697.859	-24,4%
AA0660	A.4.C.3) Proventi per diritti di delibazione e analisi molecolari e attività di consulto in teledermatologia	1.018.633	858.640	159.993	18,6%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	3.020.911	3.021.657	-746	0,0%
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	1.652.718	1.743.099	-90.382	-5,2%
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	1.287.854	1.183.734	104.120	8,8%
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	18.103	3.480	14.623	420,2%
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Asl - Ao,Irccs e Policlinici della Regione)	62.237	91.344	-29.108	-31,9%

La voce "Prestazioni di File F" (AA0380) (30.100.605), determinata dalla nota prot.313072 del 17.5.2019 della Direzione Generale Salute della Regione Campania e dal DCA 57/2019, è composta dall'ammontare complessivo dei farmaci oncologici ad alto costo somministrati e dispensati dall'istituto, farmaci oggetto di compensazione regionale. Nello specifico, questa è la sua composizione:

DTE	1034 al 70%	Innovativi ex art.1, c.401, L.232/2016
7.301.439	12.633.068	10.166.098
30.100.605		

La voce "Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie" (AA0430) (€ 5.558) comprende i ricavi derivanti dalle prestazioni sanitarie erogate dall'Istituto alle aziende indicate nella tabella che segue. Si tratta di prestazioni per esami di medicina nucleare in vivo, di diagnostica molecolare, di prestazioni angiografiche, endoscopiche ed immunometriche:

	2018	2017
Asl Na1	0	750
A.O.Cardarelli	0	58.269
A.O.Santobono	0	7.527
A.O.Sant'Anna e San Sebastiano	216	0
A.O.U.L.Vanvitelli	0	1.534
AOU Federico II	5.342	954
	5.558	**69.034**

La voce "Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione" (AA0450) (€ 4.798.155) riguarda i proventi derivanti dalla mobilità attiva interregionale, così come previsti dal DCA n.57/2019 rispettivamente per le prestazioni di ricovero (€ 2.398.155), le prestazioni ambulatoriali (€ 939.000) e le prestazioni di File F (€ 1.461.000).

La voce "Proventi per rilascio di cartelle cliniche" (AA0660) (€ 1.391) comprende i proventi ricavati appunto dal rilascio di cartelle cliniche. Nel 2017 era pari ad € 1.107.

La voce "Proventi per sperimentazione farmaci" (AA0660) (€ 5.258.613), che comprende le quote di ricavo di competenza dell'esercizio riferite a progetti finanziati nell'ambito di sperimentazioni, si riduce rispetto al 2017 (€ 6.956.471) di circa il 24%; la voce "Proventi per diritti di delibazione e analisi molecolari" (AA0660), che nel 2018 è pari ad € 1.018.633, incrementa di circa il 19% (nel 2017 era pari ad € 858.640).

La voce "Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia" (AA0670) (€ 3.020.911) è determinata dal volume di attività eseguito dai dirigenti medici dell'Istituto per attività libero professionale intramuraria. E' in linea rispetto al 2017 (€ 3.021.657).

5) A5 - "Concorsi, recuperi e rimborsi" (€ 238.885)

Questa voce, che nel 2017 era pari ad € 243.840, diminuisce di € 4.955 (-2%). Comprende:

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	238.885	243.840	-4.955	-2,0%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	29.098	3.177	25.921	815,9%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	45.000	-45.000	-100,0%
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell' azienda in posizione di comando in Asl-AO, IRCCS, Policlinici della Regione	0	45.000	-45.000	-100,0%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	16.380	-16.380	-100,0%
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	16.380	-16.380	-100,0%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	209.786	179.282	30.504	17,0%
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	209.786	179.282	30.504	17,0%

Va segnalato che nella voce AA0930 viene rilevato, tra l'altro, il concorso da parte del personale dipendente delle spese per vitto, concorso pari ad € 137.359 (nel 2017 era 129.930).

6) A6 - "Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)" (€ 1.282.559)

Detta voce comprende i proventi ambulatoriali per prestazioni sanitarie specialistiche e di diagnostica strumentale erogate dall'Istituto. Decrementa rispetto al 2017 (€ 1.334.411) del 3,9% (- € 51.853).

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.282.559	1.334.411	-51.853	-3,9%
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.282.559	1.334.411	-51.853	-3,9%

7) A7 - "Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio" (€ 2.751.851)

Tale importo corrisponde alle quote di contributi in conto capitale e in conto esercizio utilizzate per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza del 2017.
Nel 2017 era di € 4.142.014.

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.751.851	4.142.014	-1.390.163	-33,6%
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	743.823	889.504	-145.680	-16,4%
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	63.889	133.736	-69.847	-52,2%
AA1010	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	193.322	0	193.322	
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/esercizio FSR destinati ad investimenti	1.750.816	3.118.775	-1.367.959	-43,9%

Per quanto concerne la voce A.7.D), pari ad € 1.750.816, essa accoglie il valore delle sterilizzazioni degli ammortamenti 2018 dei cespiti acquisiti con contributi in conto esercizio nell'anno 2012 (€ 157.065), nell'anno 2013 (€ 436.010), nell'anno 2014 (€ 202.938), nell'anno 2015 (€ 178.924), nell'anno 2016 (€ 224.139), nell'anno 2017 (€ 160.075) e nell'anno 2018 (€ 391.665).

8) A9 - "Altri ricavi e proventi" (€ 8.540.649)

Tale voce, che nel 2017 era pari ad € 141.586, incrementa di € 8.399.063 (5.392%), a causa soprattutto dell'utilizzo di fondi eccedenti, quali quello per altri oneri e spese, precedentemente costituito a titolo prudenziale per il progetto Cecap (di cui si è già detto nella sezione dedicata ai crediti verso altre Amministrazioni pubbliche) e quello per interessi di mora.
Essa accoglie, inoltre, il ricavo derivante dal rimborso delle spese dei locali bar e banca (€ 85.000), unitamente a proventi di varia natura.

CODICE MOD.CE		2018	2017	Δ	Δ %
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	8.540.649	141.586	8.399.063	5932,1%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	85.000	43.000	42.000	97,7%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi - proventi per corsi di formazione e proventi per multe, ammende, contravvenzioni	8.455.649	98.586	8.357.063	8477,0%

Si riporta di seguito tabella con la quale viene riepilogata la quota annua di beni acquisiti con finanziamenti per investimenti sottoposti a sterilizzazione, distinguendo tra beni ad utilità pluriennale entrati in produzione fino a tutto il 2012 compreso e beni entrati in produzione negli anni 2013, 2014, 2015, 2016, 2017 e 2018:

codice CE	voce CE	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2012 e ante	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2013	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2014	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2015	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2016	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2017	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2018	totale (deve coincidere con il totale di ciascuna delle voci CE riportate)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(7)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)
AA0980	**A.7) Costi capitalizzati**	673.092	454.469	286.968	197.992	346.136	372.099	425.895	2.711.851
AA0990	**A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato**	471.400	9.818	68.610	19.068	121.927	12.023	43.907	743.823
AA1000	**A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione**	41.627	8.847	13.425					63.899
AA1010	**A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione**							191.322	191.322
AA1020	**A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in C/esercizio FSR destinati ad investimenti**	157.060	436.010	201.816	178.924	224.119	360.075	191.665	[illegible]
AA1030	**A.7.D) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in C/esercizio destinati ad investimenti**								0
AA1040	**A.7.E) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto**								0

Prima di passare all'esame delle voci di spesa, appare opportuno sottolineare come l'appena analizzato Valore della Produzione 2018 sia stato ovviamente influenzato dalle disposizioni del DCA n.57/2019, di cui si riassumono le principali novità, che hanno impattato sulla parte economica:

1) un finanziamento regionale indistinto (Voce "AA0020" del CE) pari ad € 43.572.134 inferiore rispetto a quello 2017 (€ 46.086.450), in conseguenza per lo più della riduzione del finanziamento per obiettivi di piano;
2) un minore finanziamento vincolato per obiettivi di piano (rispetto a quello 2017) di cui alla voce "AA0040" del CE (pari ad € 2.938.167);
3) un maggiore rimborso (rispetto al 2016) dei farmaci oncologici ad alto costo somministrati e dispensati dall'Istituto. Il totale della voce "Prestazioni di File F" risulta pari a 30.100.605 rispetto ai 26.966.743 del 2017;
4) un maggiore finanziamento derivante dalla mobilità attiva interregionale, pari ad € 4.798.155, rispetto a quello 2017 di € 3.736.000.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I **costi della produzione** (€ 170.205.108) presentano un incremento nei confronti dell'esercizio 2017 (€ 157.421.603) dell'8,12% (€ 12.783.505) e sono così costituiti:

	2018	2017	/\	/\ %
Beni sanitari	53.839.052	49.799.219	4.039.833	8,11%
Beni non sanitari	614.489	697.262	-82.773	-11,87%
Servizi sanitari	9.488.660	8.887.375	601.285	6,77%
Servizi non sanitari	17.313.844	12.688.117	4.625.727	36,46%
Manutenzioni e riparazioni	5.883.710	5.252.022	631.688	12,03%
Godimento beni di terzi	2.024.988	2.478.463	-453.475	-18,30%
Personale	48.506.902	45.760.111	2.746.791	6,00%
Oneri diversi di gestione	1.365.873	1.083.593	282.280	26,05%
Ammortamenti	7.755.808	8.559.696	-803.888	-9,39%
Variazione delle rimanenze	115.464	-1.384.419	-1.499.883	-108,34%
Accantonamenti tipici dell'esercizio	23.296.319	23.600.163	-303.844	-1,29%
	170.205.108	157.421.603	12.783.505	8,12%

1) Acquisti di beni (€ 54.453.541)

a) beni sanitari € 53.839.052

Rispetto all'esercizio precedente (€ 49.799.2019) presentano un incremento di € 4.039.833 (8,11%).

CODICE MOD. CE	Dati in Euro	2018	2017	Δ	Δ %
BA0020	**Acquisti di beni sanitari**	53.839.052	49.799.219	4.039.833	8,11%
BA0030	**Prodotti farmaceutici od emoderivati**	40.538.545	36.058.439	4.480.106	12,42%
BA0040	Farmaci	39.899.074	35.224.497	4.674.577	13,27%
	Farmaci per le sperimentazioni	148	0	148	
	Galenici	3.095	25	3.070	12279,04%
	Radiodiagnostici	529.306	666.560	-137.254	-20,59%
	Ossigeno	106.922	167.356	-60.435	-36,11%
BA0210	**Dispositivi medici**	13.225.328	13.700.390	-475.061	-3,47%
BA0220	**Dispositivi medici**	8.809.069	8.651.199	157.870	1,82%
	Aghi, siringhe, termometri	282.313	275.770	6.543	2,37%
	Guanti chirurgici e monouso	101.198	136.053	-34.855	-25,62%
	Materiale per sutura	1.070.085	1.626.740	-556.655	-34,22%
	Cateteri, sonde, cannule e tubi	1.684.111	1.424.871	259.240	18,19%
	Presidi sanitari vari	4.847.559	4.174.328	673.231	16,13%
	Tessuto e vestiario monouso	133.269	163.591	-30.322	-18,54%
	Cerotti, garze e bende	447.598	491.534	-43.936	-8,94%
	Trasfusionali	178.669	294.901	-116.232	-39,41%
	Materiali sanitari per Crom	64.266	63.411	856	1,35%
BA0230	**Dispositivi medici impiantabili attivi**	421.285	623.006	-201.721	-32,38%
	Protesi	421.285	623.006	-201.721	-32,38%
BA0240	**Dispositivi medico diagnostici in vitro**	3.994.975	4.426.185	-431.210	-9,74%
	Mezzi di contrasto	202.044	358.866	-156.822	-43,70%
	Materiali di laboratorio per Crom	210.878	282.325	-71.447	-25,31%
	Materiali di laboratorio per assist.	2.742.651	2.719.166	23.486	0,86%
	Materiali di laboratorio per ric.cor.	273.872	713.925	-440.054	-61,64%
	Materiali di laboratorio per ric.fin.	235.319	231.605	3.714	1,60%
	Pellicole radiograf., liquidi di sviluppo e fissaggio, dischi	7.377	10.309	-2.933	-28,45%
	Materiale per angiografia interventistica	316.363	107.934	208.429	193,11%
BA0250	**Prodotti dietetici**	27.451	19.024	8.427	44,30%
	Dietoterapici	27.451	19.024	8.427	44,30%
BA0270	**Materiali diagnostici e prodotti chimici**	47.727	21.367	26.360	123,37%
	Disinfettanti uomo	47.727	21.367	26.360	123,37%

b) beni non sanitari € 614.489

Rispetto al 2017 (697.262), diminuiscono dell'11,87% (€ 82.773). Per il dettaglio e la dinamica delle variazioni rispetto al 2016, bene illustrativa è la tabella seguente:

CODICE MOD. CE	Dati in Euro	2018	2017	Δ	Δ %
BA0310	**Acquisti di beni non sanitari**	**614.489**	**697.262**	**-82.773**	**-11,87%**
BA0330	**Materiali di guardaroba, di pulizia e convivenza in genere**	**154.196**	**128.650**	**25.547**	**16,57%**
	Prodotti chimici e minute attrezz.per pulizia	154.134	127.796	26.338	20,61%
	Materiali di pulizia per Crom	63	854	-791	-92,64%
BA0340	**Combustibili, carburanti e lubrificanti**	**15.711**	**9.363**	**6.348**	**67,80%**
	Combustibile carburanti e lubrificanti ad uso Crom	13.999	7.991	6.009	75,20%
	Combustibile carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	1.711	1.372	339	24,72%
BA0350	**Supporti informatici e cancelleria**	**204.118**	**302.246**	**-98.128**	**-32,47%**
	Supporti meccanografici per assistenza	2.899	2.760	139	5,04%
	Cancelleria e materiale informatico	89.777	175.159	-85.381	-48,75%
	Cancelleria e stampati Crom	297	1.416	-1.119	-79,02%
	Stampati e stampa di pubblicaz.	102.019	106.159	-4.140	-3,90%
	Cancelleria e libri, riviste e pubblicazioni Ricerca Finalizzata	0	2.499	-2.499	-100,00%
	Cancelleria e stampati Ricerca Corrente	9.126	14.253	-5.128	-35,98%
BA0360	**Materiale per la manutenzione**	**18.586**	**18.843**	**-257**	**-1,36%**
	Materiali per riparazione in strutture	16.818	11.012	5.806	52,73%
	Materiali per manut.di attrezz.sanit.in struttura	349	4.922	-4.574	-92,92%
	Materiali per la manutenzione del Crom	867	2.886	-2.018	-69,94%
	Materiali per la manut.di attrezz.tecn.econ.in struttura	552	24	529	2250,09%
BA0370	**Altri beni non sanitari**	**221.878**	**238.161**	**-16.283**	**-6,84%**
	Libri, riviste e publicazioni Ricerca Corrente	98.167	190.618	-92.450	-48,50%
	Pubblicazioni su quotidiani Ricerca Corrente	56.391	22.466	33.926	151,01%
	Pubblicazioni su quotidiani, Libri e Riviste Ricerca Finalizzata	20.379	1.578	18.801	1191,29%
	Libri, riviste e publicazioni Crom	2.470	14.357	-11.887	-82,80%
	Libri, riviste, testi giur.e amm.tivi	10.355	9.142	1.213	13,26%

2) Acquisti di servizi (€ 21.575.492)

Questo conto, rispetto all'anno precedente (€ 21.575.492), si è incrementato di circa il 24% (€ 5.227.012), in conseguenza dell'incremento sia dei servizi sanitari (€ 601.285) sia di quelli non sanitari (4.625.727), come si può evincere dalla tabella che segue:

	2018	2017	/\	/\ %
Prestazioni sanitarie da pubblico	1.117.857	484.108	633.749	130,91%
Prestazioni sanitarie da privato	8.370.803	8.403.267	-32.463	-0,39%
Tot.prestazioni sanitarie	**9.488.660**	**8.887.375**	**601.285**	**6,77%**
Prestazioni non sanitarie da pubblico	104.614	35.493	69.121	194,75%
Prestazioni non sanitarie da privato	17.209.230	12.652.624	4.556.606	36,01%
Tot.prestazioni non sanitarie	**17.313.844**	**12.688.117**	**4.625.727**	**36,46%**
Totale acquisti di servizi	**26.802.504**	**21.575.492**	**5.227.012**	**24,23%**

Per il dettaglio e la dinamica delle variazioni rispetto al 2017, bene illustrative sono le tabelle seguenti, riguardanti rispettivamente i servizi sanitari (per i quali l'incremento è pressoché interamente dovuto ai costi, comunque sterilizzati, sostenuti nell'ambito di taluni progetti di ricerca) e quelli non sanitari:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	319.537	74.373	245.163	329,64%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	0	686	-686	-100,00%
BA0570	- da privato - Medici SUMAI	319.537	73.687	245.849	333,64%
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA	219.251	137.549	81.702	59,40%
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	219.251	137.502	81.749	59,45%
BA0730	- da pubblico (Extraregione)	0	47	-47	
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	14.633	14.291	343	2,40%
BA1130	- da privato	14.633	14.291	343	2,40%
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	2.066.988	2.233.236	-166.248	-7,44%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.031.296	1.103.382	-72.086	-6,53%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.035.692	1.129.854	-94.162	-8,33%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	28.169	0	28.169	
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	15.000	0	15.000	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	13.169	0	13.169	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	5.801.514	5.535.524	265.990	4,81%
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	5.801.514	5.535.524	265.990	4,81%
BA1390	*Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	38.891	39.196	-305	-0,78%
BA1410	*Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	5.762.623	5.492.728	269.895	4,91%
BA1440	*Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	0	3.600	-3.600	-100,00%
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	1.038.569	892.402	146.167	16,38%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	898.606	345.873	552.733	159,81%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	139.963	546.529	-406.566	-74,39%
	TOTALE	9.488.660	8.887.375	601.285	6,77%

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Servizi non sanitari	13.622.913	8.671.050	4.951.863	57,11%
BA1580	Lavanderia	546.133	543.482	2.651	0,49%
BA1590	Pulizia	2.673.739	3.014.052	-340.313	-11,29%
BA1600	Mensa	1.467.712	1.472.113	-4.401	-0,30%
BA1610	Riscaldamento	1.027.071	697.046	330.025	47,35%
BA1620	Servizi di assistenza informatica	5.978.111	578.343	5.399.769	933,66%
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	406.697	269.286	137.411	51,03%
BA1640	Smaltimento rifiuti	257.878	282.262	-24.384	-8,64%
BA1650	Utenze telefoniche	85.149	135.221	-50.071	-37,03%
BA1660	Utenze elettricità	973.979	1.486.477	-512.498	-34,48%
BA1670	Altre utenze	195.708	174.411	21.296	12,21%
BA1680	Premi di assicurazione	10.736	18.358	-7.622	-41,52%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	2.632.875	2.951.530	-318.655	-10,80%
BA1740	*Vigilanza*	889.139	784.782	104.357	13,30%
BA1740	*Vigilanza Crom*	101.038	106.343	-5.305	-4,99%
BA1740	*Custodia e gestione cartelle cliniche*	0	493.275	-493.275	-100,00%
BA1740	*Reception*	73.741	219.946	-146.205	-66,47%
BA1740	*Pubblicità e promozione*	90.903	38.162	52.742	138,21%
BA1740	*Rappresentanza*	87.449	37.087	50.362	135,79%
BA1740	*Spese postali*	10.422	23.116	-12.695	-54,92%
BA1740	*Rimborsi all'Università per la didattica - compensi a docenti esterni*	118.155	223.837	-105.683	-47,21%
BA1740	*Derattizzazione*	5.002	6.771	-1.769	-26,13%
BA1740	*Altri servizi non sanitari - servizi di gestione integrata della salute*	34.977	43.447	-8.469	-19,49%
BA1740	*Prestazioni dis ercizi Ricerca Finalizzata*	1.114.436	843.327	271.109	32,15%
BA1740	*Lettura apparati dosimetrici*	13.057	11.644	1.413	12,14%
BA1740	*Prevenzioni incendi e ricarica estintori Crom*	1.007	1.915	-908	-47,42%
BA1740	*Prevenzioni incendi e ricarica estintori*	12.725	70.443	-57.718	-81,94%
BA1740	*Altre somme non attribuibili (nel 2016 rilevati alla voce BA1830 del CE)*	7.627	7.496	131	1,75%
BA1740	*Associazioni (nel 2016 rilevati alla voce BA1830 del CE)*	7.550	23.849	-16.299	-68,34%
BA1740	*Associazioni Ricerca Corrente (nel 2016 rilevati alla voce BA1830 del CE)*	60.750	10.849	49.901	459,96%
BA1740	*Pedaggi autostradali (nel 2016 rilevati alla voce BA1830 del CE)*	4.896	5.242	-346	-6,59%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	1.058.056	1.065.537	-7.481	-0,70%
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	26.209	29.493	-3.285	-11,14%
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	78.405	6.000	72.405	1206,76%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	757.187	824.390	-67.202	-8,15%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	110.310	161.550	-51.240	-31,72%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	468.101	493.076	-24.975	-5,07%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	178.776	169.763	9.013	5,31%
	FORMAZIONE	196.255	205.654	-9.399	-4,57%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	196.255	205.654	-9.399	-4,57%
	TOTALE	17.313.844	12.688.117	4.625.727	36,46%

Si segnala poi che con Delibera del Direttore Generale n.909 del 28 dicembre 2017 è stata aggiudicata in via definitiva la "Procedura negoziata (ex art.63 co.2 lett.c) D.Lgs. n.50/2016) per l'affidamento del Servizio di Facility Management per le attività di facchinaggio nonché Prenotazione CUP/Accettazione dell'Istituto Pascale, tramite "contratto ponte" annuale nelle more di attivazione di analoga convenzione centralizzata Consip ovvero convenzione centralizzata regionale ai sensi del DPCM 24.12.15 e dell'art.1 commi 548-550 della Legge 208/2015", alla Società Consorzio Progetto Multiservizi, fino al 31 gennaio 2019, per un importo complessivo di € 351.955,00 nonché per un prezzo orario complessivo per i servizi extracanone di € 12,00 oltre IVA; è stata altresì disposta la revoca del contratto in essere con la Romeo Gestioni S.p.A.

3) Manutenzione e riparazione (€ 5.883.710)

Questo conto rispetto all'anno precedente (€ 5.252.022) è incrementato di € 631.688 (12,03%). Per il dettaglio e la dinamica delle variazioni, si rimanda alla tabella seguente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	690.345	560.370	129.975	23,19%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	1.972.941	2.545.078	-572.137	-22,48%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.215.486	2.137.510	1.077.976	50,43%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3.852	2.205	1.647	74,67%
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	1.087	6.860	-5.773	-84,15%
	TOTALE	5.883.710	5.252.022	631.688	12,03%

Si ricorda inoltre la partenza, nel corso del 2012, di un *global service manutentivo*, che, ai sensi della Delibera del Direttore Generale n.563 del 27 giugno 2012, ha previsto l'adesione alla Convenzione Consip per la fornitura del "*Sistema integrato di Servizi per Gestione e Conduzione degli Impianti Tecnologici adibiti prevalentemente ad uso sanitario, in uso, a qualsiasi titolo, alle Amministrazioni Pubbliche*". Tale service è stato affidato alla ditta Romeo Gestioni S.p.A., in qualità di mandataria dell'R.T.I.costituito con la mandante Consorzio Romeo Facility Service. Ha avuto una durata quinquennale, a far data dal 1° agosto 2012, con un costo complessivo pari ad € 10.907.955,75 oltre iva. Con Delibera del Direttore Generale n.557 del 24 luglio 2017, è stata disposta la proroga tecnica dal 1° agosto 2017 al 31 gennaio 2018 agli stessi

prezzi, patti e condizioni, con un costo complessivo pari ad € 1.219.200,30 iva compresa.

In data 19 febbraio 2018 è stata quindi adottata la Delibera del Direttore Generale n.122 avente ad oggetto l'adesione alla convenzione Soresa relativa all'affidamento dei servizi integrati, gestionali e operativi di manutenzione-multiservizio tecnologico da eseguirsi presso gli immobili di proprietà o in uso alle Asl ed alle Aziende ospedaliere della Regione Campania (Lotto 1 R.T.I.Siram S.p.A. / Graded S.p.A.). La durata dell'affidamento è quinquennale, dal 01.03.2018 al 28.02.2023, con un costo totale di € 14.151.060 per la sede di Napoli e di € 1.156.318 per la sede di Mercogliano.

4) Godimento beni di terzi (€ 2.024.988)

Tale voce, rispetto all'anno precedente (€ 2.478.463), si è ridotta di € 453.475 (-18,30%). Essa accoglie i seguenti canoni:

		2018	2017	Δ	Δ %
CODICE MOD. CE	**Godimento beni di terzi**	**2.024.988**	**2.478.463**	**-453.475**	**-18,30%**
BA2020	Canoni di noleggio - area sanitaria	1.806.916	2.136.983	-330.068	-15,45%
BA2030	Canoni di noleggio - area non sanitaria	169.446	324.080	-154.635	-47,71%
BA2050	Canoni di leasing - area sanitaria	48.626	17.399	31.227	179,47%

Si tratta di canoni di leasing relativi ad attrezzature in uso presso alcune Strutture Complesse dell'Istituto, quali per esempio la S.C. di Endoscopia diagnostica ed operativa che si avvale dei sistemi di videoendoscopia forniti dalla Olympus Italia, la S.C. di Radioterapia che si serve di un'apparecchiatura radioterapica per trattamenti di precisione fornita dalla Elekta, la S.C.Anatomia Patologica e Fitopatologia che si avvale di un sistema automatico di processatore di campioni e di un microscopio a fluorescenza per metodica Fish, la S.C.di Radiologia che si avvale di un sistema di somministrazione e supporti stampe immagini radiografiche.

Così come richiesto dal D.Lgs.n.6/2003 che ha modificato l'art.2427 del Codice Civile al punto 22, si riporta di seguito un prospetto contabile contenente i più significativi contratti di leasing attivati dall'Istituto per l'acquisizione di attrezzature con le informazioni previste dalla predetta normativa:

Fornitore	Bene in godimento	DELIBERA/DETERMINA	decorrenza contratto (o ns. adesione a Contratto SORESA o fatturazione)	Riferimento contrattuale	VALORE CONTRATTUALE IVA INCLUSA escluso eventuale riscatto	scadenza contratto	VALORE CANONI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO 201*	Valore rate non scadute (escluso riscatto, ove previsto)	valore totale (compreso riscatto)	valore del riscatto	durata contratto in mesi
AGFA GEVAERT S.P.A	SOMM.NE E SUPPORTI STAMPE IMMAGINI RADIOGRAFICHE E STAMPA CON SMALTIMENTO APPARECCHIATURE OBSOLETE DELL'ENTE	1-2014.035	30/07/2015	SS-2015-614	€ 437 506 64	19/07/2020	47 314 42 €	226 534 62 €	€ 437 506 64		60
BELLCO S.R.L	Trattamento di emofiltrazione	1-2019.291	05/05/2015	SS-2015-252	€ 136 137 92	24/02/2019	1 419 35 €	75 105 67 €	€ 136 137 92		44
BIOMERIEUX ITALIA S.P.A	FILMARRAY 2.0 SISTEMA MULTIPLEX INTEGRATFLM1-ASY-0008 VIRUS BATTERI E PARASSITI	1-2018.487	29/05/2018	SS-2018-644	€ 137 115 57	23/05/2021	25 010 09 €	112 105 57 €	€ 137 115 57		36
DE FRANCHIS S.R.L	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI	1 - 2015 - 418	24/06/2015	NOL-2015-444	€ 49 263 60	23/06/2020	9 360 06 €	7 143 33 €	€ 49 263 60		60
DIASORIN S.P.A	noleggio sistema analitico per indagini in chemiluminescenza con somm.ne reagenti calibratori controlli materiale consumo	1-2019.291	30/11/2012	SS-2012-1344	€ 422 250 50	31/12/2019	32 940 00 €	191 670 50 €	€ 422 250 50		84
DIESSE DIAGNOSTICA SENESE S.P.A	SISTEMA ANALITICO PER DETERMINAZIONE VELOCITA ERITROSEDIMENTAZIONE	1-2018.145	12/03/2013	SS-2012-1741	€ 67 100 00	16/12/2023	3 152 48 €	63 947 52 €	€ 67 100 00		120
DOS METRICA DI NICOLA FRANZA	NOLEGGIO ATTREZZATURA SISTEMA DELTA 4	PS - 2015 - 930	08/09/2015	PS - 2015 - 930	€ 48 798 78	09/05/2019	10 723 51 €	2 330 24 €	€ 48 798 78		44
Draeger Medical Italia SpA	n. 2 sistemi per anestesia e monitoraggio	Delibera 15 del 22/01/2014	09/06/2014	CR 295/2014	€ 71 418 60	08/06/2018	€ 7 055 40	64 363 40 €	€ 72 089 60	€ 671 00	48
Elekta SpA	apparecchiatura radioterapica per trattamenti di precisione	Delibera 408 del 10/06/2014	30/07/2015	CR 791/2014	€ 3 246 694 33	29/07/2019	€ 811 673 58	473 486 20 €	€ 3 273 468 29	€ 26 773 96	48
FAD S.R.L	Noleggio dispositivi video	1 - 2019 - 17	05/10/2018	NC - 2018 - 420	€ 176 168 00	31/12/2019	€ 8 035 74	168 132 26 €	€ 176 168 00	€ -	14
FRESENIUS KABI ITALIA S.R.L	SEPARATORE CELLULARE AUTOMATICO COM TEC CORREDATO DI GRUPPO DI CONTINUITA'	1- 2017- 832	16/07/2018	CONVSO-2018-1	€ 35 136 00	15/07/2023	€ 14 966 48	20 169 52 €	€ 35 136 00		60
LEASE PLAN ITALIA S.P.A	Noleggio autoveicoli	1 - 2017 - 499	22/12/2017	NC-2017-487	€ 19 506 37	21/12/2021	€ 12 978 11	5 536 75 €	€ 19 506 37		48
LEASE PLAN ITALIA S.P.A	Noleggio autoveicoli	1 - 2017 - 417	14/10/2017	OC-2017-502	€ 16 323 75	30/09/2020	€ 6 833 92	8 350 84 €	€ 16 323 75		36
M.ENDEL Srl	attrezzature per urologia	Delibera 690 del 20/06/2013	01/05/2013	CR 1334/2013	€ 465 817 72	30/04/2018	€ 29 501 78	- €	€ 470 475 89	€ 4 658 18	60
MACO PHARMA ITALIA S.R.L	SISTEMA SCOMPOSIZIONE SACCHE DI SANGUE	1-2017-723	23/03/2018	CONVSO-2017-993	€ 221 027 40	22/03/2023	€ 5 224 65	215 802 75 €	€ 221 027 40		60
OLIVETTI S.P.A	Noleggio apparecchiature multifunzione 24	1 - 2015 - 913	28/01/2016	NC-1112-2015	€ 8 480 31	27/01/2021	€ 2 055 78	2 312 97 €	€ 8 480 31		60
OLIVETTI S.P.A	Noleggio apparecchiature multifunzione FOTOCOPIATRICI	1 - 2016 - 400	07/09/2016	NC 577-2016	€ 183 858 50	06/09/2021	€ 41 426 44	49 225 82 €	€ 183 858 50		60
OLIVETTI S.P.A	Noleggio fotocopiatrici	PE - 2016 - 1038	11/04/2017	NC-20-2017	€ 7 489 38	10/04/2022	€ 1 625 04	3 155 94 €	€ 7 489 38		60
Olympus Italia srl	sistemi di videoendoscopia	Delibera 276 del 22/02/2013	01/08/2013	CR 620/2013	€ 2 183 678 61	31/07/2018	€ 313 816 88	- €	€ 2 203 019 87	€ 19 341 26	60
ORTHO-CLINICAL DIAGNOSTICS ITALY S.R.L	SISTEMA DIAGNOSTICI PER IMMUNOCHIMICA ADESIONE ALLA CONVENZIONE SORESA LOTTO L15 ORTHO-CLINICAL DIAGNOSTICS ITALY SRL	1-2015-664	28/03/2016	S1-2016-185	€ 308 536 78	27/09/2021	€ 5 912 07	289 322 55 €	€ 308 536 78		60
SEBIA ITALIA S.R.L	CONVENZIONE SORESA PROTEINE_NOLEGGIO	1-2016-32	30/06/2016	CONVSO-2016-310	€ 292 933 59	21/06/2021	€ 12 497 43	249 192 59 €	€ 292 933 59		60
THE BINDING SITE S.R.L	NOLEGGIO APPARECCHIATURA E700-OPTILITE CON COMPUTER E STAMPANTE	1-2017.537	22/03/2018	SS-2018-52	€ 17 568 00	21/03/2022	€ 10 851 87	6 716 13 €	€ 17 568 00		48
TIM S.P.A EX TELECOM ITALIA S.P.A	ADESIONE ALL ACCORDO QUADRO FEDERSANITA ANCI - TELECOM ITALIA PER LA FORNITURA DI LICENZE SOFTWARE MICROSOFT PER LE AZIENDE SANITARIE LOCALI E AZIENDE	1 - 2016 - 623	01/07/2016	C-2016-1075	€ 240 606 89	30/06/2019	€ 80 202 45	80 201 99 €	€ 240 606 89		36
Trilux Medical Italia srl	n. 8 lampade scialitiche	Delibera 359 del 23/04/2013	15/04/2014	CR 731/2013	€ 215 500 80	14/04/2019	€ 40 945 16	31 247 58 €	€ 217 574 80	€ 2 074 00	60
VASINI STRUMENTI SRL	Sistema automatico scomposizione sacche di sangue	1-2017-723	20/04/2018	CONVSO-2017-994	€ 48 315 54	19/04/2023	€ 3 195 50	45 120 04 €	€ 48 315 54		60
							1.538.717,08 €	2.393.163,03 €			

5) Personale (€ 48.506.902)

Il costo del personale comprende competenze fisse, straordinari, indennità, incentivazioni, risorse aggiuntive regionali, oneri sociali (Irap esclusa) ed altri costi del personale. Tutti questi costi sono relativi a personale a tempo determinato e indeterminato (tempo pieno o definito), part time, in aspettativa anche senza assegni o con assegni ridotti, con contratto di tipo privatistico (escluso il personale fornito da cooperative, lavoro interinale o simili).

Essi sono imputati per competenza economica, indipendentemente dal momento del pagamento.

Il costo del personale rispetto al periodo 1/1 - 31/12/2017 (€ 45.760.111) presenta un incremento del 6% (€ 2.746.791). Incide sul valore della produzione (€ 174.165.327) per il 27,85%. In esso non sono comprese le indennità spettanti alla Direzione Strategica, tutte classificate negli oneri diversi di gestione.

I costi del personale sono analizzati come segue:

	31.12.2018	31.12.2017
RUOLO SANITARIO	43.624.033	40.915.237
RUOLO PROFESSIONALE	223.971	191.954
RUOLO TECNICO	1.327.907	1.316.740
RUOLO AMMINISTRATIVO	3.330.991	3.336.180
TOTALE	**48.506.902**	**45.760.111**

Il costo del personale del ruolo sanitario, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è composto così come indicato di seguito:

	2018		2017		Δ	Δ %
Personale del ruolo sanitario		**43.624.033**		**40.915.237**	**2.708.796**	**7%**
Costo del personale dirigente ruolo sanitario		**23.671.929**		**23.485.238**	**186.691**	**1%**
Costo del personale dirigente medico		19.802.513		19.749.522	52.991	0%
Competenze fisse dirigenti medici	10.549.335		10.738.082			
Trattamento accessorio dirigenti medici	485.458		462.080			
Retribuzione di posizione dirigenti medici	3.287.655		3.303.339			
Indennità di risultato dirigenti medici	900.035		908.963			
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici	413.349		174.540			
Oneri sociali su retribuzione dirigenti medici	4.156.911		4.147.209			
Contributi previdenza complementare dirigenti medici	7.714		7.663			
Altri oneri per il personale dirigenti medici	2.058		7.646			
Costo del personale dirigente non medico		3.869.416		3.735.716	133.700	4%
Competenze fisse dirigenti sanitari non medici	2.347.044		2.242.797			
Trattamento accessorio dirigenti sanitari non medici	50.273		76.497			
Retribuzione di posizione dirigenti sanitari non medici	511.394		525.587			
Indennità di risultato dirigenti sanitari non medici	77.105		70.023			
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti sanitari non medici	67.641		46.458			
Oneri sociali su retribuzione dirigenti sanitari non medici	811.647		770.715			
Contributi previdenza complementare dirigenti sanitari non medici	1.960		2.670			
Altri oneri per il personale dirigenti sanitari non medici	2.352		969			
Costo del personale comparto ruolo sanitario		**19.952.104**		**17.429.999**	**2.522.105**	**14%**
Costo del personale comparto ruolo sanitario		19.952.104		17.429.999	2.522.105	14%
Competenze fisse personale comparto ruolo sanitario	10.352.809		9.002.738			
Straordinario e indennità personale comparto ruolo sanitario	1.001.123		909.210			
Fasce retributive personale comparto ruolo sanitario	2.348.016		2.101.451			
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo sanitario	1.665.509		1.335.104			
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo sanitario	264.730		237.537			
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo sanitario	4.183.288		3.668.040			
Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo sanitario	11.106		10.455			
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo sanitario	125.522		165.463			

Il costo del personale del ruolo professionale, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è composto così come di seguito indicato:

	2018		2017		Δ	Δ %
Personale del ruolo professionale		223.971		191.954	32.017	17%
Costo del personale dirigente ruolo professionale		223.971		191.954	32.017	17%
Costo del personale dirigente ruolo professionale		223.971		191.954	32.017	17%
Competenze fisse dirigenti professionali	103.377		87.185			
Trattamento accessorio dirigenti professionali	0		0			
Retribuzione di posizione dirigenti professionali	50.455		44.789			
Indennità di risultato dirigenti professionali	19.503		18.915			
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti professionali	50.622		41.065			
Altri oneri per il personale dirigenti professionali	14		0			

Il costo del personale dei ruoli tecnico ed amministrativo, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è infine così composto:

	2018		2017		Δ	Δ %
Personale del ruolo tecnico		1.327.907		1.316.740	11.167	1%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico		126.953		128.459	-1.506	-1%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico		126.953		128.459		
Competenze fisse dirigenti ruolo tecnico	86.668		86.295			
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo tecnico	6.902		6.852			
Indennità di risultato dirigenti ruolo tecnico	6.527		8.330			
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo tecnico	26.856		26.982			
Costo del personale comparto ruolo tecnico		1.200.953		1.188.281	12.673	1%
Costo del personale comparto ruolo tecnico		1.200.953		1.188.281	12.673	1%
Competenze fisse personale comparto ruolo tecnico	677.900		656.838			
Straordinario e indennità personale comparto ruolo tecnico	53.625		49.212			
Fasce retributive personale comparto ruolo tecnico	106.853		96.421			
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo tecnico	86.255		105.869			
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo tecnico	7.175		14.575			
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo tecnico	253.164		247.832			
Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo tecnico	241		234			
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo tecnico	15.742		17.300			
Personale del ruolo amministrativo		3.330.991		3.336.181	-5.190	0%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		1.005.924		1.032.104	-26.180	-3%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo		1.005.924		1.032.104		
Competenze fisse dirigenti ruolo amministrativo	503.404		543.143			
Retribuzione di posizione dirigenti ruolo amministrativo	242.941		202.537			
Indennità di risultato dirigenti ruolo amministrativo	46.119		69.867			
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo amministrativo	213.365		216.557			
Altri oneri per il personale dirigenti ruolo amministrativo	95		0			
Costo del personale comparto ruolo amministrativo		2.325.068		2.304.077	20.990	1%
Costo del personale comparto ruolo amministrativo		2.325.068		2.304.077	20.990	1%
Competenze fisse personale comparto amministrativo	1.310.174		1.312.077			
Straordinario e indennità personale comparto amministrativo	33.344		16.932			
Fasce retributive personale comparto amministrativo	285.140		263.411			
Retribuzione per produttività personale comparto amministrativo	188.876		192.586			
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto amministrativo	2.588		13.768			
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto amministrativo	487.938		482.121			
Contributi previdenza complementare personale comparto amministrativo	240		498			
Altri oneri per il personale personale comparto amministrativo	16.768		22.684			

Il dettaglio delle unità e la dinamica delle variazioni rispetto al 2015 è di seguito riportata:

DIRIGENZA	2018	2017	DIFFERENZA
- Dirigenti ruolo sanitario	245	233	12
- ruolo sanitario medico	198	192	6
- ruolo sanitario non medico	47	41	6
- Dirigenti ruolo prof.le	3	3	0
- Dirigenti ruolo tecnico	2	2	0
- Dirigenti ruolo amm.vo	12	14	-2
TOTALE DIRIGENZA	262	252	10
COMPARTO	2018	2017	DIFFERENZA
- Personale ruolo sanitario	437	421	16
- Personale ruolo prof.le	0	0	0
- Personale ruolo tecnico	31	36	-5
- Personale ruolo amm.vo	58	61	-3
TOTALE COMPARTO	526	518	8
TOTALE DIPENDENTI	788	770	18

Con riferimento al P.O.Ascalesi, per il quale, come già accennato, è stata disposta l'annessione all'Irccs Pascale con decreto del Commissario ad acta n.77 del 28 dicembre 2017, recepito con delibera del Direttore Generale n.35 del 18 gennaio 2018, si evidenzia che il conseguente costo del lavoro, comprensivo degli oneri, a carico dell'Istituto per l'ultimo trimestre 2018 è stato pari a circa 231.000, come evidenziato dalla tabella che segue:

Dirigenti medici	10
Tecnici di Radiologia	2
Coadiutore Amministrativo	1
Costo lordo annuo (incl.oneri riflessi ed irap)	925.515,72
Costo lordo anno 2018 a carico del Pascale (incl.oneri riflessi ed irap)	231.378,93

6) Oneri diversi di gestione (€ 1.365.873)

Questo conto aumenta del 26% (€ 282.280) rispetto all'anno precedente (€ 1.083.593). Per il dettaglio e la dinamica delle variazioni rispetto al 2017, ben rappresentativa è la tabella seguente:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	452.279	400.138	52.141	13,03%
BA2510	Abbonamenti Rai	0	409	-409	-100,00%
BA2510	Bolli, imposte e tributi vari CROM	14.167	14.668	-501	-3,41%
BA2510	Tarsu	315.543	319.757	-4.214	-1,32%
BA2510	Altre imposte e tasse	122.569	65.305	57.264	87,69%
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	897.554	678.546	219.007	32,28%
BA2540	*Indennità e oneri soc.Direttore Generale*	196.275	171.958	24.317	14,14%
BA2540	*Indennità e oneri soc.Direttore Amministrativo*	157.019	137.566	19.453	14,14%
BA2540	*Indennità e oneri soc.Direttore Sanitario*	157.019	137.567	19.452	14,14%
BA2540	*Indennità e oneri soc.Direttore Scientifico(*)*	64.479	0	64.479	#DIV/0!
BA2540	*Indennità Consiglio di Indirizzo*	183.680	124.554	59.126	47,47%
BA2540	*Indennità Collegio Sindacale*	50.258	47.686	2.572	5,39%
BA2540	*Organismo Interno di Valutazione*	20.632	20.094	538	2,68%
BA2540	*Comitato etico indipendente*	60.258	38.504	21.754	56,50%
BA2540	*Indennità e rimborsi spese membri commissioni varie*	7.933	618	7.315	1183,50%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione	16.040	4.908	11.132	226,79%
BA2550	*Multe e ammende*	8.507	2.452	6.055	246,90%
BA2550	*Spese legali*	7.533	2.456	5.077	206,70%
	TOTALE	1.365.873	1.083.593	282.280	26,05%

(*) Il Direttore Scientico è stato nominato con DM 23.8.2018, con decorrenza 1.9.2018

7) Ammortamenti (€ 7.755.808)

Presentano, rispetto al 2017 (€ 8.559.696), un decremento di € 803.888 (-9,39%).

In dettaglio :

	31.12.2018	31.12.2017
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	388.191	342.959
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	7.367.617	8.216.737
	-	-
TOTALE	**7.755.808**	**8.559.696**

Prima di andare ad analizzare la movimentazione delle singole categorie di ammortamento, va ribadito che sono state utilizzate le aliquote di ammortamento indicate nel D.Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Le aliquote adottate per le immobilizzazioni materiali sono rappresentate nella seguente tabella:

Categorie	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/20	Aliquota utilizzata	Aliquota ridotta
- *Fabbricati industriali*	3,00%	3,00%	1,50%
- *Macchinari ed impianti*	12,50%	12,50%	6,25%
- *Attrezzature*	20,00%	20,00%	10,00%
- *Mobili e arredi*	12,50%	12,50%	6,25%
- *Automezzi*	25,00%	25,00%	12,25%
- *Macchine ufficio*	20,00%	20,00%	10,00%
- *Altri beni*	20,00%	20,00%	10,00%

Le aliquote adottate per le immobilizzazioni immateriali sono viceversa rappresentate di seguito:

Categorie	Aliquota indicata nel D.Lgs.118/2011	Aliquota utilizzata	Aliquota ridotta
- *Immobilizzazioni immateriali*	20,00%	20,00%	10,00%

Va ribadito inoltre che tutte le suddette aliquote sono quelle applicate, in conformità al D.Lgs.118/2011 e alla L.n.228 del 24 dicembre 2012 (Legge di stabilità 2013), sia ai cespiti acquistati con contributi in conto capitale sia a quelli acquistati con contributi in conto esercizio.

La voce **"ammortamento delle immobilizzazioni immateriali"** (388.191) accoglie il costo relativo alle migliorie apportate sul fabbricato dove insiste il Crom di Mercogliano (€ 152.513) nonché gli ammortamenti relativi a costi inerenti diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno (€ 115.212), costi per progettazioni (€ 10.221) e software (€ 110.245):

Immobilizzazioni immateriali					
Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno	Apertura	Giroconti e riclassificazioni	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010310	12.956		19.227	-5.098	27.085
conto 101010301	91.039		516.736	-110.113	497.661
					524.746
Costi per progettazione	Apertura	Giroconti e riclassificazioni	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010420	29.724		5.032	-10.221	24.535
					24.535
Software di proprietà	Apertura	Giroconti e riclassificazioni	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010410	248.381		17.614	-103.019	162.975
conto 101010411	9.141		10.590	-6.015	13.716
conto 101010412	4.843		0	-1.211	3.632
					180.323
Migliorie su beni di terzi	Apertura	Giroconti e riclassificazioni	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010501	2.903.053			-152.513	2.750.541
					2.750.541
Immobilizzazioni immateriali in corso	Apertura	Giroconti e riclassificazioni	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 10101050101	160.289				160.289
conto 10101050105	49.078		15.226		64.303
conto 10101050107	65.621				65.621
					290.213
Totale Immobilizzazioni immateriali	3.574.125	0	573.835	-388.191	3.770.368

L'ammortamento delle **immobilizzazioni materiali** (7.367.617), di cui la parte relativa al P.O."Ascalesi" è pari ad € 193.322, è così analizzato:

	31.12.2018	31.12.2017
FABBRICATI		
disponibili	-	-
indisponibili	855.166	717.083
IMPIANTI E MACCHINARIO	1.525.778	1.464.670
ATTREZZATURE	4.481.024	5.481.210
MOBILI E ARREDI	395.971	424.078
AUTOMEZZI	2.261	4.300
ALTRI BENI	107.417	125.396
TOTALE	**7.367.617**	**8.216.737**

La rilevazione contabile degli ammortamenti di competenza dell'esercizio ha dunque comportato l'iscrizione di costi complessivi per euro 7.755.808.

Il predetto costo è stato per euro 5.872.467 sterilizzato in conformità a quanto previsto dal D.Lgs.118/2011 e a quanto contenuto nelle "Linee guida per il bilancio delle aziende sanitarie" redatte dall'apposito gruppo di lavoro costituito da funzionari dei Ministeri del Tesoro e della Sanità in relazione allo schema di bilancio (in G.U. n. 120 del 25 maggio 1995) predisposto a norma dell'art. 5, comma 5, del Decreto Legislativo 502/92 e successive modifiche per conferire uniforme struttura alle voci dei bilanci delle aziende sanitarie e delle aziende ospedaliere.

Si riporta di seguito specifico prospetto riassuntivo:

Totale ammortamenti 2018	**7.755.808**
Ammortamenti sterilizzati con la voce A7 del Valore della Produzione	2.751.851
Ammortamenti sterilizzati con la voce A3 del Valore della Produzione	3.120.616
Ammortamenti non sterilizzati	**1.883.341**
Ammortamenti sterilizzati	**5.872.467**

8) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti (€ 0)

Questa voce, come nel 2017, non presenta valori.

9) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 115.464

Il valore delle rimanenze al 31.12.2018, come già anticipato nella sezione Attivo Circolante dello Stato Patrimoniale, ha evidenziato una variazione negativa di € 115.464, dovuta a un decremento delle scorte sanitarie (€ 162.348) e ad un incremento di quelle non sanitarie (- € 46.885). In dettaglio:

	Iniziali	Finali	Totali
Rimanenze sanitarie	3.966.698	-3.804.350	162.348
Rimanenze non sanitarie	158.806	-205.690	-46.885
Totale	4.125.504	-4.010.040	115.464

COD. MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	*di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto*	*di cui scorte di reparto*
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.708.326	67.233.611	67.045.868	2.896.069	0	0
	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.708.326	67.233.611	67.045.868	2.896.069	0	0
ABA040	Dispositivi medici	1.248.542	5.146.219	5.504.981	889.780	0	0
	Dispositivi medici	1.177.516	4.737.098	5.132.416	782.198	0	0
	Dispositivi medici impiantabili attivi	30.794	38.856	50.353	19.297	0	0
	Dispositivi medico diagnostici in vitro(IVD)	40.232	370.264	322.212	68.284	0	0
ABA050	Prodotti dietetici	3.504	19.669	15.007	8.166	0	0
ABA070	Prodotti chimici	2.945	10.219	13.044	6.120	0	0
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	3.380	6.761	5.927	4.214	0	0
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari						
	RIMANENZE BENI SANITARI	3.966.698	72.422.478	72.584.827	3.804.350	0	0
ABA120	Prodotti alimentari						
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	21.362	124.847	109.801	36.408	0	0
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	137.444	184.791	184.331	137.904	0	0
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari	0	31.378	0	31.378	0	0
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari						
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	158.806	341.017	294.132	205.690	0	0

10) Accantonamenti tipici dell'esercizio (€ 23.296.319)

Tale voce, che nel 2017 era di euro 23.600.163, si riduce dell'1,29% (€ 303.844). Essa accoglie:

1. la quota relativa al fondo rischi pari ad euro 6.534.346 (3.952.921 nel 2017), così composta:

- quota relativa al fondo per cause civili ed oneri processuali, pari ad euro 3.410.948;
- quota relativa al fondo per contenzioso per ritardato-mancato pagamento, pari ad euro 35.772;
- quota relativa al fondo per contenzioso per contestazioni su forniture e appalti, pari ad euro 1.144.497;
- quota relativa al fondo per contenzioso personale dipendente, pari ad euro 675.412;
- quota relativa al fondo per contenzioso personale non dipendente, pari ad euro 67.717;
- quota relativa alla copertura diretta dei rischi (autoassicurazione), pari ad euro 1.200.000;

2. la quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati pari ad euro 15.338.679 (14.671.772 nel 2017), così composta:
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da Regione, per gli obiettivi di piano 2017, pari ad euro 2.784.502;
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da soggetti pubblici, pari ad euro 7.300.790;
   - quota relativa al fondo per quote inutilizzate di contributi vincolati da privati, pari ad euro 5.253.387;

3. la quota relativa al fondo per altri oneri e spese, pari ad euro 1.423.295 (4.975.471 nel 2017), così composta:
   - quota relativa ai rinnovi contrattuali, pari ad euro 918.540 (ai sensi di quanto disposto dall'art.2, comma 1, DPCM 27/2/2017);
   - quota relativa al fondo perequativo per attività intramoenia, pari ad euro 379.755;
   - la quota relativa alla retribuzione di risultato del Management Strategico, pari ad euro 125.000.

Nello specifico:

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2018	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	6.534.346	3.952.921	2.581.425	65,30%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	3.410.948	1.390.727	2.020.221	145,26%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	675.412	4.381	671.032	
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.200.000	2.400.000	-1.200.000	-50,00%
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	1.247.986	157.813	1.090.173	690,80%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	15.339.679	14.671.772	666.907	4,55%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.784.502	5.945.500	-3.160.998	-53,17%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	7.300.790	1.683.616	5.617.173	333,64%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	5.253.387	7.042.655	-1.789.268	-25,41%
	Altri accantonamenti:	1.423.295	4.975.471	-3.552.176	-71,39%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora e contestazioni su forniture	0	2.000.000	-2.000.000	-100,00%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	731.143	229.007	502.136	219,27%
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	187.397	58.696	128.701	219,27%
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	235.252	-235.252	-100,00%
BA2890	Altri accantonamenti	504.754	2.452.515	-1.947.761	-79,42%
	TOTALE	23.296.319	23.600.163	-303.844	-1,29%

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI - € 27.472

La gestione finanziaria evidenzia rispetto al 2017 (- € 38.389) un miglioramento di € 10.917. In dettaglio :

	31.12.2018	31.12.2017
Interessi attivi	12	85
Altri proventi	1213	-
Interessi passivi su c/c di tesoreria	-	-
Altri Interessi passivi	- 150	- 1.836
Altri oneri	- 28.547	- 36.637
TOTALE	**- 27.472**	**- 38.389**

Proventi finanziari € 1.225

Registrano rispetto all'esercizio precedente (€ 85) un incremento di € 1.140.

In dettaglio :

	31.12.2018	31.12.2017
Interessi attivi		
Interessi attivi su c/tesoreria	3	75
Interessi attivi su c/c postali e bancari	9	10
Utili su cambi	1.213	-
TOTALE	**1.225**	**85**

Interessi passivi e altri oneri € 28.697

Presentano rispetto all'esercizio 2017 (€ 38.473) un incremento di € 17.800. La dinamica degli stessi è bene illustrata nel prospetto che segue.

In dettaglio:

	31.12.2018	31.12.2017
Interessi passivi e altri oneri		
Interessi su c/c di tesoreria	-	-
Altri interessi	150	1.836
Perdite su cambi	773	5.853
Altri oneri	27.774	30.784
TOTALE	**28.697**	**38.473**

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI € 122.214

Registrano un saldo positivo di € 122.214. Nel precedente esercizio il saldo era positivo per € 2.184.336.

In dettaglio :

		31.12.2018	31.12.2017
PROVENTI			
Plusvalenze da alienazione		-	-
Donazioni e lasciti		-	-
Donazioni e lasciti vincolati		38.028	68.610
Altri proventi		289.666	3.258.357
Arrotondamenti		-	-
	Sub-Totale	**327.694**	**3.326.967**
ONERI			
Altri oneri straordinari		- 205.480	- 1.142.631
	Sub-Totale	**- 205.480**	**- 1.142.631**
TOTALE		**122.214**	**2.184.336**

Riguardo alle voci "**Proventi**" (€ 327.694) ed "**Altri oneri straordinari**" (€ 205.480) si riportano di seguito prospetti (in €/000) indicativi della tipologia, per l'anno di competenza:

		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2018	di cui relativo all'esercizio 2017	di cui relativo all'esercizio 2016	di cui relativo agli esercizi 2014 e precedenti
EA0010	E.1) Proventi straordinari					
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	327,694	38,028	54,723	75,850	159,094
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	38,028	38,028	0,000	0,000	0,000
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	130,572	0,000	54,723	75,850	0,000
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	105,763	0,000	54,698	51,065	0,000
	- Emissione fatture riferite a prestazioni erogate negli anni precedenti	105,763	0,000	54,698	51,065	0,000
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	24,809	0,000	0,024	24,784	0,000
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0,024	0,000	0,024	0,000	0,000
	- Note credito ricevute da fornitori per esercizi prec	0,024		0,024	0,000	0,000
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	24,784	0,000	0,000	24,784	0,000
	- Rettifiche di componenti negativi di reddito	24,784	0,000	0,000	24,784	0,000
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	159,094	0,000	0,000	0,000	159,094
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	159,094	0,000	0,000	0,000	159,094
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	159,094	0,000	0,000	0,000	159,094
	- Altro: (sistemazioni contabili)	159,094	0,000	0,000	0,000	159,094
	TOTALE	327,694	38,028	54,723	75,850	159,094

		TOTALE	di cui relativo all'esercizio 2017
EA0260	E.2) Oneri straordinari		
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,000	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	205,480	205,480
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	191,208	191,208
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81,074	81,074
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	81,074	81,074
	- Altro: rimborso Asl Na1 per hospice (DCA n.20 del 5.3.2018)	81,074	81,074
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	110,134	110,134
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	23,458	23,458
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	86,676	86,676
	- Regolarizzazione premi assicurativi	0,426	0,426
	- Rettifiche di componenti positive di reddito stimate	37,148	37,148
	- Altro: rimborsi intramoenia	0,157	0,157
	- Altro: differenze contributive	11,754	11,754
	- Altro: addebito canoni e spese	37,191	37,191
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	14,272	14,272
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	14,272	14,272
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	14,272	14,272
	TOTALE	205,480	205,480

IMPOSTE E TASSE: € 4.051.182

Rispetto all'esercizio 2017 (3.713.442), tale voce presenta un incremento del 9,1% (337.741). In dettaglio:

• I.R.A.P.	euro	3.845.787
• I.R.A.P su attività intramoenia	euro	194.689
• I.R.E.S. su attività istituzionale	euro	10.706
	euro	**4.051.182**

Compensi Organi

Come richiesto, di seguito indichiamo l'ammontare dei compensi lordi (comprensivi cioè di oneri fiscali e previdenziali) degli Organi Direttivi e del Collegio Sindacale dell'Istituto per l'esercizio 2018:

- Direttore Generale € 196.275;
- Direttore Amministrativo € 157.019;
- Direttore Sanitario Aziendale € 157.019;
- Direttore Scientifico € 148.714;
- Collegio Sindacale € 196.275.

Con riferimento al solo Direttore Scientifico, va segnalato che lo stesso è stato nominato con Decreto del Ministero della Salute del 23.8.2018, con decorrenza 1.9.2018. Per tale motivo, il suo compenso è rilevato per circa 8/12 nel costo del lavoro e per circa 4/12 negli oneri diversi di gestione.

Va segnalato che l'importo corrispondente al compenso aggiuntivo per il Management Strategico per l'anno 2018 è registrato tra gli "Accantonamenti tipici dell'esercizio", alla voce "B.16.D.7" (BA2890).

Costi per tipologia di attività

Si riporta infine la tabella, dalla quale si evidenziano i costi per tipologia di attività, intendendo per tali:

- Attività di ricerca finalizzata
- Crom
- Attività di assistenza
- Attività intra-moenia (ambulatoriale e chirurgica)
- P.O."Ascalesi"

	RICERCA FINALIZZATA	CROM	ASSISTENZA	INTRAMOENIA AMBULATORIALE	INTRAMOENIA CHIRURGICA	P.O.ASCALESI (*)
FATTURATO / CONTRIBUTI	€ 13.260.502,45	€ -	€ 127.894.152,37	€ 1.287.853,96	€ 1.652.717,55	
ACQUISTI	-€ 255.845,98	-€ 292.840,61	-€ 53.054.568,59	€ -	€ -	
PRESTAZIONI	-€ 5.953.972,99	-€ 1.255.668,19	-€ 2.032.701,77	€ 1.123.781,36	-€ 1.137.895,95	-€ 86.734,77
GODIMENTO BENI DI TERZI	-€ 19.995,51	-€ 3.898,59	-€ 1.806.915,52	€ -	€ -	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -	-€ 14.167,00	-€ 3.856.492,97	€ -	€ -	
/\ RIMANENZE	€ -	€ -	-€ 162.348,40	€ -	€ -	
PERSONALE	€ -	€ -	-€ 48.506.901,98	€ -	€ -	-€ 231.378,93
ACCANTONAMENTI	€ -	€ -	€ -	-€ 103.543,46	-€ 224.439,04	
AMMORTAMENTI	-€ 291.402,86	-€ 808.194,06	-€ 5.540.205,57	€ -	€ -	-€ 193.322,36

(*) Per il P.O."Ascalesi" sono stati considerati, tra i costi 2018, considerata l'annessione avvenuta in data 1.10.2018, quelli per pulizia e guardiania, nonché il personale e gli ammortamenti.

Analisi per ratios

	2015	2016	2017	2018
Rapporto percentuale tra totale dei Costi della produzione (costi operativi) e Totale dei Ricavi Istituto	98,23%	99,30%	97,50%	97,73%
Totale dei Costi della produzione (costi operativi)	152.068.406	156.870.142	157.421.603	170.205.108
Totale dei Ricavi Istituto	154.812.190	157.972.909	161.453.365	174.165.327
Rapporto percentuale tra Costo del personale e Totale dei Ricavi Istituto	30,99%	28,49%	28,34%	27,85%
Costo del personale	47.977.571	45.008.559	45.760.111	48.506.902
Totale dei Ricavi Istituto	154.812.190	157.972.909	161.453.365	174.165.327
Rapporto percentuale tra Costo del personale (incl.co.co.co.) e Totale dei Ricavi Istituto	34,70%	31,62%	31,40%	31,37%
Costo del personale (incl.co.co.co.)	53.717.503	49.946.253	50.697.806	54.635.948
Totale dei Ricavi Istituto	154.812.190	157.972.909	161.453.365	174.165.327
Rapporto percentuale tra Costo del personale e ricavi per attività ambulatoriale	497,90%	466,82%	461,76%	407,34%
Costo del personale	47.977.571	45.008.559	45.760.111	48.506.902
Ricavi per attività ambulatoriale	9.635.979	9.641.477	9.910.000	11.908.130
Rapporto percentuale tra Costo del personale e ricavi per ricoveri ordinari	139,20%	145,00%	101,43%	110,34%
Costo del personale	47.977.571	45.008.559	45.760.111	48.506.902
Ricavi per ricoveri ordinari	34.467.401	31.039.461	45.113.000	43.961.943
Rapporto percentuale tra Costo del personale e ricavi per ricoveri in ciclo diurno	420,50%	399,34%	390,85%	359,34%
Costo del personale	47.977.571	45.008.559	45.760.111	48.506.902
Ricavi per ricoveri in ciclo diurno	11.409.513	11.270.661	11.707.795	13.499.017
Rapporto percentuale tra Costo del personale e Ricavi per funzioni riconosciute dalla Regione (DCA 58/2015)	173,02%	216,63%	201,97%	169,68%
Costo del personale	47.977.571	45.008.559	45.760.111	48.506.902
Ricavi per funzioni riconosciute dalla Regione	27.729.000	20.777.000	22.657.000	28.587.967
Rapporto percentuale tra Costo beni e servizi e totale ricavi	48,14%	46,04%	43,78%	46,72%
Costo beni e servizi	74.530.716	72.733.621	70.687.554	81.371.509
Totale dei Ricavi Istituto	154.812.190	157.972.909	161.453.365	174.165.327
Rapporto percentuale tra Patrimonio Netto (al netto di contributi vincolati) e attivo	16,69%	18,11%	16,04%	18,49%
Patrimonio Netto (al netto di contributi vincolati)	36.087.466	36.342.841	31.790.920	39.782.475
Attivo Patrimoniale	216.249.706	200.678.652	198.201.099	215.208.254
Rapporto percentuale tra Ammortamento delle attrezzature sanitarie e Totale dei Ricavi Istituto	3,85%	4,01%	3,39%	2,57%
Ammortamento delle attrezzature sanitarie e scientifiche	5.962.389	6.326.909	5.481.210	4.481.024
Totale dei Ricavi Istituto	154.812.190	157.972.909	161.453.365	174.165.327
Rapporto percentuale tra numero di personale amministrativo e numero di personale sanitario non medico	163,64%	178,57%	182,93%	148,94%
N.°personale amministrativo	72	75	75	70
N.°personale dirigente sanitario non medico	44	42	41	47

Si fa presente, infine, che con nota prot.n.5012 del 30 aprile 2019, indirizzata alla Giunta Regionale della Campania – Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale, è stato comunicato il differimento del termine di approvazione del Bilancio consuntivo 2018, indicandone le specifiche motivazioni.

Il presente Bilancio corrisponde con le scritture contabili.

L'esercizio si conclude con un **risultato pari ad euro 3.778**.

IL DIRIGENTE STRUTTURA COMPLESSA
GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE
(Dr. Sergio Russo)

MODELLI CE, SP, LA INSERITI IN NSIS

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Quadratura

- **Conto Economico -Modello CE**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
- **Allegato CE**

Home > Quadratura > Conto Economico > Modello CE

Pagina di conferma

Esito : Modello CE quadrato

ASL / Az.Osp.: 910 - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Periodo di rilevazione: Consuntivo - 2018

Data quadratura: 27-06-2019

WARNING

(in migliaia di Euro)

Descrizione	Totale		
	Valore acquisito	Valore calcolato	Differenza
ZZ9999 - LA VOCE ZZ9999 DEL MODELLO CE A CONSUNTIVO E' DIVERSA DALLA VOCE PAA220 DEL MODELLO SP	3778.52	4000	-221.48

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni
- **Conto Economico -Modello CE**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
- **Allegato CE**

Home > Interrogazioni > Conto Economico > Modello CE ?

Modello di rilevazione del conto economico

ATTENZIONE: Il modello CE è quadrato.

Codice Regione	Codice ASL	Periodo di rilevazione	Anno
150	910	Consuntivo	2018

A) Valore della produzione

	Voce	Totale (in Unità di euro)
AA0010	*A.1) Contributi in c/esercizio*	55722035.01
AA0020	*A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*	43572134.00
AA0030	*A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto*	40633967.00
AA0040	*A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	2938167.00
AA0050	*A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)*	1444684.43
AA0060	*A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	207395.62
AA0070	*A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati*	0.00
AA0080	*A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA*	0.00
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*	0.00
AA0100	*A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro*	207395.62
AA0110	*A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)*	0.00
AA0120	*A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati*	0.00
AA0130	*A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro*	0.00
AA0140	*A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)*	1237288.81
AA0150	*A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	1237288.81
AA0160	*A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92*	0.00
AA0170	*A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro*	0.00
AA0180	*A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca*	10705216.58

AA0190	*A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente*	3721959.31
AA0200	*A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata*	378752.95
AA0210	*A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca*	6127228.31
AA0220	*A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca*	477276.01
AA0230	*A.1.D) Contributi c/esercizio da privati*	0.00
AA0240	*A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti*	-3764228.39
AA0250	*A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale*	-3764228.39
AA0260	*A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi*	0.00
AA0270	*A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti*	9319639.50
AA0280	*A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato*	459015.20
AA0290	*A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	2910827.99
AA0300	*A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca*	2527499.85
AA0310	*A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati*	3422296.46
AA0320	*A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria*	100073938.22
AA0330	*A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici*	90774391.22
AA0340	*A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	85976236.22
AA0350	*A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero*	43961943.00
AA0360	*A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale*	11908130.00
AA0370	*A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale*	0.00
AA0380	*A.4.A.1.4) Prestazioni di File F*	30100605.00
AA0390	*A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale*	0.00
AA0400	*A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata*	0.00
AA0410	*A.4.A.1.7) Prestazioni termali*	0.00
AA0420	*A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso*	0.00
AA0430	*A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria*	5558.22
AA0440	*A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici*	0.00
AA0450	*A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione*	4798155.00
AA0460	*A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero*	2398155.00
AA0470	*A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali*	939000.00
AA0480	*A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)*	0.00
AA0490	*A.4.A.3.4) Prestazioni di File F*	1461000.00
AA0500		0.00

	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	
AA0510	*A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione*	0.00
AA0520	*A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione*	0.00
AA0530	*A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione*	0.00
AA0540	*A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione*	0.00
AA0550	*A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione*	0.00
AA0560	*A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC*	0.00
AA0570	*A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	0.00
AA0580	*A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione*	0.00
AA0590	*A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione*	0.00
AA0600	*A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale*	0.00
AA0610	*A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0.00
AA0620	*A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0.00
AA0630	*A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0.00
AA0640	*A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0.00
AA0650	*A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)*	0.00
AA0660	*A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati*	6278635.79
AA0670	*A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia*	3020911.21
AA0680	*A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera*	1652717.55
AA0690	*A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica*	1287853.96
AA0700	*A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica*	0.00
AA0710	*A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)*	18103.00
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)*	62236.70
AA0730	*A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro*	0.00
AA0740	*A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
AA0750	*A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi*	238884.70
AA0760	*A.5.A) Rimborsi assicurativi*	29098.29
AA0770	*A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione*	0.00
AA0780	*A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione*	0.00
AA0790		0.00

	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*	0.00
AA0810	*A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
AA0820	*A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
AA0830	*A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
AA0840	*A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici*	0.00
AA0850	*A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici*	0.00
AA0860	*A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici*	0.00
AA0870	*A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici*	0.00
AA0880	*A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	209786.41
AA0890	*A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back*	0.00
AA0900	*A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale*	0.00
AA0910	*A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera*	0.00
AA0920	*A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back*	0.00
AA0930	*A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati*	209786.41
AA0940	*A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)*	1282558.54
AA0950	*A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale*	1282558.54
AA0960	*A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso*	0.00
AA0970	*A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro*	0.00
AA0980	*A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio*	2751851.12
AA0990	*A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato*	743823.34
AA1000	*A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione*	63889.17
AA1010	*A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione*	193322.36
AA1020	*A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti*	1750816.25
AA1030	*A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti*	0.00
AA1040	*A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto*	0.00
AA1050	*A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni*	0.00
AA1060	*A.9) Altri ricavi e proventi*	8540648.63
AA1070	*A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie*	0.00
AA1080	*A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari*	85000.00
AA1090	*A.9.C) Altri proventi diversi*	8455648.63
AZ9999	*Totale valore della produzione (A)*	174165327.33

B) Costi della produzione

	Voce	Totale (in Unità di euro)
BA0010	*B.1) Acquisti di beni*	54453540.80
BA0020	*B.1.A) Acquisti di beni sanitari*	53839051.84
BA0030	*B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati*	40538544.96
BA0040	*B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale*	40538544.96
BA0050	*B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC*	0.00
BA0060	*B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale*	0.00
BA0070	*B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti*	0.00
BA0080	*B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) ¿ Mobilità intraregionale*	0.00
BA0090	*B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) ¿ Mobilità extraregionale*	0.00
BA0100	*B.1.A.2.3) da altri soggetti*	0.00
BA0210	*B.1.A.3) Dispositivi medici*	13225328.49
BA0220	*B.1.A.3.1) Dispositivi medici*	8809069.00
BA0230	*B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi*	421284.60
BA0240	*B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)*	3994974.89
BA0250	*B.1.A.4) Prodotti dietetici*	27451.25
BA0260	*B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)*	0.00
BA0270	*B.1.A.6) Prodotti chimici*	47727.14
BA0280	*B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario*	0.00
BA0290	*B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari*	0.00
BA0300	*B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA0310	*B.1.B) Acquisti di beni non sanitari*	614488.96
BA0320	*B.1.B.1) Prodotti alimentari*	0.00
BA0330	*B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere*	154196.40
BA0340	*B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti*	15710.91
BA0350	*B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria*	204117.67
BA0360	*B.1.B.5) Materiale per la manutenzione*	18585.86
BA0370	*B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari*	221878.12
BA0380	*B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA0390	*B.2) Acquisti di servizi*	26802504.20
BA0400	*B.2.A) Acquisti servizi sanitari*	9488660.15
BA0410	*B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base*	0.00
BA0420	*B.2.A.1.1) - da convenzione*	0.00
BA0430	*B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG*	0.00
BA0440	*B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS*	0.00
BA0450	*B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale*	0.00
BA0460	*B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)*	0.00
BA0470	*B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0.00
BA0480	*B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale*	0.00
BA0490	*B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica*	0.00

BA0500	*B.2.A.2.1) - da convenzione*	0.00
BA0510	*B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale*	0.00
BA0520	*B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA0530	*B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale*	319536.55
BA0540	*B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA0550	*B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0560	*B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA0570	*B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI*	319536.55
BA0580	*B.2.A.3.5) - da privato*	0.00
BA0590	*B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati*	0.00
BA0600	*B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati*	0.00
BA0610	*B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private*	0.00
BA0620	*B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati*	0.00
BA0630	*B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0.00
BA0640	*B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa*	0.00
BA0650	*B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA0660	*B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0670	*B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione*	0.00
BA0680	*B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)*	0.00
BA0690	*B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)*	0.00
BA0700	*B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa*	219250.84
BA0710	*B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	219250.84
BA0720	*B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0730	*B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA0740	*B.2.A.5.4) - da privato*	0.00
BA0750	*B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica*	0.00
BA0760	*B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA0770	*B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0780	*B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA0790	*B.2.A.6.4) - da privato*	0.00
BA0800	*B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera*	0.00
BA0810	*B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA0820	*B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0830	*B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA0840	*B.2.A.7.4) - da privato*	0.00
BA0850	*B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati*	0.00

BA0860	*B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati*	0.00
BA0870	*B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private*	0.00
BA0880	*B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati*	0.00
BA0890	*B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0.00
BA0900	*B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale*	0.00
BA0910	*B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA0920	*B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0930	*B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione*	0.00
BA0940	*B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)*	0.00
BA0950	*B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)*	0.00
BA0960	*B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F*	0.00
BA0970	*B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0.00
BA0980	*B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA0990	*B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA1000	*B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)*	0.00
BA1010	*B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)*	0.00
BA1020	*B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0.00
BA1030	*B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione*	0.00
BA1040	*B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0.00
BA1050	*B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA1060	*B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA1070	*B.2.A.10.4) - da privato*	0.00
BA1080	*B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)*	0.00
BA1090	*B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario*	14633.48
BA1100	*B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0.00
BA1110	*B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)*	0.00
BA1120	*B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA1130	*B.2.A.11.4) - da privato*	14633.48
BA1140	*B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria*	0.00
BA1150	*B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale*	0.00
BA1160	*B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)*	0.00
BA1170	*B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione*	0.00
BA1180	*B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)*	0.00
BA1190	*B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)*	0.00
BA1200	*B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)*	2066987.82
BA1210	*B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera*	1031295.67

BA1220	*B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica*	1035692.15
BA1230	*B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica*	0.00
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)*	0.00
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)*	0.00
BA1260	*B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro*	0.00
BA1270	*B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA1280	*B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari*	28168.52
BA1290	*B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato*	15000.00
BA1300	*B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero*	0.00
BA1310	*B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione*	0.00
BA1320	*B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92*	0.00
BA1330	*B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi*	13168.52
BA1340	*B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA1350	*B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie*	5801513.74
BA1360	*B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA1370	*B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici*	0.00
BA1380	*B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato*	5801513.74
BA1390	*B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000*	38890.88
BA1400	*B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato*	0.00
BA1410	*B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato*	5762622.86
BA1420	*B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria*	0.00
BA1430	*B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria*	0.00
BA1440	*B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria*	0.00
BA1450	*B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando*	0.00
BA1460	*B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA1470	*B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università*	0.00
BA1480	*B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	0.00
BA1490	*B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria*	1038569.20
BA1500	*B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00

BA1510	*B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione*	898606.08
BA1520	*B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)*	0.00
BA1530	*B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato*	139963.12
BA1540	*B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva*	0.00
BA1550	*B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC*	0.00
BA1560	*B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari*	17313844.05
BA1570	*B.2.B.1) Servizi non sanitari*	16255788.19
BA1580	*B.2.B.1.1) Lavanderia*	546133.06
BA1590	*B.2.B.1.2) Pulizia*	2673738.77
BA1600	*B.2.B.1.3) Mensa*	1467711.98
BA1610	*B.2.B.1.4) Riscaldamento*	1027071.48
BA1620	*B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica*	5978111.40
BA1630	*B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)*	406696.91
BA1640	*B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti*	257877.93
BA1650	*B.2.B.1.8) Utenze telefoniche*	85149.45
BA1660	*B.2.B.1.9) Utenze elettricità*	973978.92
BA1670	*B.2.B.1.10) Altre utenze*	195707.68
BA1680	*B.2.B.1.11) Premi di assicurazione*	10735.61
BA1690	*B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale*	9498.04
BA1700	*B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi*	1237.57
BA1710	*B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari*	2632875.00
BA1720	*B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)*	0.00
BA1730	*B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici*	0.00
BA1740	*B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato*	2632875.00
BA1750	*B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie*	861801.26
BA1760	*B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	26208.50
BA1770	*B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici*	78405.48
BA1780	*B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato*	757187.28
BA1790	*B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato*	110310.12
BA1800	*B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato*	468101.09
BA1810	*B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria*	0.00
BA1820	*B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria*	0.00
BA1830	*B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria*	178776.07
BA1840	*B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando*	0.00
BA1850	*B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA1860	*B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università*	0.00
BA1870	*B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)*	0.00

BA1880	*B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)*	196254.60
BA1890	*B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico*	0.00
BA1900	*B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato*	196254.60
BA1910	*B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)*	5883710.43
BA1920	*B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze*	690344.50
BA1930	*B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari*	1972941.08
BA1940	*B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche*	3215485.92
BA1950	*B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi*	3851.93
BA1960	*B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi*	1087.00
BA1970	*B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni*	0.00
BA1980	*B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA1990	*B.4) Godimento di beni di terzi*	2024987.52
BA2000	*B.4.A) Fitti passivi*	0.00
BA2010	*B.4.B) Canoni di noleggio*	1976361.05
BA2020	*B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria*	1806915.52
BA2030	*B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria*	169445.53
BA2040	*B.4.C) Canoni di leasing*	48626.47
BA2050	*B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria*	48626.47
BA2060	*B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria*	0.00
BA2070	*B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
BA2080	*Totale Costo del personale*	48506901.98
BA2090	*B.5) Personale del ruolo sanitario*	43624032.71
BA2100	*B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario*	23671928.97
BA2110	*B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico*	19802513.20
BA2120	*B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato*	19192466.90
BA2130	*B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato*	610046.30
BA2140	*B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro*	0.00
BA2150	*B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico*	3869415.77
BA2160	*B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato*	3780444.11
BA2170	*B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato*	88971.66
BA2180	*B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro*	0.00
BA2190	*B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario*	19952103.74
BA2200	*B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato*	19286819.29
BA2210	*B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato*	665284.45
BA2220	*B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro*	0.00
BA2230	*B.6) Personale del ruolo professionale*	223971.35
BA2240	*B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale*	223957.64
BA2250	*B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato*	215300.49
BA2260	*B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato*	8657.15

BA2270	*B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro*	0.00
BA2280	*B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale*	13.71
BA2290	*B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato*	0.00
BA2300	*B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato*	13.71
BA2310	*B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro*	0.00
BA2320	*B.7) Personale del ruolo tecnico*	1327906.50
BA2330	*B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico*	126953.06
BA2340	*B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato*	126953.06
BA2350	*B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato*	0.00
BA2360	*B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro*	0.00
BA2370	*B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico*	1200953.44
BA2380	*B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato*	1200953.44
BA2390	*B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato*	0.00
BA2400	*B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro*	0.00
BA2410	*B.8) Personale del ruolo amministrativo*	3330991.42
BA2420	*B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo*	1005923.77
BA2430	*B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	940128.43
BA2440	*B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato*	65795.34
BA2450	*B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro*	0.00
BA2460	*B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo*	2325067.65
BA2470	*B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato*	2325067.65
BA2480	*B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato*	0.00
BA2490	*B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro*	0.00
BA2500	*B.9) Oneri diversi di gestione*	1365872.76
BA2510	*B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)*	452278.86
BA2520	*B.9.B) Perdite su crediti*	0.00
BA2530	*B.9.C) Altri oneri diversi di gestione*	913593.90
BA2540	*B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale*	897553.65
BA2550	*B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione*	16040.25
BA2560	*Totale Ammortamenti*	7755807.59
BA2570	*B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali*	388190.96
BA2580	*B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali*	7367616.63
BA2590	*B.12) Ammortamento dei fabbricati*	855166.44
BA2600	*B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)*	0.00
BA2610	*B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)*	855166.44
BA2620	*B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali*	6512450.19

BA2630	*B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti*	0.00
BA2640	*B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali*	0.00
BA2650	*B.14.B) Svalutazione dei crediti*	0.00
BA2660	*B.15) Variazione delle rimanenze*	115463.76
BA2670	*B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie*	162348.40
BA2680	*B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie*	-46884.64
BA2690	*B.16) Accantonamenti dell'esercizio*	23296319.02
BA2700	*B.16.A) Accantonamenti per rischi*	6534345.50
BA2710	*B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali*	3410947.61
BA2720	*B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente*	675412.39
BA2730	*B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato*	0.00
BA2740	*B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)*	1200000.00
BA2750	*B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi*	1247985.50
BA2760	*B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)*	0.00
BA2770	*B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati*	15338678.99
BA2780	*B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato*	2784502.00
BA2790	*B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati*	7300789.54
BA2800	*B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca*	0.00
BA2810	*B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati*	5253387.45
BA2820	*B.16.D) Altri accantonamenti*	1423294.53
BA2830	*B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora*	0.00
BA2840	*B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA*	0.00
BA2850	*B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai*	0.00
BA2860	*B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica*	731142.93
BA2870	*B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica*	187397.36
BA2880	*B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto*	0.00
BA2890	*B.16.D.7) Altri accantonamenti*	504754.24
BZ9999	*Totale costi della produzione (B)*	170205108.06

C) Proventi e oneri finanziari

	Voce	Totale (in Unità di euro)
CA0010	*C.1) Interessi attivi*	11.98
CA0020	*C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica*	3.13
CA0030	*C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari*	8.85
CA0040	*C.1.C) Altri interessi attivi*	0.00
CA0050	*C.2) Altri proventi*	1213.07
CA0060	*C.2.A) Proventi da partecipazioni*	0.00
CA0070	*C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni*	0.00
CA0080		0.00

	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0090	*C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti*	0.00
CA0100	*C.2.E) Utili su cambi*	1213.07
CA0110	*C.3) Interessi passivi*	150.45
CA0120	*C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa*	0.00
CA0130	*C.3.B) Interessi passivi su mutui*	0.00
CA0140	*C.3.C) Altri interessi passivi*	150.45
CA0150	*C.4) Altri oneri*	28546.62
CA0160	*C.4.A) Altri oneri finanziari*	27773.92
CA0170	*C.4.B) Perdite su cambi*	772.70
CZ9999	*Totale proventi e oneri finanziari (C)*	-27472.02

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

	Voce	Totale (in Unità di euro)
DA0010	*D.1) Rivalutazioni*	0.00
DA0020	*D.2) Svalutazioni*	0.00
DZ9999	*Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)*	0.00

E) Proventi e oneri straordinari

	Voce	Totale (in Unità di euro)
EA0010	*E.1) Proventi straordinari*	327693.63
EA0020	*E.1.A) Plusvalenze*	0.00
EA0030	*E.1.B) Altri proventi straordinari*	327693.63
EA0040	*E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse*	38027.72
EA0050	*E.1.B.2) Sopravvenienze attive*	130572.28
EA0060	*E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	105763.42
EA0070	*E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi*	24808.86
EA0080	*E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale*	0.00
EA0090	*E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale*	0.00
EA0100	*E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base*	0.00
EA0110	*E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica*	0.00
EA0120	*E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati*	0.00
EA0130	*E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi*	24.40
EA0140	*E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi*	24784.46
EA0150	*E.1.B.3) Insussistenze attive*	159093.63
EA0160	*E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
EA0170	*E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi*	159093.63
EA0180	*E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale*	0.00

EA0190	*E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale*	0.00
EA0200	*E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base*	0.00
EA0210	*E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica*	0.00
EA0220	*E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati*	0.00
EA0230	*E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi*	159093.63
EA0240	*E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi*	0.00
EA0250	*E.1.B.4) Altri proventi straordinari*	0.00
EA0260	*E.2) Oneri straordinari*	205479.90
EA0270	*E.2.A) Minusvalenze*	0.00
EA0280	*E.2.B) Altri oneri straordinari*	205479.90
EA0290	*E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti*	0.00
EA0300	*E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali*	0.00
EA0310	*E.2.B.3) Sopravvenienze passive*	191208.03
EA0320	*E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	81074.42
EA0330	*E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale*	0.00
EA0340	*E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	81074.42
EA0350	*E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi*	110133.61
EA0360	*E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale*	0.00
EA0370	*E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale*	0.00
EA0380	*E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica*	0.00
EA0390	*E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica*	0.00
EA0400	*E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto*	0.00
EA0410	*E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base*	0.00
EA0420	*E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica*	0.00
EA0430	*E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati*	0.00
EA0440	*E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi*	23457.67
EA0450	*E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi*	86675.94
EA0460	*E.2.B.4) Insussistenze passive*	14271.87
EA0470	*E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione*	0.00
EA0480	*E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi*	14271.87
EA0490	*E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale*	0.00
EA0500	*E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale*	0.00
EA0510	*E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base*	0.00
EA0520	*E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica*	0.00
EA0530	*E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati*	0.00
EA0540		14271.87

	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0550	*E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi*	0.00
EA0560	*E.2.B.5) Altri oneri straordinari*	0.00
EZ9999	*Totale proventi e oneri straordinari (E)*	122213.73

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

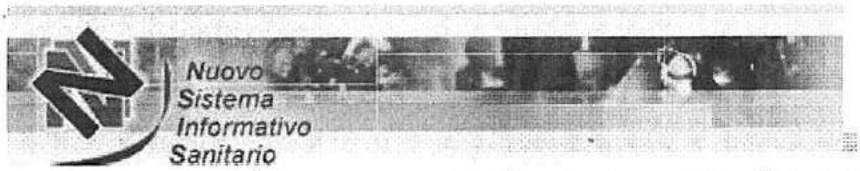
	Voce	Totale (in Unità di euro)
XA0000	*Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)*	4054960.98

Imposte e tasse

	Voce	Totale (in Unità di euro)
YA0010	*Y.1) IRAP*	4040476.30
YA0020	*Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente*	3353644.49
YA0030	*Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente*	492142.32
YA0040	*Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)*	194689.49
YA0050	*Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale*	0.00
YA0060	*Y.2) IRES*	10706.16
YA0070	*Y.2.A) IRES su attività istituzionale*	10706.16
YA0080	*Y.2.B) IRES su attività commerciale*	0.00
YA0090	*Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)*	0.00
YZ9999	*Totale imposte e tasse*	4051182.46

Utile o perdita di esercizio

	Voce	Totale (in Unità di euro)
ZZ9999	*RISULTATO DI ESERCIZIO*	3778.52



Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Quadratura

- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
  - **Modello SP**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
- **Allegato CE**

Home > **Quadratura** > Stato Patrimoniale > Modello SP ?

Pagina di conferma

Esito : Modello SP quadrato

ASL / Az.Osp.: 910 - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Periodo di rilevazione: Consuntivo - 2018

Data quadratura: 27-06-2019

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni
- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
  - **Modello SP**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
- **Allegato CE**

Home > Interrogazioni > Stato Patrimoniale > Modello SP ?

Modello di rivelazione stato patrimoniale

ATTENZIONE: Il modello SP è quadrato.

Codice Regione	***Codice ASL***	***Consuntivo 31/12 Anno***
150	910	2018

Approvazione Bilancio da parte del collegio sindacale

○ Si ◉ No

A) IMMOBILIZZAZIONI

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	53117
AAA000	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3770
AAA010	A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	0
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	205
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	325
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	120
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	525
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	640
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	115
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	290
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	2750
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0

AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	153
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	49230
AAA280	A.II.1) Terreni	49
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	49
AAA310	A.II.2) Fabbricati	25207
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	0
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	25207
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	80350
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	55143
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	2786
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	21175
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	18389
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	6347
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	82200
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	75853
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	1469
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	5566
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	4097
AAA470	A.II.6) Automezzi	1
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	86
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	85
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	447
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	3999
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	3552
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	12924
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0

AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	117
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0
AAA700	A.III.2) Titoli	117
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	117
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0

B) ATTIVO CIRCOLANTE

Voce		Totale (in migliaia di Euro)
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	161684
ABA000	B.I) RIMANENZE	4010
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	3804
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2896
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	890
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	8
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	6
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	4
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	0
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	206
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	36
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	138
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	32
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0
ABA190	B.II) CREDITI	114345
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	14383
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0

ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	12207
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	2176
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	627
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	311
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	1238
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	93320
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	83417
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	15123
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	19348
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	5981
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	39597
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	3368
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	9903
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	9903
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	3
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	357
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	341

ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	341
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	16
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	14
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	6268
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	0
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	3061
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	0
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	3207
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	43329
ABA760	B.IV.1) Cassa	88
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	43235
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	6

C) RATEI E RISCONTI ATTIVI

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	407
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	407
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	407
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0

D) CONTI D'ORDINE

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	0
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0

ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	0
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni
- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
  - **-Modello SP**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
- **Allegato CE**

Home > Interrogazioni > Stato Patrimoniale > Modello SP ?

Modello di rivelazione stato patrimoniale

ATTENZIONE: Il modello SP è quadrato.

Codice Regione	***Codice ASL***	***Consuntivo 31/12 Anno***
150	910	2018

Approvazione Bilancio da parte del collegio sindacale

○ Si ◉ No

A) PATRIMONIO NETTO

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	72254
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	22285
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	47219
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	0
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	5564
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	5564
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	32887
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	8768
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	282
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0

PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0
PAA200	A.V.3) Altro	0
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	2464
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	4

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	80271
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	17603
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	7702
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	1020
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	5700
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	3181
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	56789
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	21746
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	14882
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	2906
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	17255
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	5879
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	1633
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	1633
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	4246

C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Voce

		Totale (in migliaia di Euro)
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0

D) DEBITI

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
PDZ999	D) DEBITI	56948
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	17677
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	17677
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	4
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	96
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	96
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	96
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	0
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0
PDA240		0

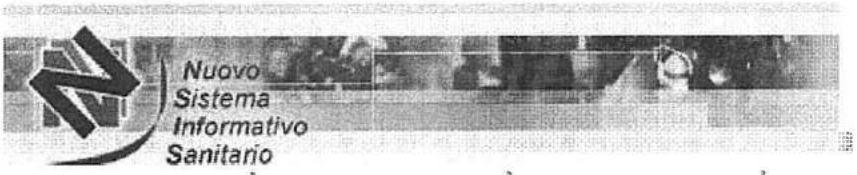
	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	28751
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	28751
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	5
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	3436
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	2392
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	4587
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	3055
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	1532
PDA390	D.XII) DETTAGLIO DEBITI (PDZ999) PER ANNO DI FORMAZIONE	56948
PDA395	D.XII.1) TOTALE DEBITI COMMERCIALI	0
PDA400	D.XII.1.a) Debiti commerciali ante 31/12/2005	0
PDA410	D.XII.1.b) Debiti commerciali post 31/12/2005	28751
PDA415	D.XII.2) TOTALE DEBITI NON COMMERCIALI	0
PDA420	D.XII.2.a) Debiti non commerciali ante 31/12/2005	0
PDA430	D.XII.2.b) Debiti non commerciali post 31/12/2005	28197

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	5735
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	0
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	0
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	5735
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	5735
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0

F) CONTI D'ORDINE

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	1561
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	1561
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	0
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0



Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Quadratura

- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
  - **Modello LA**
- **Allegato CE**

Home > Quadratura > Livelli Assistenza > Modello LA ?

Pagina di conferma

Esito : Modello LA quadrato

ASL / Az.Osp.: 910 - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Periodo di rilevazione: Consuntivo - 2018

Data quadratura: 12-07-2019

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni

- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
  - **-Modello LA**
  - -All. 1-Oneri gestione
  - -All. 2-Mob. intraregionale
  - -All. 3-Mob. interregionale
  - -All. 4-Detenuti
  - -All. 5-Prest. extra LEA
  - -All. 6-Stranieri irregolari
- **Allegato CE**

Home > Interrogazioni > Livelli Assistenza > Modello LA ?

Modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere

ATTENZIONE: Il modello LA è quadrato.

Codice Regione	*Codice ASL*	*Consuntivo anno*
150	910	2018

(in migliaia di Euro)

Codice	Livelli di assistenza	Macrovoci economiche				
		Consumi e manutenzioni di esercizio		Costi per acquisti di servizi		
		Sanitari	Non sanitari	Prestaz. sanitarie	Servizi sanitari per erogaz. di prestaz.	Servizi non sanitari
10100	Igiene e sanita` pubblica	0	0	0	0	0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	0	0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	0	0	0	0
10400	Sanita` pubblica veterinaria	0	0	0	0	0
10500	Attivita` di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0	0	0	0	0
19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	0	0	0	0	0
20100	Guardia medica	0	0	0	0	0
20201	Medicina generale - Medicina generica	0	0	0	0	0
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta	0	0	0	0	0
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0	0
20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	0	0	0	0
20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell`assistenza farmaceutica	0	0	0	0	0
20500	Assistenza integrativa	0	0	219	0	0
20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	0	0	0	0	0
20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	1080	11	144	141	501
20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	1620	17	176	212	751
20700	Assistenza protesica	0	0	0	0	0
20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (ADI)	0	0	0	0	0
20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	0	0	0	0	0

20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0
20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0
20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0
20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0
20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali	0	0	15	0	0
20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0
20901	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0
20902	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0
20903	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0
20904	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0
20905	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0
20906	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0
21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0	0
21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0	0
21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0	0
21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0	0
21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0	0
21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0	0
21100	Assistenza idrotermale	0	0	0	0	0
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	2700	28	554	353	1252
30100	Attivita` di pronto soccorso	0	0	0	0	0
30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	8100	85	0	1060	3754
30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	43201	454	0	5652	20021
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0	0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0	0
30600	Emocomponenti e servizii trasfusionali	0	0	0	0	0
30700	Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0	0
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	51301	539	0	6712	23775
49999	Totale	54001	567	554	7065	25027

		Macrovoci economiche			
Codice	**Livelli di assistenza**	**Pers. ruolo san.**	**Pers. ruolo prof.**	**Pers. ruolo tec.**	**Pers. ruolo ammin.**
10100	Igiene e sanita` pubblica	0	0	0	0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	0	0	0
10400	Sanita` pubblica veterinaria	0	0	0	0
10500	Attivita` di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0	0	0	0
19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	0	0	0	0
20100	Guardia medica	0	0	0	0
20201	Medicina generale - Medicina generica	0	0	0	0
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta	0	0	0	0
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0
20401		0	0	0	0

	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate				
20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell`assistenza farmaceutica	0	0	0	0
20500	Assistenza integrativa	0	0	0	0
20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	0	0	0	0
20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	951	5	28	71
20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	1427	7	42	107
20700	Assistenza protesica	0	0	0	0
20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (ADI)	0	0	0	0
20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	0	0	0	0
20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0
20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
20901	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
20902	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
20903	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
20904	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
20905	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
20906	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0
21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0
21100	Assistenza idrotermale	0	0	0	0
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	2378	12	70	178
30100	Attivita` di pronto soccorso	0	0	0	0
30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	7135	36	213	534
30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	38052	191	1134	2846
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0
30600	Emocomponenti e servizii trasfusionali	0	0	0	0
30700	Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	45187	227	1347	3380
49999	Totale	47565	239	1417	3558

Codice	Livelli di assistenza	Macrovoci economiche			
		Ammortamenti	**Soprav. / Insuss.**	**Altri costi**	**Totale**
10100	Igiene e sanita` pubblica	0	0	0	0
10200	Igiene degli alimenti e della nutrizione	0	0	0	0
10300	Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	0	0	0	0
10400	Sanita` pubblica veterinaria	0	0	0	0
10500	Attivita` di prevenzione rivolte alle persone	0	0	0	0
10600	Servizio medico legale	0	0	0	0
19999	TOTALE ASSISTENZA SANITARIA COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO	0	0	0	0

20100	Guardia medica	0	0	0	0
20201	Medicina generale - Medicina generica	0	0	0	0
20202	Medicina generale - Pediatria di libera scelta	0	0	0	0
20300	Emergenza sanitaria territoriale	0	0	0	0
20401	Ass. farmaceutica - Assistenza farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	0	0	0	0
20402	Ass. farmaceutica - Altre forme di erogazione dell`assistenza farmaceutica	0	0	0	0
20500	Assistenza integrativa	0	0	0	219
20601	Assistenza specialistica - Attivita` clinica	0	0	0	0
20602	Assistenza specialistica - Attivita` di laboratorio	155	4	490	3581
20603	Assistenza specialistica - Attivita` di diagnostica strumentale e per immagini	233	6	734	5332
20700	Assistenza protesica	0	0	0	0
20801	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza programmata a domicilio (ADI)	0	0	0	0
20802	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza alle donne, famiglia, coppie (consultori)	0	0	0	0
20803	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
20804	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
20805	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
20806	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
20807	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	15
20808	Ass. territoriale ambulatoriale e domiciliare - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
20901	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
20902	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
20903	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
20904	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
20905	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
20906	Ass. territoriale semiresidenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0
21001	Ass. territoriale residenziale - Assistenza psichiatrica	0	0	0	0
21002	Ass. territoriale residenziale - Assistenza riabilitativa ai disabili	0	0	0	0
21003	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai tossicodipendenti	0	0	0	0
21004	Ass. territoriale residenziale - Assistenza agli anziani	0	0	0	0
21005	Ass. territoriale residenziale - Assistenza a persone affette da HIV	0	0	0	0
21006	Ass. territoriale residenziale - Assistenza ai malati terminali	0	0	0	0
21100	Assistenza idrotermale	0	0	0	0
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	388	10	1224	9147
30100	Attivita` di pronto soccorso	0	0	0	0
30201	Ass. ospedaliera per acuti in Day Hospital e Day Surgery	1163	31	3670	25781
30202	Ass. ospedaliera per acuti in degenza ordinaria	6205	164	19576	137496
30300	Interventi ospedalieri a domicilio	0	0	0	0
30400	Ass. ospedaliera per lungodegenti	0	0	0	0
30500	Ass. ospedaliera per riabilitazione	0	0	0	0
30600	Emocomponenti e servizii trasfusionali	0	0	0	0
30700	Trapianto organi e tessuti	0	0	0	0
39999	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	7368	195	23246	163277
49999	Totale	7756	205	24470	172424

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni

- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
  - -Modello LA
  - -All. 1-Oneri gestione
  - -**All. 2-Mob. intraregionale**
  - -All. 3-Mob. interregionale
  - -All. 4-Detenuti
  - -All. 5-Prest. extra LEA
  - -All. 6-Stranieri irregolari
- **Allegato CE**

Modello di rivelazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali delle aziende ospedaliere

ATTENZIONE: Il modello LA è quadrato.

Codice Regione	***Codice ASL***	***Consuntivo anno***
150	910	2018

Allegato 2 - Mobilità intraregionale

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
A2101	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA	0
A2102	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA	0
A2201	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVA	0
A2202	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE- PASSIVA	0
A2203	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	30101
A2204	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	0
A2205	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	11908
A2206	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	0
A2207	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERMALE - ATTIVA	0
A2208	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERMALE - PASSIVA	0
A2209	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - ATTIVA	0
A2210	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	0
A2211	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - ATTIVA	111
A2212	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - PASSIVA	300
A2213		0

	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SEMIRESIDENZIALE - ATTIVA	
A2214	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SEMIRESIDENZIALE - PASSIVA	0
A2215	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE - ATTIVA	0
A2216	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE - PASSIVA	0
A2217	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTESICA - ATTIVA	0
A2218	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTESICA - PASSIVA	0
A2301	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	43962
A2302	ALL. 2 - MOBILITA` INTRAREG. PER ASS. OSPEDALIERA - PASSIVA	0

Nuovo Sistema Informativo Sanitario

Flussi Economici

HelpDesk

Interrogazioni - 2018 | Gestione in Linea - 2018 | Quadratura - 2018 | Acquisizione da File - 2018 | Interrogazione Errori - 2018

Ente: 150 910 CAMPANIA - ISTITUTO NAZIONALE TUMORI DI NAPOLI

Interrogazioni

- **Conto Economico**
- **Stato Patrimoniale**
- **Costi Presidi**
- **Livelli Assistenza**
  - -Modello LA
  - -All. 1-Oneri gestione
  - -All. 2-Mob. intraregionale
  - **-All. 3-Mob. interregionale**
  - -All. 4-Detenuti
  - -All. 5-Prest. extra LEA
  - -All. 6-Stranieri irregolari
- **Allegato CE**

Modello di rivelazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali delle aziende ospedaliere

ATTENZIONE: Il modello LA è quadrato.

Codice Regione	Codice ASL	Consuntivo anno
150	910	2018

Allegato 3 - Mobilità interregionale

	Voce	Totale (in migliaia di Euro)
A3101	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - ATTIVA	0
A3102	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. SANIT. COLLETTIVA IN AMBIENTE DI VITA E DI LAVORO - PASSIVA	0
A3201	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE - ATTIVA	0
A3202	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SANITARIA DI BASE- PASSIVA	0
A3203	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - ATTIVA	1461
A3204	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE FARMACEUTICA - PASSIVA	0
A3205	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - ATTIVA	0
A3206	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE SPECIALISTICA - PASSIVA	939
A3207	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERMALE - ATTIVA	0
A3208	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERMALE - PASSIVA	0
A3209	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - ATTIVA	0
A3210	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE DI EMERGENZA SANITARIA - PASSIVA	0
A3211	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - ATTIVA	0
A3212	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. AMBULATORIALE E DOMICILIARE - PASSIVA	0
A3213		0

	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SEMIRESIDENZIALE - ATTIVA	
A3214	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. SEMIRESIDENZIALE - PASSIVA	0
A3215	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE - ATTIVA	0
A3216	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE TERR. RESIDENZIALE - PASSIVA	0
A3217	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTESICA - ATTIVA	0
A3218	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. DISTRETTUALE PROTESICA - PASSIVA	0
A3301	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. OSPEDALIERA - ATTIVA	2398
A3302	ALL. 3 - MOBILITA` INTERREG. PER ASS. OSPEDALIERA - PASSIVA	0

PROSPETTI DEI DATI SIOPE

Ente Codice	000178412000000
Ente Descrizione	IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	04-lug-2019
Data stampa	09-lug-2019
Importi in EURO	

Ente Codice 000178412000000
Ente Descrizione IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)
Categoria Strutture sanitarie
Sotto Categoria ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFIC
Periodo ANNUALE 2018
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 04-lug-2019
Data stampa 09-lug-2019
Importi in EURO

000178412000000 - IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		**13.677.864,51**	**13.677.864,51**
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.339.503,97	1.339.503,97
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	4.008.588,34	4.008.588,34
1301	Entrate da aziende sanitarie della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	3.534,00	3.534,00
1302	Entrate da aziende ospedaliere della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	153.909,86	153.909,86
1304	Entrate da Policlinici universitari della Regione/Provincia autonoma per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	712,55	712,55
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	5.388.075,94	5.388.075,94
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.774.434,32	2.774.434,32
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	8.702,32	8.702,32
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	403,21	403,21
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**117.042.575,46**	**117.042.575,46**
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	5.670.018,48	5.670.018,48
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	106.495.806,38	106.495.806,38
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	500.000,00	500.000,00
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	2.416.444,09	2.416.444,09
2113	Contributi e trasferimenti correnti da IRCCS pubblici - Fondazioni IRCCS	26.836,53	26.836,53
2117	Contributi e trasferimenti correnti da Enti di ricerca	52.083,33	52.083,33
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	363.357,48	363.357,48
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	1.383.080,00	1.383.080,00
2202	Donazioni da imprese	101.310,00	101.310,00
2204	Donazioni da famiglie	33.639,17	33.639,17
ALTRE ENTRATE CORRENTI		**654.222,40**	**654.222,40**

3101	Rimborsi assicurativi	20.410,38	20.410,38
3103	Rimborsi per l'acquisto di beni per conto di altre strutture sanitarie		
3104	Restituzione fondi economali	22.826,20	22.826,20
3105	Riscossioni IVA	328,90	328,90
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	537.191,23	537.191,23
3201	Fitti attivi	73.395,00	73.395,00
3202	Interessi attivi	55,69	55,69
3204	Altri proventi	15,00	15,00

OPERAZIONI FINANZIARIE **58.209,26** **58.209,26**

6400	Depositi cauzionali	11.358,80	11.358,80
6500	Altre operazioni finanziarie	46.850,46	46.850,46

TOTALE INCASSI **131.432.871,63** **131.432.871,63**

Ente Codice	000178412000000
Ente Descrizione	IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	ISTITUTI DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Periodo	ANNUALE 2018
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	04-lug-2019
Data stampa	09-lug-2019

Importi in EURO

000178412000000 - IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
PERSONALE		**51.510.287,69**	**51.510.287,69**
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	20.789.419,43	20.789.419,43
1105	Competenze a favore del personale a tempo determinato, al netto degli arretrati attribuiti	987.514,74	987.514,74
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	893.488,26	893.488,26
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	4.092.103,30	4.092.103,30
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	9.377.877,51	9.377.877,51
1206	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo determinato	201.140,39	201.140,39
1207	Ritenute erariali a carico del personale a tempo determinato	1.186.000,22	1.186.000,22
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	11.340.027,38	11.340.027,38
1305	Contributi previdenza complementare per il personale a tempo indeterminato	1.584.872,83	1.584.872,83
1306	Contributi obbligatori per il personale a tempo determinato	398.430,52	398.430,52
1403	Indennizzi	508.163,47	508.163,47
1501	Trattamento di missione e rimborsi spese viaggi	281,05	281,05
1599	Altri oneri per il personale	150.968,59	150.968,59
ACQUISTO DI BENI		**13.015.420,42**	**13.015.420,42**
2101	Prodotti farmaceutici	1.278.707,28	1.278.707,28
2102	Emoderivati	246,00	246,00
2103	Prodotti dietetici	25.870,79	25.870,79
2110	Materiali e prodotti per uso veterinario	455,96	455,96
2112	Dispositivi medici	11.194.772,45	11.194.772,45
2113	Prodotti chimici	34.036,02	34.036,02
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	103.968,87	103.968,87
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	7.729,15	7.729,15
2204	Supporti informatici e cancelleria	153.457,58	153.457,58
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	204.980,21	204.980,21
2298	Altri beni non sanitari	11.196,11	11.196,11
ACQUISTI DI SERVIZI		**21.838.532,82**	**21.838.532,82**
3106	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica da privati	221,00	221,00
3113	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa e protesica da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	137.650,19	137.650,19
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	13.349,43	13.349,43
3134	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	446.591,71	446.591,71
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	10.688,00	10.688,00
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	960,00	960,00
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	15.000,00	15.000,00
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	82.950,93	82.950,93
3201	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	25.159,20	25.159,20
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	4.819.564,06	4.819.564,06
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	3.661.434,77	3.661.434,77
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	479.835,18	479.835,18
3206	Mensa per degenti	774.110,87	774.110,87
3207	Riscaldamento	593.316,06	593.316,06
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	60.542,13	60.542,13
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	777.874,63	777.874,63
3210	Utenze e canoni per altri servizi	73.803,90	73.803,90

000178412000000 - IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
3211	Assicurazioni	225.478,72	225.478,72
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.627.863,92	1.627.863,92
3213	Corsi di formazione esternalizzata	267.483,72	267.483,72
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	143.634,44	143.634,44
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	5.147.245,14	5.147.245,14
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	112.446,77	112.446,77
3219	Spese legali	82.963,01	82.963,01
3220	Smaltimento rifiuti	230.024,68	230.024,68
3221	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	563.341,64	563.341,64
3299	Altre spese per servizi non sanitari	1.464.998,72	1.464.998,72
ALTRE SPESE CORRENTI		**36.587.849,66**	**36.587.849,66**
5101	Concorsi, recuperi e rimborsi ad Amministrazioni Pubbliche	17.273.343,02	17.273.343,02
5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	16.753,54	16.753,54
5201	Noleggi	1.496.451,99	1.496.451,99
5203	Leasing operativo	62.159,87	62.159,87
5205	Licenze software	92.678,05	92.678,05
5301	Interessi passivi ad Amministrazioni pubbliche	40.000,00	40.000,00
5306	Interessi passivi v/fornitori	87.172,17	87.172,17
5308	Altri oneri finanziari	14.353,25	14.353,25
5401	IRAP	3.921.710,17	3.921.710,17
5402	IRES	10.706,15	10.706,15
5404	IVA	10.198.304,31	10.198.304,31
5499	Altri tributi	423.208,44	423.208,44
5501	Costituzione di fondi per il servizio economato in contanti	70.000,00	70.000,00
5503	Indennita', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	22.946,92	22.946,92
5504	Commissioni e Comitati	45.673,55	45.673,55
5506	Ritenute erariali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	786.927,04	786.927,04
5507	Contributi previdenziali e assistenziali su indennita' a organi istituzionali e altri compensi	1.969.411,58	1.969.411,58
5598	Altri oneri della gestione corrente	13.794,55	13.794,55
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	42.255,06	42.255,06
INVESTIMENTI FISSI		**4.223.527,16**	**4.223.527,16**
6102	Fabbricati	891.297,49	891.297,49
6103	Impianti e macchinari	342.796,40	342.796,40
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.211.403,35	2.211.403,35
6105	Mobili e arredi	72.507,81	72.507,81
6106	Automezzi	5.397,23	5.397,23
6199	Altri beni materiali	153.307,09	153.307,09
6200	Immobilizzazioni immateriali	513.817,79	513.817,79
6301	Conferimenti di capitali	33.000,00	33.000,00
OPERAZIONI FINANZIARIE		**16.169,79**	**16.169,79**
7100	Versamenti a conti bancari di deposito	10.209,79	10.209,79
7400	Depositi cauzionali	960,00	960,00
7500	Altre operazioni finanziarie	5.000,00	5.000,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9997	Pagamenti da regolarizzare per pignoramenti (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

000178412000000 - IRCCS - FONDAZIONE 'PASCALE' (GESTIONE UNICA)

	Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TOTALE PAGAMENTI	127.191.787,54	127.191.787,54

“FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE”
ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO
Via Mariano Semmola - 80131 NAPOLI

Deliberazione N. 609 del 15/07/2019

PROPONENTE: **S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie**

OGGETTO: **ADOZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO - ANNO 2018.**

In pubblicazione dal 15/07/2019 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

Atto esecutivo dal 26/07/2019

S.C. Affari Generali

Direttore

Elenco firmatari

Elisa Regina - S.C. Affari Generali

Sergio Russo - S.C. Gestione Risorse Economico-Finanziarie

Carmine Mariano - Direttore Amministrativo

Gerardo Botti - Direttore Scientifico

Rosa Martino - Direttore Sanitario

Attilio Bianchi - Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.