

**ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI
TUMORI**

“FONDAZIONE GIOVANNI PASCALE”

ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO

Fondo di dotazione € 5.550.771

Codice fiscale: 00911350635

Sede: 80131 Napoli - via Mariano Semmola

**BILANCIO
AL 31.12.2011**



ISTITUTO NAZIONALE TUMORI
IRCCS - Fondazione Pascale



INDICE

- **ORGANI DI DIREZIONE** pag. I

- **RELAZIONE SULLA GESTIONE** pag. 1

- **PROSPETTI DI BILANCIO** pag.57

- **NOTA INTEGRATIVA** pag.75

- **ALLEGATI DI BILANCIO** pag.135



ORGANI DI DIREZIONE



ORGANI DI DIREZIONE

Direttore Generale
Dott. Tonino Pedicini

Direttore Scientifico
Prof. G. Ciliberto

Direttore Amministrativo
Dott.ssa L. Cici

Direttore Sanitario Aziendale
Dott. S. Lodato

Consiglio di Indirizzo e Verifica (*)

Presidente **Prof. G. Lombardi**
Componenti **Dott. B. Amato**
Prof.ssa G. Fabbrocini
Dott. P. Iannelli
Dott. G. Sicuranza

Collegio Sindacale

Presidente **Dott. R. Trivellini**
Componenti **Dott. G. De Rosa**
Dott. R. Bruno
Dott.ssa O. Peluso
Dott. P. Volgare

Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (**)

Presidente **Prof.ssa M. Triassi**
Compon.: **Dott. P. D'Argenio**
Avv. A. Nardone

(*) Il nuovo Consiglio di Indirizzo e Verifica dell'Istituto è stato nominato con D.P.G.R.C. n.240 del 9.11.2011, del quale si è preso atto con deliberazione del Direttore Generale n.971 del 17.11.2011.

(**) L'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (OIVP), istituito ai sensi dell'art.13 del D.Lgs.n.150/2009 e della Disposizione del Direttore Generale n.82 del 29/12/2010, ha sostituito nel corso del 2011 il Nucleo di Valutazione, che ha cessato le proprie funzioni



COMITATO ETICO

- Presidente:** Prof. **Francesco Paolo Casavola**
Giurista
- Vice-Presidente:** Prof. **Andrea Renda**
Ordinario di Chirurgia Generale- Facoltà di
Medicina e Chirurgia Università di Napoli- "Federico II"
- Componenti:** Dott. **Bruno Daniele**
Oncologo Medico – Direttore S.C.Oncologia Medica presso
l'A.O."G.Rummo" di Benevento
- 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**
Oncologo Azienda Ospedale Fatebenefratelli – Benevento
- Dott. **Salvatore Panico**
Università degli Studi Napoli – Federico II
- Prof. **Giuseppe Cirino**
Ordinario di Farmacologia Sperimentale e Preside della Facoltà
di Farmacia –Università di Napoli "Federico II"
- Prof. **Luigi Palmieri**
Ordinario di Medicina Legale Seconda Università di Napoli
- Padre **Francesco Roca**
Esperto in Bioetica - O.P.designato dalla Curia Arcivescovile
della Diocesi di Napoli
- Dott. **Ciro Carbone**
Presidente IPASVI di Napoli
- Prof. **Arcibaldo Miller**
Ministero di Grazia e Giustizia
- Prof. **Domenico De Simone**
Rappresentante Volontariato



Prof. Marco Ivaldo

Ordinario filosofia morale presso l'Università degli Studi di Napoli – Federico II

Prof. Carmine Nappi

Ordinario Clinica Ostetrica e Ginecologica
Università Federico II di Napoli

Prof.ssa Rosalba Tufano

Ordinario Dipartimento Scienze Chirurgiche, Anestesiologiche,
Rianimatorie e dell'Emergenza
Università Federico II di Napoli

**Componenti
ex officio**

Prof. Gennaro Ciliberto

Direttore Scientifico I.N.T. Napoli
Via M.Semmola
80131 Napoli

Dott. Sergio Lodato

Direttore Sanitario Aziendale I.N.T. Napoli
Via M.Semmola
80131 Napoli

Dott.ssa Piera Maiolino

Direttrice f.f. Servizio di Farmacia I.N.T. Napoli
Via M.Semmola
80131 Napoli

Segreteria

Dott. Mario Esposito Alaia

Responsabile Segreteria Tecnico-Amministrativa
Collaboratore Amm. Professionale Esperto I.N.T. Napoli



COMITATO TECNICO SCIENTIFICO

Presidente	Prof. Gennaro Ciliberto
Componenti	Dott. Sergio Lodato
	Prof. Giancarlo Zotti
	Prof. Sabino De Placido
	Prof. Nicola Mozzillo
	Dott. Nicola Normanno
	Dott. Antonio Avallone
	Prof. Gaetano Rocco
	Dott. Adolfo Gallipoli D'Errico
	Dott.ssa Virginia Rossi

DIPARTIMENTI

- EX DELIBERE DEL DIRETTORE GENERALE N.912 DEL 26.10.2010 E N.211 DEL
10.3.2011 -

- **Dipartimento di Ricerca**
Direttore: Dr. Nicola Normanno
- **Dipartimento Melanoma Tessuti Molli, Muscolo-Scheletrico e Testa-Collo**
Direttore: Dr. Nicola Mozzillo
- **Dipartimento Ematologico**
Direttore: Dr. Antonello Pinto
- **Dipartimento di Senologia**
Direttore: Dr. Giuseppe D'Aluto
- **Dipartimento Toraco-Polmonare**
Direttore: Dr. Gaetano Rocco
- **Dipartimento Uro-Ginecologico**
Direttore: Dr. Sandro Pignata
- **Dipartimento di Oncologia Addominale**
Direttore: dott. Giovanni Maria Romano



- **Dipartimento di Anestesia, Endoscopia e Cardiologia**
Direttore: Dr. Alfonso Tempesta

- **Dipartimento di Diagnostica per Immagini, Terapia Radiante e Metabolica**
Direttore: Dr. Adolfo Gallipoli D'Errico

- **Dipartimento di Patologia Diagnostica e di Laboratorio**
Direttore: dott. G. Botti

- **Dipartimento di Direzione Sanitaria, Farmacia e Qualità della Vita**
Direttore ad interim: Dr. Sergio Lodato

- **Dipartimento Amministrativo**
Direttore: Dr. Fausto Piccolo

- **Dipartimento Tecnico**
Direttore: Avv. Carmine Mariano



RELAZIONE SULLA GESTIONE



BILANCIO DI ESERCIZIO ANNO 2011 RELAZIONE SULLA GESTIONE

PREMESSA

L'anno 2011 che si è chiuso da poco e i primi mesi del 2012 hanno visto il verificarsi di alcuni cambiamenti relativamente agli Organi direttivi e di controllo dell'Irces Giovanni Pascale. Prima dunque di entrare nel merito della Relazione sulla Gestione, appare opportuno riassumerli brevemente così come è necessario presentare brevemente la governance aziendale.

DIREZIONE GENERALE

Con delibera n.908 del 15 settembre 2009, delibera che ha recepito il decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n. 234 del 05.09.2009, il dott.Tonino Pedicini è stato nominato Direttore Generale. Egli è stato altresì riconfermato nella carica con decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n.142 dell'11 luglio 2011.

DIREZIONE SCIENTIFICA

Direttore Scientifico è il prof.Gennaro Ciliberto, come da Decreto del Ministero della Salute del 24 gennaio 2012. Sostituisce il prof.Aldo Vecchione in scadenza di mandato.

DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Direttore Amministrativo è la dott.ssa Loredana Cici, come da disposizione del Direttore Generale n.31 del 16 marzo 2010.

DIREZIONE SANITARIA

Il 1° aprile 2010 il dott.Sergio Lodato è stato nominato Direttore Sanitario Aziendale.

CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VERIFICA

Con delibera n.971 del 17 novembre 2011, che ha recepito il Decreto del Presidente della Giunta Regionale della Campania n.240 del 9 novembre 2011, è stato nominato il nuovo Consiglio di Indirizzo e Verifica, i cui componenti sono: prof.G.Lombardi (Presidente), dott.B.Amato, prof.ssa G.Fabbrocini, dott.P.Iannelli, dott.G.Sicuranza.

NUCLEO DI VALUTAZIONE

Con delibera n.1013 del 29 ottobre 2009, è stato nominato il nuovo Presidente del Nucleo nella persona dell'avv.Stefano D'Aniello. Questo Organismo è stato in carica fino a tutto gennaio 2011. Accanto al Presidente, sono stati componenti: il prof.Mario Petrella, l'avv.Francesco Rocca e il dott.Richard Spina.



ORGANISMO INDIPENDENTE DI VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE

Con disposizione del Direttore Generale n.82 del 29 dicembre 2010, in attuazione del D.Lgs.n.150/09, è stato costituito l'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance (OIVP). Questo organo collegiale, insediatosi nel mese di febbraio 2011, ha fatto cessare le funzioni del Nucleo di Valutazione. Esso risulta costituito dalla prof.ssa Maria Triassi (Presidente), dal dott.Paolo D'Argenio e dall'avv.Antonio Nardone.

COLLEGIO SINDACALE

Con delibera n.341 del 20 aprile 2010, è stato nominato il nuovo Collegio Sindacale. Presidente è il dott.R.Trivellini; Sindaci effettivi sono: il dott.G.De Rosa, il dott.P.Volgare, il dott.R.Bruno e la dott.ssa Olga Peluso.

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.

COMITATO TECNICO SCIENTIFICO

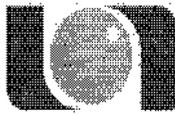
Presidente è il prof.Gennaro Ciliberto. I componenti sono parimenti nominati nelle precedenti pagine specificamente dedicate agli Organi di Direzione.

DIPARTIMENTI

I Dipartimenti attraverso i quali l'Irccs Pascale gestisce la propria attività sono stati ridefiniti con Delibera del Direttore Generale n.912 del 26 ottobre 2010, avente ad oggetto la "riorganizzazione strutturale dell'Istituto". Essi, operativi a decorrere dal 1° gennaio 2011, sono ugualmente stati elencati con i rispettivi direttori (nominati con Delibera del Direttore Generale n.211 del 10 marzo 2011) nelle pagine iniziali del presente Bilancio.

COMPENSI

Sempre con riferimento alla governance aziendale, va segnalato poi che è stata data esecuzione all'art.61, comma 14, della legge 6 agosto 2008 n.133, in materia di rideterminazione dei compensi nella misura del 20% rispetto al loro ammontare risultante alla data del 30 giugno 2008.



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. Nell'obiettivo di fornire una assistenza moderna e completa che utilizzi al meglio le attuali conoscenze scientifiche in campo oncologico, si sta sviluppando un particolare impegno nella realizzazione di percorsi di diagnosi e cura multidisciplinari che consentano di realizzare programmi di cura integrati e coordinati tra i diversi specialisti. Il Pascale persegue finalità di ricerca, prevalentemente clinica e di ricerca applicata nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari, dedicando grande impegno alle problematiche più ampie del paziente oncologico, che vanno dall'assistenza psicologica ai problemi nutrizionali, alla terapia del dolore, alle cure palliative in genere, fino alle fasi più delicate della malattia.

Il Pascale si propone di raggiungere l'eccellenza nel campo dell'oncologia con la completa integrazione tra le diverse aree della prevenzione, diagnosi e cura dei tumori attraverso la ricerca clinica e l'innovazione tecnologica e gestionale, spostando l'attenzione dalla malattia al malato.

Ai sensi dell'art.3 del Regolamento di Organizzazione e Funzionamento, persegue le seguenti finalità:

- a) svolgere, negli ambiti disciplinari individuati in sede di riconoscimento e in conformità alla programmazione nazionale e regionale, attività di assistenza sanitaria e di ricerca biomedica e sanitaria, di base, clinica e traslazionale nel campo dell'oncologia;
- b) elaborare e attuare, direttamente o in rapporto con altri enti, programmi di formazione professionale e di educazione sanitaria con riferimento agli ambiti istituzionali di attività e per il miglioramento e lo sviluppo degli stessi;
- c) sperimentare e verificare forme innovative di gestione e di organizzazione in campo sanitario nell'ambito dell'oncologia;
- d) supportare, tramite idonee modalità, le istituzioni di istruzione e formazione pre e post laurea;
- e) svolgere ogni altra attività strumentale e funzionale al perseguimento delle proprie finalità.

Con l'adozione della Carta dei Servizi, per la tutela dei diritti dell'utente, si impegna a garantire l'applicazione e la verifica degli impegni assunti in tema di:

- centralità del cittadino-utente rispetto all'organizzazione dei servizi sanitari;
- uguaglianza e imparzialità di trattamento per tutti i cittadini-utenti;
- partecipazione dell'utente alla progettazione e monitoraggio delle attività;
- miglioramento della comunicazione per favorire l'accesso e l'utilizzo dei servizi sanitari;
- Efficacia, Efficienza, Appropriata e Qualità dell'assistenza;
- Verifica della Qualità dei servizi erogati.



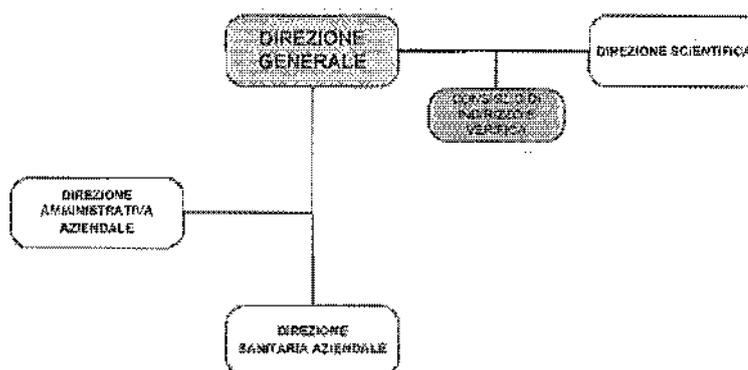
ORGANIZZAZIONE: IL MODELLO

Dal 1 gennaio 2011, in prosecuzione del progetto di riorganizzazione approvato con DGRC n. 1739/07 e avviato nel corso dello stesso anno, con delibera del Direttore Generale n. 912 del 26 ottobre 2010, l'Istituto è stato oggetto di una riorganizzazione strutturale che ha coinvolto in particolare le Strutture Complesse.

La nuova organizzazione sperimentale dell'Istituto dei Tumori di Napoli è ispirata al modello dei "Comprehensive Cancer Center" statunitensi, ossia come "Centri di Eccellenza in Oncologia (CEO)", così come definiti dalla delibera della Regione Campania 288/2003; tali centri differiscono dagli altri più che per la qualità delle prestazioni che forniscono, per la tipologia delle stesse. L'obiettivo che l'Istituto intende raggiungere è che tutti i centri che operano sul territorio regionale erogino "prestazioni eccellenti", qualunque sia il loro livello.

Tale modello prevede la seguente organizzazione per Direzione Aziendale:

- Direzione Generale;
- Direzione Scientifica;
- Consiglio di Indirizzo e Verifica;
- Direzione Sanitaria Aziendale;
- Direzione Amministrativa Aziendale.



Il modello organizzativo inoltre prevede una struttura Dipartimentale, a sua volta articolata in Strutture semplici e complesse. In particolare prevede:

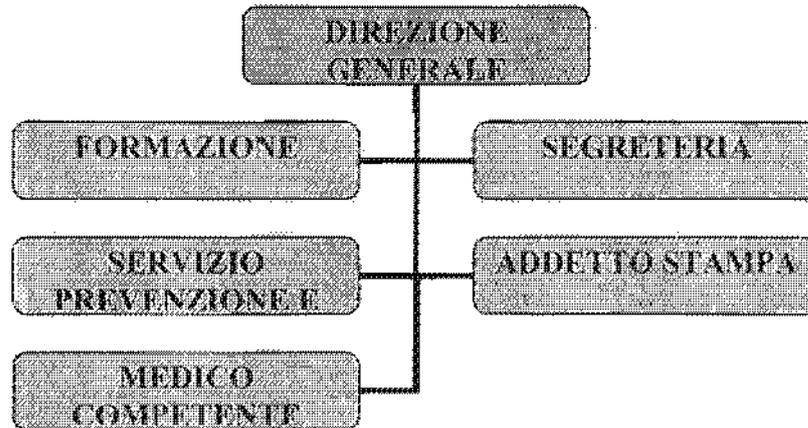
- n.1 Dipartimento Amministrativo;
- n.1 Dipartimento Tecnico;
- n.1 Dipartimento di Ricerca;
- n. 1 Dipartimento di Direzione Sanitaria, Farmacia e qualità della Vita;
- n. 9 Dipartimenti d'Organo.

Il funzionamento di tali Dipartimenti è disciplinato da un regolamento quadro alle cui norme devono far riferimento regolamenti specifici che saranno predisposti ed adottati da ogni dipartimento.



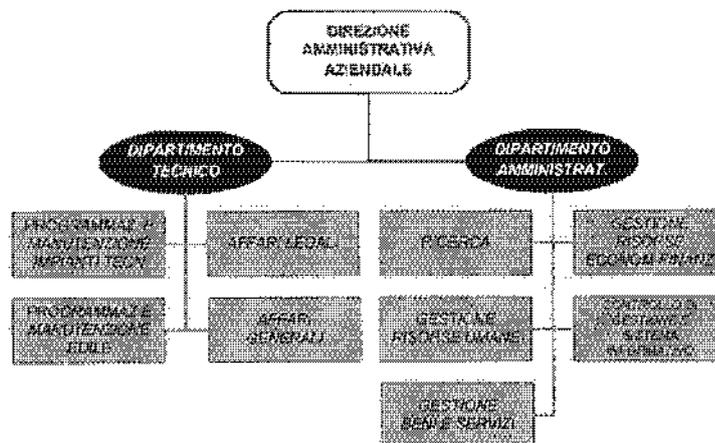
Nel dettaglio, l'organizzazione per Direzione Aziendale è articolata in:

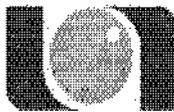
- Direzione Generale: è supportata nella propria attività dalle seguenti funzioni di staff: formazione, servizio prevenzione e protezione, medico competente, segreteria e addetto stampa.



- Direzione Amministrativa Aziendale: opera con la collaborazione del Dipartimento Amministrativo e del Dipartimento Tecnico, che sono a loro volta organizzati nelle seguenti strutture complesse:

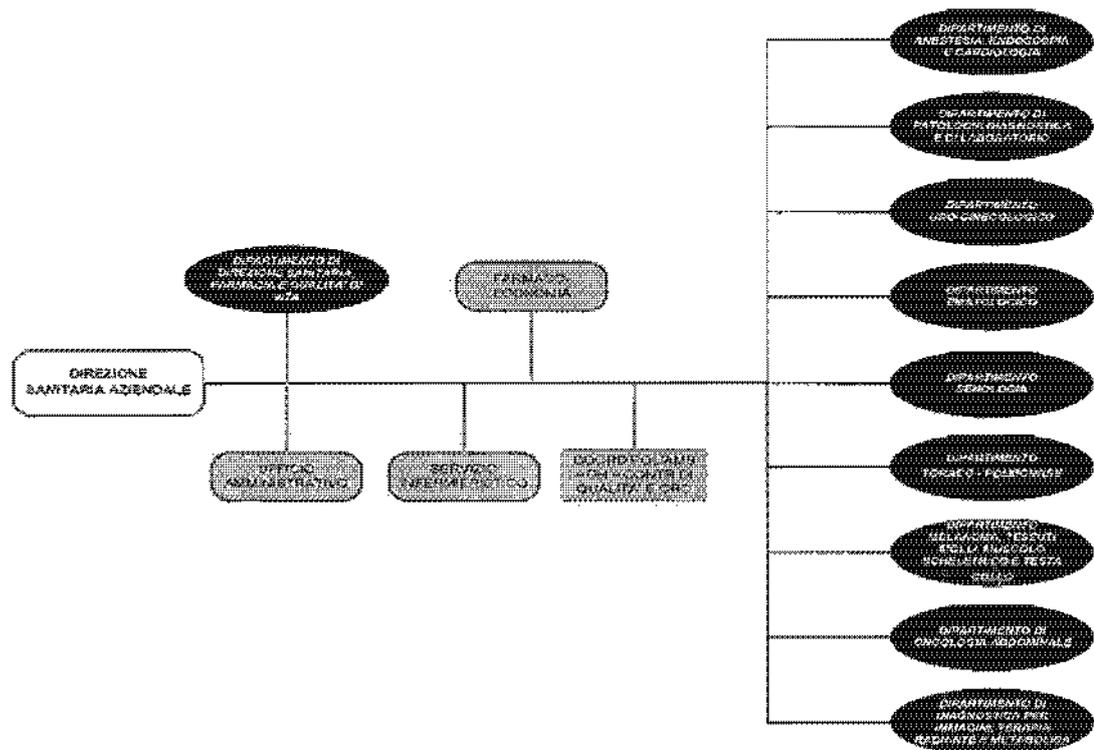
- ✓ Dipartimento Amministrativo:
 - Gestione amministrativa della Ricerca;
 - Gestione Risorse Umane;
 - Gestione beni e servizi;
 - Gestione risorse economiche e finanziarie;
 - Controllo di gestione e sistema informativo.
- ✓ Dipartimento Tecnico:
 - Programmazione e Manutenzione Impianti Tecnici;
 - Programmazione e Manutenzione Edile;
 - Affari Legali;
 - Affari Generali;





- **Direzione Sanitaria Aziendale:** è supportata da strutture di staff sia amministrative che sanitarie. Si avvale del supporto del Dipartimento di Direzione Sanitaria, Farmacia e Qualità della vita e di nove Dipartimenti d'organo:

- Dipartimento Melanoma, Tessuti molli, Muscolo - Scheletrico e Testa - Collo;
- Dipartimento Toraco - Polmonare;
- Dipartimento di Senologia;
- Dipartimento di Oncologia Addominale;
- Dipartimento Uro-Ginecologico;
- Dipartimento Ematologico;
- Dipartimento di Anestesia, Endoscopia e Cardiologia;
- Dipartimento di Diagnostica per Immagini, Terapia radiante e metabolica;
- Dipartimento di Patologia diagnostica e di Laboratorio;



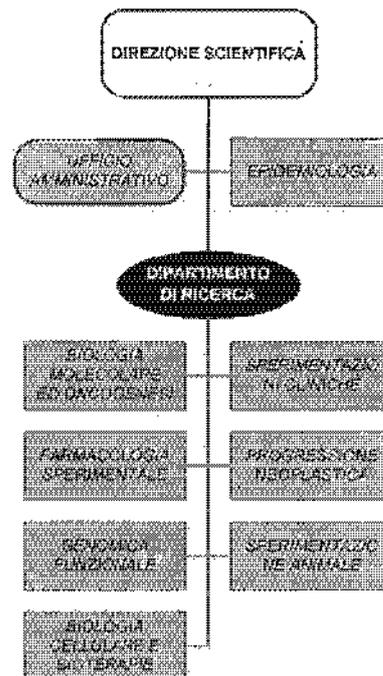
- **Direzione Scientifica:** rappresenta negli IRCCS il centro di promozione, coordinamento, gestione e sviluppo della ricerca scientifica biomedica, finanziata da soggetti pubblici e privati sia in ambito regionale che nazionale ed internazionale.



La Direzione Scientifica è supportata direttamente da un proprio Ufficio Amministrativo e dalla SSD di Epidemiologia; inoltre dipende dalla stessa direzione il Dipartimento di Ricerca.

Il suddetto Dipartimento si articola poi in 5 strutture complesse e 2 strutture semplici quali:

- Biologia Molecolare ed Oncogenesi;
- Farmacologia Sperimentale;
- Genomica Funzionale;
- Biologia Cellulare e Bioterapie;
- Sperimentazioni Cliniche;
 - Progressione Neoplastica;
 - Sperimentazione Animale.





ATTIVITA' DI RICERCA

A proposito della "Ricerca", la Relazione del Direttore Generale dott. Tonino Pedicini (di seguito riportata integralmente e tratta dalla Relazione Clinico-Scientifica 2011) è assolutamente esaustiva e significativa del complesso delle attività svolte nello specifico settore.

"Gli IRCCS, Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, per loro natura, si occupano di ricerca sanitaria, cioè una ricerca che deve trovare necessariamente sbocco in applicazioni terapeutiche negli ospedali. La loro attività ha per oggetto aree di ricerca ben definite sia che abbiano ricevuto il riconoscimento per una singola materia (IRCCS monotematici), sia che l'abbiano ricevuto per più aree biomediche integrate (IRCCS politematici). L'INT "Fondazione G. Pascale" ha conseguito il riconoscimento del carattere scientifico nella disciplina dell'oncologia, campo d'interesse delle attività di ricerca .

Il programma di ricerca sanitaria si articola nelle attività di Ricerca corrente e di Ricerca finalizzata.

La Ricerca Corrente è l'attività di ricerca scientifica diretta a sviluppare nel tempo le conoscenze fondamentali in settori specifici della biomedicina e della sanità pubblica, per i quali vi è stato il riconoscimento di IRCCS.

L'attività di ricerca corrente svolta presso l'Istituto è finanziata dal Ministero della Salute sulla base di programmi pluriennali predefiniti.

I progetti di Ricerca Corrente sono attuati attraverso la programmazione triennale dei progetti istituzionali, con riferimento agli indirizzi del programma nazionale di ricerca sanitaria (cfr. D.Lgsn. 229/1999, art.12/bis comma 5).

Le attività di ricerca corrente dell'INT "Fondazione Pascale" sono organizzate in Macroaree che raggruppano progetti clinici e traslazionali. Questa organizzazione ha consentito di focalizzare le attività dell'Istituto sulle tematiche più importanti ed attuali della ricerca a livello nazionale ed internazionale, ha favorito l'interazione tra ricercatori di diversa estrazione (clinici e laboratoristi) ed ha creato "massa critica" sui progetti di largo respiro che hanno coinvolto le diverse componenti dell'Istituto.

Le Macroaree sono state individuate e selezionate dal Direttore Scientifico, sulla scorta degli indirizzi del Consiglio di Indirizzo e Verifica, e rappresentano un punto di riferimento non solo per la ricerca ma anche per le attività assistenziali. Le Macroaree in cui è attualmente organizzata l'attività di ricerca dell'Istituto sono:

- "Macroarea 1 - Prevenzione e Fattori di Rischio nella Patologia Neoplastica": questa area riguarda, in particolare, l'individuazione di fattori di rischio correlati con alcune delle neoplasie più frequenti, quali i carcinomi della mammella, della prostata, dell'ovaio ed i linfomi. In tale macroarea, inoltre, sono condotti studi sull'associazione tra virus e tumori e sulle possibilità di prevenzione mediante strategie di immunoterapia.
- "Macroarea 2 - Marcatori Tumorali e Procedure Diagnostiche Innovative": le attività di ricerca di questa macroarea sono focalizzate principalmente sulla valutazione di nuovi fattori prognostici nei carcinomi della tiroide, della mammella, dell'ovaio e nel melanoma, sulla identificazione ed isolamento di cellule staminali da tumori primitivi e sullo sviluppo di nuove procedure diagnostiche.
- "Macroarea 3 - Trattamenti Integrati in Oncologia": si occupa di studi traslazionali che vanno dalla valutazione pre-clinica di terapie basate su combinazioni di farmaci bersaglio-specifici a studi clinici nel carcinoma della



mammella, del colon-retto e del polmone, in una ottica di integrazione delle diverse competenze presenti in Istituto.

- "Macroarea 4 - Strategie Terapeutiche Innovative nella Malattia Avanzata": le attività di questa macroarea comprendono ricerche rivolte ad identificare nuovi approcci terapeutici in neoplasie poco rispondenti ai trattamenti disponibili, tra cui i sarcomi, il carcinoma della prostata ormono-indipendente, alcune neoplasie ematologiche, le metastasi ossee, le neoplasie localmente avanzate.

In queste macroaree, le ricerche condotte presso l'Istituto sono rappresentate sia da studi pre-clinici (di laboratorio) che clinici. In particolare, le ricerche pre-cliniche sono rivolte alla definizione dei meccanismi etiopatogenetici del cancro e alla individuazione di nuovi marcatori diagnostici e prognostici, nonché di strategie terapeutiche innovative. Gli studi clinici sono progettati e condotti per verificare ipotesi generate dagli studi pre-clinici e per individuare nuovi approcci terapeutici.

Per raggiungere tali obiettivi, l'Istituto nel corso del 2007 ha avviato un processo innovativo di riorganizzazione che ha portato alla definizione di n. 9 "Dipartimenti d'Organo" e un "Dipartimento di Ricerca".

La stretta connessione raggiunta tra attività assistenziale e di ricerca è testimoniata dall'incremento degli studi traslazionali condotti con metodiche innovative su materiale biologico ottenuto dai pazienti, che hanno consentito una migliore caratterizzazione molecolare delle differenti tipologie di tumore trattate nei diversi dipartimenti.

Lo scopo di questi studi è, in particolare, lo sviluppo di un nuovo approccio nella terapia dei tumori rivolto alla personalizzazione dei trattamenti in base alle specifiche caratteristiche genetiche e molecolari della neoplasia di ogni singolo paziente, nonché lo studio di nuovi algoritmi nella diagnosi precoce. È questo un traguardo ambizioso che, tuttavia, proprio in questi anni sta producendo importanti risultati in neoplasie ad elevata incidenza quali i carcinomi della mammella, del colon e del polmone, ma anche in neoplasie per le quali non erano sinora disponibili farmaci efficaci, quali i carcinomi del rene e del fegato.

Il risultato della applicazione di questi principi ha portato alla introduzione in Istituto di:

- determinazione dei precursori delle cellule endoteliali con metodiche citofluorimetriche in pazienti trattati con farmaci anti-angiogenetici;
- valutazione di fattori angiogenetici in pazienti neoplastici con metodiche di high-throughput;
- individuazione di cellule tumorali circolanti a scopo prognostico e predittivo in pazienti affetti da neoplasie della mammella e del polmone;
- valutazione dello stato mutazionale di KRAS e di altri geni coinvolti nella resistenza a farmaci anti-EGFR in pazienti affetti da carcinoma del colon retto;



- determinazione dello stato mutazionale di EGFR in pazienti affetti da carcinoma polmonare non a piccole cellule;
- isolamento e caratterizzazione di cellule staminali da neoplasie di diversa origine istologica;
- individuazione di marcatori specifici di neoplasie follicolari della tiroide;
- individuazione di un nuovo algoritmo diagnostico per la diagnosi precoce del carcinoma prostatico.

Alcune di queste ricerche hanno anche consentito lo sviluppo di attività di servizio per conto di Aziende ospedaliere regionali ed extra-regionali.

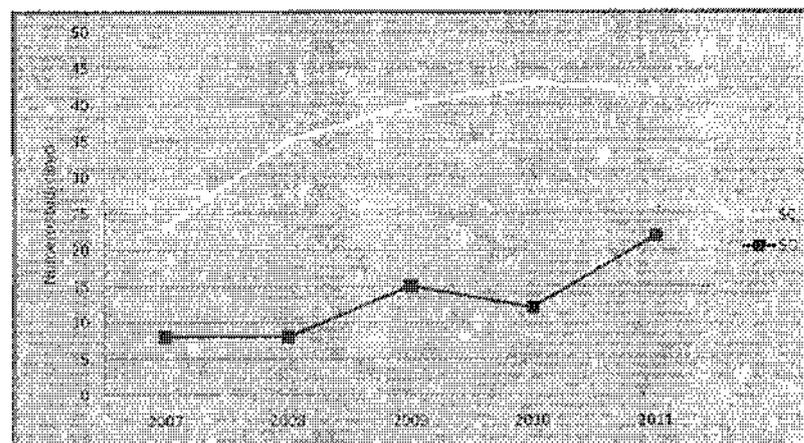
I risultati della attività di ricerca dell'Istituto possono essere quantificati attraverso due parametri fondamentali:

- il numero di studi clinici attivati e relativo numero di pazienti arruolati;
- il numero delle pubblicazioni scientifiche e relativo Impact Factor (IF).

Per quanto riguarda gli studi clinici, nel 2011, presso l'Istituto Nazionale Tumori IRCCS "Fondazione G. Pascale" (INT) sono stati eseguiti 178 studi clinici, di cui 135 sperimentazioni cliniche (SC) e 43 studi osservazionali (SO), tutti approvati preventivamente dal Comitato Etico Indipendente (CEI). Complessivamente, sono stati arruolati 3.905 pazienti, di cui 1.946 (49.8%) nelle SC e 1959 (50.2%) negli SO.

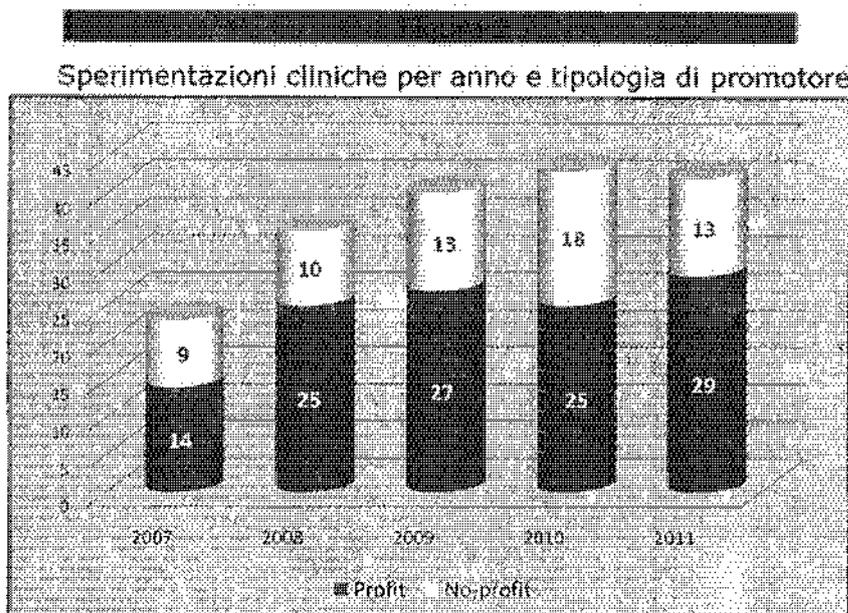
Dal 2007 al 2011 il numero degli studi clinici valutati dal CEI ha avuto un andamento crescente, come evidenziato dalla Figura 1; in particolare, le SC sono passate da 23 nel 2007 a 42 nel 2011, e gli SO sono passati da 8 nel 2007 a 22 nel 2011.

Studi clinici per anno e tipologia di studio





Tale incremento è dovuto soprattutto alla quota degli studi no-profit. Infatti la Figura 2 indica che il numero delle SC no-profit ha avuto un incremento dal 2007 al 2011 del 45%.



Per quanto riguarda invece l'attività di ricerca del 2011 in termini di Impact Factor, sono stati pubblicati 163 articoli, con un IF grezzo di 869,593 punti e normalizzato, secondo i criteri ministeriali di 728,9, con una media di 5.33 punti.

Tale risultato è stato raggiunto anche grazie alla nuova organizzazione dipartimentale voluta dal management aziendale, che ha determinato un progressivo incremento di tutti i parametri di valutazione della ricerca. In particolare, l'IF normalizzato ha avuto un andamento crescente nel corso del triennio, che testimonia la qualità delle pubblicazioni stesse così come si evidenzia dalla seguente tabella:

Produzione	2009	2010	2011
N° Pubblicazioni	156	175	163
Impact Factor grezzo (IFG)	839,162	713,44	869,593
Impact Factor medio (IFG/N°pub)	3,97	4,13	5,33
Impact Factor normalizzato (IFN)	619,5	722,9	728,90
Impact Factor per ricercatore	2,69	2,60	6,25
Costo medio per punto di IF (€/IF)	5.003,91	4.149,95	4.110,84



Le somme spese destinate alle attività di ricerca corrente e rendicontate per l'esercizio 2011 sono state pari a 3 €/mln.

Figura – Importo dei finanziamenti per ricerca corrente ultimi 3 anni

	2009	2010	2011
Ricerca Corrente	3.099.924	3.000.000	2.996.394,00

La ricerca finalizzata, invece, è attuata attraverso specifici progetti ed è diretta al raggiungimento dei particolari e prioritari obiettivi, biomedici e sanitari, individuati dal Piano Sanitario Nazionale. Essa si sviluppa attraverso la partecipazione a specifici bandi regionali, nazionali ed internazionali promossi da enti ed istituzioni pubbliche o private ed anche tramite l'effettuazione di ricerche su commissione o sponsorizzate. Le fonti di finanziamento a sostegno delle attività di ricerca finalizzata, la cui durata nella maggior parte dei casi è pluriennale, sono erogate da vari Enti:

- Ministero della Salute;
- Istituto Superiore di Sanità;
- Regione Campania;
- Soggetti privati;
- Associazioni/Fondazioni;
- Altri Enti.

Nel corso del 2011, le attività di ricerca finalizzata hanno riguardato sia progetti avviati nel corso dell'esercizio in esame, sia progetti avviati nel corso dei precedenti esercizi.

Il 5 x mille all'INT Fondazione G.Pascale

La legge finanziaria 2006 ha previsto che il 5 per mille dell'imposta sul reddito delle persone fisiche fosse destinata ad alcune finalità individuate dalla legge stessa (sostegno del volontariato, finanziamento della ricerca scientifica e dell'Università, finanziamento della ricerca sanitaria, attività sociali dei comuni di residenza).

L'INT "Fondazione Pascale" è stato inserito, come possibile destinatario del 5 per mille, tra gli enti di ricerca sanitaria.

I fondi provenienti dal 5 per mille, equiparati a quelli di ricerca corrente (in parte legati a specifiche scelte dei contribuenti, in parte derivanti da una proporzionale suddivisione delle scelte generiche), vengono erogati all'Istituto dal Ministero della Salute, al quale occorre comunicare, entro il 31 gennaio dell'anno successivo a quello in cui i fondi sono stati ricevuti, i progetti che si intendono finanziare, nonché rendere specifico rendiconto sull'utilizzazione degli stessi, con le modalità specifiche stabilite dal Ministero.

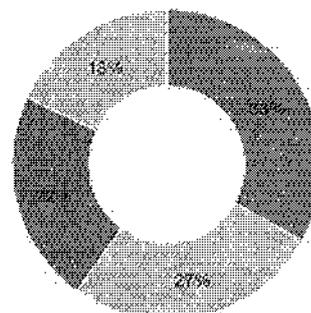
L'Istituto ha ricevuto, come finanziamento della ricerca sanitaria derivante dal 5 per mille, l'importo complessivo – per gli anni 2006-2009, di 3.579.000 €. Nella tabella



che segue, sono riportati i finanziamenti ricevuti per ciascun esercizio e le somme ancora disponibili al 31.12.2010.

Figura 1-Finanziamenti derivanti dal 5 x mille (annualità 2006 - 2009)

Annualità	Somme incassate	Somme non incassate
2006	1.193	-
2007	952	-
2008	797	-
2009	-	638
Totale	2.942	638



■ 2006 ◀ 2007 ◀ 2008 ◀ 2009

Relativamente all'esercizio 2010, non ancora è pervenuta la comunicazione di quanto spettante, in quanto l'importo è calcolato sull'imposta IRPEF pagata sulle dichiarazioni di competenza 2010 e presentate all'erario nel corso del 2011.

Le somme di cui sopra, sono state destinate ai seguenti progetti:

- quota 2006 - finanziamento del progetto: "Sviluppo ed implementazione della metodica IMRT-IGRT nel trattamento dei tumori testa-collo con acceleratore lineare dedicato"
- quota 2007 - finanziamento del progetto: "Sviluppo ed implementazione della metodica IMRT-IGRT nel trattamento dei tumori della mammella in posizione prona con acceleratore lineare"
- quota 2008 - finanziamento del progetto: Confronto clinico-dosimetrico tra trattamenti di carcinoma prostatico con Cyberknife e Acceleratore Lineare dedicato IMRT-IGRT con consolle TPS dedicata"
- quota 2009: finanziamento finalizzato a contratti di ricerca per l'espletamento dei seguenti progetti:
 - Efficacia in vivo di nanocarriers biocompatibili per la veicolazione di docetaxel nel carcinoma della mammella non ormone dipendente
 - Ludoteca. La patologia oncologica in età fertile: sostegno al percorso evolutivo genitore-figli
 - Nuove strategie per la diagnosi clinica e sviluppo di un programma di sorveglianza e trattamento di pazienti ad alto rischio di patologie mammarie e ovariche su base ereditaria
 - Analisi in vivo ed in vitro degli effetti di una mutazione puntiforme sito specifica del recettore dell'eurochinasi sulla motilità ed invasività di cellule di sarcoma umano



- ▣ Sviluppo preclinico e clinico come agente antitumorale dell'acido valproico in associazione con chemioterapici convenzionali
- ▣ Studio del ruolo del TGFβ1 nel favorire la migrazione cellulare (in particolare delle cellule staminali tumorali) per la diffusione di metastasi in pazienti affetti da carcinoma polmonare non a piccole cellule (NSCLC)
- ▣ Sviluppo di metodiche per il monitoraggio molecolare dei pazienti con carcinoma polmonare trattati con farmaci anti - EGFR
- ▣ Definizione, pianificazione, organizzazione, attuazione e monitoraggio di percorsi assistenziali clinico-organizzativi in ambito oncologico
- ▣ Rischio clinico. La tecnologia al servizio del paziente
- ▣ Sviluppo di metodologie per la definizione di un modello operativo di Health Technology Assessment in un IRCCS oncologico
- ▣ Sviluppo di analoghi della somatostatina marcati con F-18 per studi PET/TC e del modulo di sintesi automatizzato ad hoc
- ▣ Sintesi di ingegnerizzazione di nanoparticelle bioresponsive a base di Acido ialuronico per il drug delivery di chemioterapici e farmaci naturali
- ▣ Sistema per il monitoraggio, l'analisi e il knowledge management delle attività di ricerca sanitaria dell'Istituto

Figura - Importo dei finanziamenti per Ministero della Salute per contributi in capitale;

	2009	2010	2011
Conto Capitale	-----	1.600.000	600.000,00

Adesioni a network

A corollario di un percorso di scelte determinanti, investimenti e condivisione di obiettivi, risulta notevole la capacità del nostro Istituto di inserirsi in rete con altri IRCCS, organismi internazionali e con le strutture assistenziali operanti sul territorio, come testimoniato dalla partecipazione attiva ai seguenti programmi:

- Alleanza Contro il Cancro (ACC). E' un'associazione senza scopo di lucro istituita nel 2002 per volontà del Ministero della Salute, il cui scopo è quello di realizzare e gestire una rete di informazione e collaborazione tra gli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico e privato ad indirizzo e/o interesse oncologico. Tale finalità è volta a promuovere a livello internazionale le reti oncologiche nazionali proprio con lo scopo di realizzare



quella sintonia che è richiesta per potenziare gli investimenti nazionali. In questa logica:

- a) si è ulteriormente consolidata la nostra partecipazione ad Alleanza contro il Cancro con l'inserimento attivo dell'Istituto nella rete "Teseo" di second opinion e telediagnosi istologica dei tumori.
- b) Nell'ambito del programma 2 di ACC, ex. Art. 3 "Rete solidale e collaborazioni internazionali" del DM del 21 luglio 2006 "Programma straordinario oncologico a carattere nazionale per l'anno 2006", la rete animal facilities rappresenta il punto di contatto efficace tra ricerca di laboratorio e ricerca preclinica, che prevede l'impiego di modelli di patologia, quali precursori accreditati a favorire lo sviluppo della medicina traslazionale. In tale contesto, la realizzazione del network di animal facilities, si articolerà su diverse fasi, finalizzate alla realizzazione di obiettivi specifici: una fase iniziale che comprenderà attività finalizzate alla realizzazione di progetti deputati alla crescita di giovani con competenze scientifiche tali da poter competere a livello internazionale. Queste attività dovranno essere sviluppate in "core facilities" omologate ed accreditate con ISO 9000, GLP, GMP ecc..
- c) BIBLIOSAN: Il Sistema Bibliosan, promosso dal Ministero della Salute, di cui il Nostro Istituto fa parte dal 2003, si avvale della rete delle biblioteche degli Enti di ricerca biomedici italiani. A Bibliosan aderiscono le biblioteche degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS), degli Istituti Zooprofilattici Sperimentali (IZS), dell'Istituto Superiore di Sanità (ISS), dell'Istituto Superiore per la Prevenzione e la Sicurezza sul Lavoro (ISPESL), dell'Agenzia per i Servizi Sanitari Regionali (ASSR). Il Sistema Bibliosan è la naturale evoluzione del progetto di ricerca finalizzata 2003 "Progettazione ed implementazione operativa del Sistema Bibliotecario degli Enti di Ricerca Biomedici Italiani (BIBLIOSAN)", promosso dal Ministero della Salute. Lo scopo del Sistema Bibliosan è creare e coordinare un efficace ed efficiente servizio d'informazione scientifica sfruttando le opportunità offerte dalle reti informatiche (internet ed intranet). I mezzi per raggiungere questi obiettivi sono la condivisione ed il potenziamento delle risorse documentarie esistenti e l'acquisto collettivo di risorse in formato elettronico (e-journals; banche dati biomediche e altro). Rendendo disponibili in rete le risorse informative di ciascun Ente, aumenta la collaborazione tra gli aderenti e nel contempo la disponibilità di risorse documentarie, svolgendo un ruolo significativo nel perseguimento degli obiettivi di qualità, tempestività ed esaustività, come necessario supporto alle attività di ricerca e diffusione dell'informazione scientifica. Bibliosan mette a disposizione di tutti i medici e ricercatori degli Enti di Ricerca Biomedici aderenti al sistema, un cospicuo pacchetto di risorse informative e di strumenti ad hoc per recuperarle. Le principali risorse oggi a disposizione di tutti gli utenti Bibliosan, sono costituite da circa 5000 riviste in formato elettronico e full-text scaricabili direttamente da internet, dalle Cochrane Library, da un database di immagini ed infine da utilissimi strumenti per il recupero e la gestione dell'informazione scientifica quali ACNP, NILDE, NILDE Utenti, un sistema di Remote Access, RefWorks, Link Resolver ed AtoZ. Bibliosan promuove e favorisce all'interno delle proprie Strutture, la formazione dell'utente finale (medici, veterinari, ricercatori, etc.) all'uso degli strumenti e delle risorse che rende disponibili in rete.



- La rete GARR per la medicina e il grid computing. In Italia 42 IRCCS (Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico) sono connessi alla rete telematica realizzata dal GARR, il Consorzio che si occupa di implementare e gestire la rete telematica della ricerca nel nostro Paese. Questi centri di ricerca possono contare su una rete a banda larga per il trasferimento di file, archivi o per la consultazione di informazioni da remoto. Ad ogni istituto viene garantita una capacità di collegamento minima, individuata in base alla tipologia di collegamento, che può arrivare fino a 12Mbps. Tale collegamento è simmetrico, bidirezionale ed è garantito 24 ore su 24. Nel corso di un recente evento tenutosi a Roma è stata effettuata una dimostrazione reale d'impiego delle tecnologie DVTS per la trasmissione a distanza di immagini ad alta risoluzione. Ora tra gli obiettivi del GARR e del Ministero della Salute vi sono alcune iniziative che intendono promuovere l'utilizzo delle tecnologie e delle infrastrutture sviluppate.
- "Rete Nazionale delle Biobanche per l'Oncologia": è proseguita la riorganizzazione, affidata alla Anatomia Patologica, della Banca dei Tessuti, che contribuisce notevolmente ad implementare qualsiasi attività di Ricerca, in particolare di quella traslazionale grazie anche al Progetto finalizzato, finanziato dal Ministero della Salute. Le procedure di raccolta dei campioni sono state standardizzate secondo il manuale interno delle procedure per il raccordo dalla sala operatoria alla S.C. di Anatomia Patologica, validato anche dalla Direzione Sanitaria. Tutti i campioni raccolti sono collegati ad un data base con le principali caratteristiche clinico-patologiche del paziente, gestito da un data manager con contratto di Lavoro a Progetto. Il materiale raccolto è oggetto di ricerca effettuata in collaborazione della S.C. di Anatomia Patologica con altri Dipartimenti interni all'Istituto o con altre Istituzioni.
- Teleradiologia: Con i fondi in Conto Capitale 2006 del Ministero della Salute, si è realizzato un sistema di radiologia avanzato per l'accesso ai servizi di teleradiologia in Data Center in collaborazione con gli Istituti dei Tumori di Roma e di Milano. Il progetto ha come obiettivo quello di realizzare un repository di esami diagnostici per immagini, condiviso tra i tre I.R.C.C.S. proponenti, che costituisca un ambiente collaborativo sia per le attività cliniche che per la ricerca. Per l'accesso al repository, gli Istituti coinvolti sono stati dotati di apparecchiature dedicate delle quali usufruire di tutte le funzionalità messe a disposizione. Tale sistema consente una forte economia di scala, permettendo l'utilizzo della stessa apparecchiatura per progetti diversi e per Istituti diversi. In particolare, per le attività cliniche, il progetto realizza un dossier clinico radiologico che segue il paziente in tutto il percorso sanitario, attraverso gli Istituti coinvolti, mantenendosi sempre aggiornato ed allineato nel tempo. Il dossier clinico del paziente sarà accessibile in rete da ciascuno degli Istituti coinvolti; questa infrastruttura collaborativa consentirà di attivare procedure evolute di teleconsulto e second opinion, mettendo a fattor comune le competenze e le specializzazioni disponibili in ciascun sito.

L'Istituto, inoltre, aderisce alle seguenti reti internazionali e regionali:

- Organization of European Cancer Institutes (OECI)
- Union Internationale Contre le Cancer (UICC)
- European Economic Interest Grouping - Liaison Network for Cancer (EEIG LINC) dal 2004 in seguito alla fusione dei due organismi.



- European organization for research and treatment of cancer (EORTC)
- Alleanza degli Ospedali Italiani nel mondo (IPOCM)
- Rete Formativa della regione Campania:
 - Scuole di specializzazione mediche universitarie
 - Università degli Studi di Napoli "Federico II": Anatomia Patologica, Chirurgia Maxillo-Facciale, Chirurgia Toracica, Igiene e Medicina Preventiva, Oncologia,
 - Seconda Università di Napoli: Allergologia ed Immunologia Clinica, Biochimica e Chimica Clinica, Dermatologia e Venerologia, Ematologia, Endocrinologia, Malattie del Ricambio, Medicina Nucleare, Radioterapia
- Rete Telematica (Telemedicina) della Regione Campania
- Centri di Competenza (rete di eccellenza ad elevata valenza biotecnologia e traslazionale) della Regione Campania:
 - Diagnostica e Farmaceutica Molecolare
 - Bio Tek Net (BioTecnologie applicate)
 - Tecnologie dell'Informazione e della Comunicazione (ICT)"



ATTIVITA' DI ASSISTENZA

Con riferimento alle attività assistenziali, si riporta di seguito la relazione del Direttore Sanitario Aziendale dott. Sergio Lodato, che descrive in maniera analitica e completa le dinamiche specifiche degli ultimi anni, con particolare riferimento al quadriennio 2008-2011.

“Nella presente relazione vengono presentati i dati relativi ai volumi ed alle caratteristiche delle attività assistenziali erogate dall'Istituto negli anni 2008-2011

Nella tabella 1 sono presentati dati di sintesi relativi alle attività effettuate nel quadriennio 2008-2011; i posti letto attivi nel 2011 sono stati 232 di cui 190 dedicati al regime ordinario e 42 al day hospital e day surgery; il numero di posti letto medi attivi nel triennio ha fatto registrare un modesto incremento attribuibile alla attivazione dei posti previsti dal protocollo tra regione e INT del 2007.

I ricoveri totali dal 2008 al 2011, figura 1, sono passati da 15.219 a 17.532 con un incremento dell'15,2% nel quadriennio e del 6,3% tra 2010 e 2011. L'incremento ha riguardato sia il regime ordinario, dove i ricoveri sono passati da 9.118 a 10.893, crescendo del 4%, sia il regime di day hospital dove si è passati da 6.101 a 6.639 con un incremento del 9,4%. Analogo incremento si è registrato per le giornate di degenza (figura 2) che per il regime ordinario sono passate da 51.947 a 55.482 (+ 6,8%) e per il DH da 18.447 a 20.832 (+12%). L'incremento delle prestazioni di DH è attribuibile, prevalentemente, all'incremento dei ricoveri per la somministrazione di farmaci chemioterapici favorito sia dalla attivazione del laboratorio di preparazione degli antitumorali, sia dal trasferimento della unità organizzativa di chemioterapia di DH in ambienti ristrutturati, molto più funzionali ed accoglienti dei precedenti, che hanno reso possibile una migliore organizzazione del lavoro che sarà suscettibile ancora di ulteriori miglioramenti, nel prossimo futuro, anche per effetto di un previsto potenziamento del personale infermieristico e dell'informatizzazione di tutte le procedure. La durata media di degenza per i ricoveri ordinari, stabile nel periodo 2008-2010, nel 2011 è stata ridotta di 0,5 giorni mentre anche per il 2011 resta stabile il numero medio di accessi in DH che è influenzato esclusivamente dal timing dei protocolli di chemioterapia e non da variazioni nelle performances come, invece, per la degenza ordinaria (figura 3).



Tab.1 Istituto Nazionale Tumori di Napoli G.Pascale - Attività di ricovero- Indicatori complessivi di attività - anni 2008-2011

RICOVERI TOTALI	2008	2009	2010	2011	Diff. 2011 Vs 2010
N° Posti letto medi attivi totali	219	224	226	232	2,7%
N° dimissioni totali Ordinari e DH	15.219	15.560	16.481	17.532	6,4%
RICOVERI ORDINARI					
N° Posti l. ordinari medi attivi	177	182	184	190	3,3%
Numero dimessi ord.	9.117	9.409	9.807	10.893	11,1%
N° giornate degenza ordinari	51.947	53.043	54.919	55.482	1,0%
Degenza media ordinari	5,70	5,64	5,60	5,09	-0,5 gg
Tasso di util. P.L. ordinari	80,5%	77,9%	81,5%	80%	-1,5
Interv. di turn-over ordinari	1,4	1,4	1,2	1,24	0
Indice rotaz. P.L.ordinari	52	52	53	59	6 ric.
N° presenti medi / die	142	145	150	152	2 prs.
Peso medio ordinari (*)	1,4740	1,2883	1,2870	1,2490	-0,0380
DRG % Chir. Ordinari	39,3	39,8	39,7	36,01	-3,7
DRG % Med. Ordinari	60,7	60,2	60,3	63,99	3,7
RICOVERI IN DH					
N° Posti L./ Poltrone DH	42	42	42	42	0%
N° dimessi DH totali	6.102	6.151	6.674	6.639	-0,5%
N° accessi DH totali	18.447	19.196	20.462	20.832	1,8%
N° Accessi Medi per dimissione	3,02	3,12	3,07	3,14	0,07
Tasso di util. P.L. DH (**)	87,8%	91,4%	97,4%	97,3%	0
RICOVERI IN DH DI CHEMIOTERAPIA					
N° Posti L./ Poltrone DH di chemioterapia	32	32	32	32	0,0%
N° dimessi DH di chemioterapia	2.451	2.297	2.579	2.504	-2,9%
N° accessi DH di chemioterapia	14.796	15.342	16.367	16.697	2,0%
N° medio accessi die DH chemio	59	61	65	67	2 acc.
Tasso di util. P.L. DH Chemio(**)	92,5%	95,9%	102,3%	100,0%	-2,3
N.medio accessi per ricovero	6,0	6,7	6,3	6,7	0,4 acc.
RICOVERI IN DAY SURGERY					
N° Posti L. Day surgery	8	8	8	8	0%
N° dimessi Day surgery	2.963	3.098	3.391	3.368	-0,7%
N° accessi Day surgery	2.963	3.098	3.391	3.368	-0,7%
N° medio accessi / die	11,9	12,4	13,6	13,5	0
Tasso di util. P.L. Day surgery (**)	74,1%	77,5%	84,8%	84,2%	-0,6
RICOVERI IN DH DI ENDOSCOPIA					
N° Posti L.DH di endoscopia	2	2	2	2	0%
N° dimessi DH di endoscopia	688	756	704	767	8,9%
N° accessi DH di endoscopia	688	756	704	767	8,9%
N° medio accessi / die	3	3	3	3	0

(*) Nel 2009 modificati i pesi relativi; il 2008 non è confrontabile con gli anni successivi (**) calcolata con standard di 3 accessi per letto/die e 250 gg. di attività



La crescita di ricoveri e giornate di degenza ha migliorato l'utilizzo dei posti letto sia in regime ordinario che in DH. Nelle figure 4 si osserva l'andamento dei tassi di utilizzo del pl che per il regime ordinario sono stabilizzati intorno all'80% negli ultimi 2 anni (l'indice di utilizzo del pl in regime ordinario è calcolata su 365 giorni all'anno e poiché il sabato e la domenica si osserva un calo delle presenze il dato annuale è dell'80% che passa al 100% se, invece, si calcola la presenza dei pazienti dal lunedì al venerdì); l'utilizzo dei letti di DH (calcolato prevedendo 250 giorni di attività/anno e 2 accessi medi/die per posto letto) è progressivamente cresciuto fino ad arrivare, nel 2011, al 97% complessivamente ed al 100% per i posti letti di DH di chemioterapia

Nel quadriennio l'andamento è costantemente in crescita. Nella fig. 5 si osserva il trend dei ricoveri chirurgici risultano costantemente in crescita prevalentemente per il regime ordinario. Fin qui il trend dei valori assunti dagli indicatori di performances considerati sembra dimostrare una incoraggiante vitalità dell'istituto che cresce sia per numero di prestazioni assistenziali sia per la loro relativa complessità.

Fig 1 Istituto Tumori di Napoli-Numerosità dei ricoveri ordinari e DH - 2008-2011

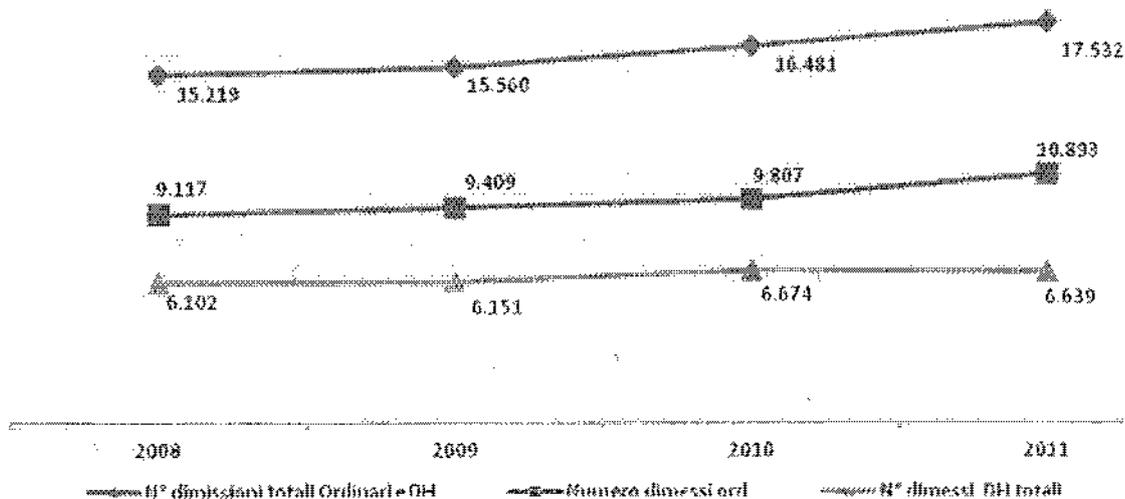




Fig 2 Istituto Tumori di Napoli-Numero delle giornate di degenza in regime ordinario e DH - Anni 2008-2011

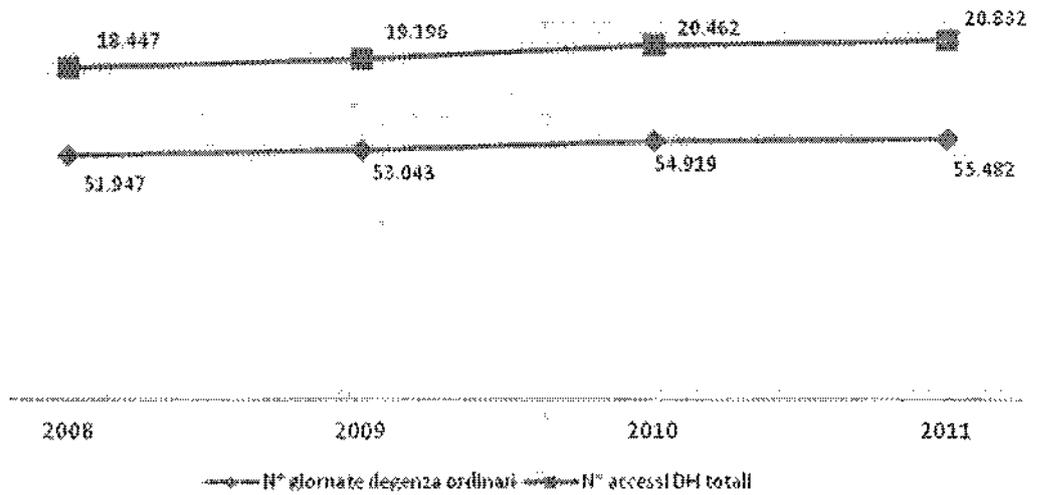


Fig. 3 Istituto Tumori di Napoli-Durata media di degenza dei ricoveri - Anni 2008-2011

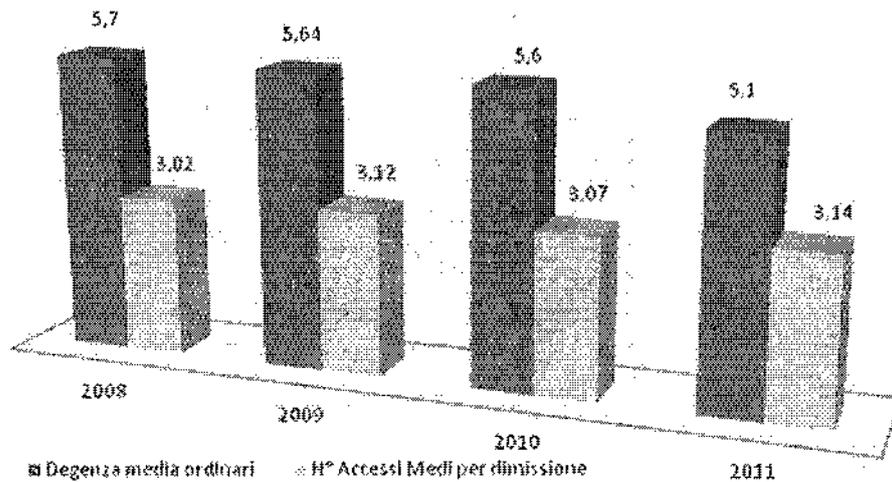




Fig. 4 Istituto Tumori di Napoli-Tasso di utilizzo dei posti letto - Anni 2008-2011

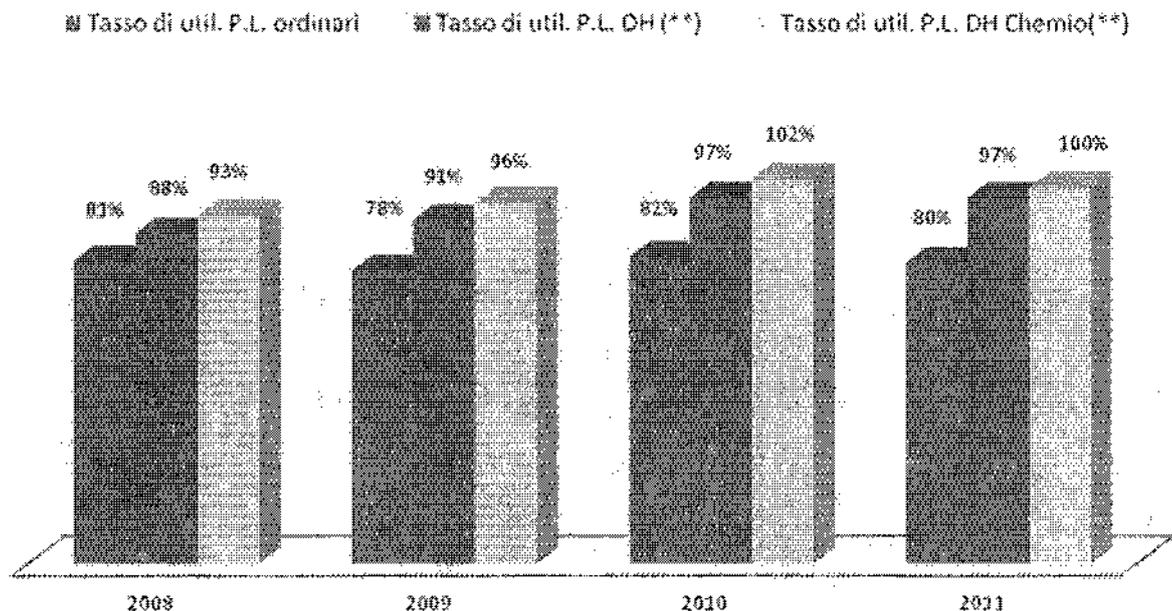
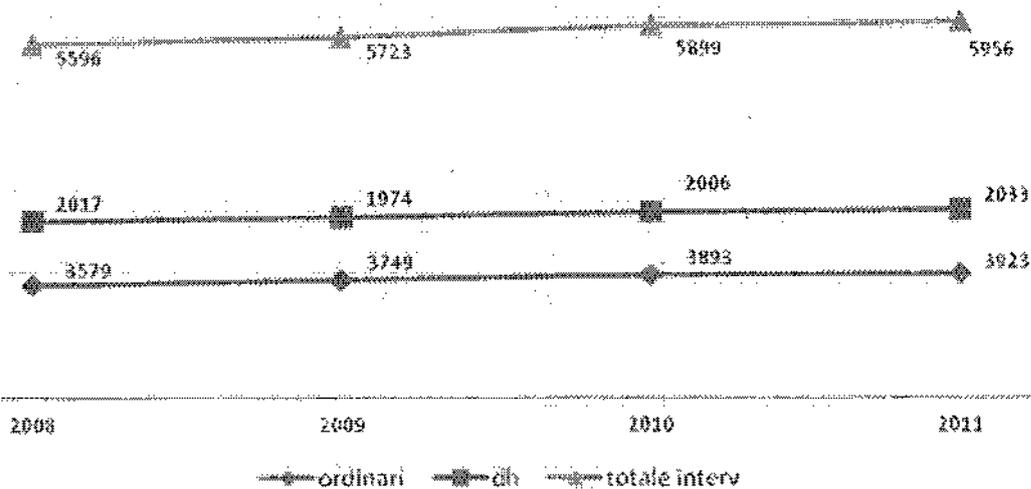


Fig. 5 Istituto Tumori di Napoli- numero di DRG di tipo chirurgico per regime - Anni 2008-2011





Passando alla analisi di dettaglio, nelle tabelle da 5 e 6 sono confrontati, per dipartimento e per unità organizzativa, sia complessa che semplice dipartimentale, alcuni indicatori di performance per il 2011 e 2010. Complessivamente, anche analizzando le articolazioni organizzative si confermano i dati di incremento dei volumi di attività sia di tipo medico che chirurgico.

Per quanto riguarda la descrizione delle attività di somministrazione di chemioterapici nella tab. 7 è riportato il confronto tra i dati relativi ai ricoveri e agli accessi in regime ordinario e di DH per il DRG 410 degli ultimi 2 anni. Dalla tabella si osserva che nel corso del 2011 vi è stato un significativo incremento dei ricoveri brevi ordinari per chemioterapia. Tale fenomeno va attribuito al fatto che è cresciuta la domanda e l'offerta di accessi in DH non è stata sufficiente, pertanto, al fine di garantire la presa in carico e il rispetto del calendari di somministrazione la direzione ha preferito ricorrere al regime ordinario breve. La scelta della somministrazione in DH è sicuramente preferibile sia per evitare ai pazienti prolungate permanenze in ospedale, sia per riservare il maggior numero di posti letto alle attività di diagnosi e cura non erogabili in regimi assistenziali di minore intensività. Per questo motivo l'istituto sta proseguendo nella riorganizzazione delle attività di chemioterapia su due direttrici: Incremento della disponibilità di accessi giornalieri in DH fino ad incrementarla del 30%; tale incremento sarà finalizzato a trasferire dal regime ordinario al DH o all'ambulatorio i ricoveri per chemioterapia attualmente erogati in regime ordinario aumentando, così la disponibilità di pl ordinari per consentire ulteriore sviluppo dei ricoveri chirurgici. a conclusione degli interventi di ristrutturazione attualmente in corso nell'edificio del Day hospital, si è programmato, in coerenza con le previsioni del recente piano di riassetto della rete ospedaliera della Campania, di portare i posti letto di DH per chemioterapia dagli attuali 34 ad 80.

Nella tab. 8 sono riportate per dipartimento e unità operative le prestazioni ambulatoriali erogate negli anni 2009-2011

Nei 2 reports allegati, infine, viene presentato il casemix complessivo del 2011 per il regime ordinario e day-hospital.



Tab.5 Istituto Nazionale Tumori di Napoli ricoveri ordinari - indicatori di attività per dipartimento anno 2010-2011

Dip. / U.O.	Dimessi		Δ %	Deg. media		Peso medio		Distrib. % tipo Dip				Tasso infi pl	
	2010	2011		2010	2011	2010	2011	Chir.	Chir.	Med.	Med.	2010	2011
									2010	2011	2010	2011	
DIP URO-GINECOLOGICO	1.065	1071	0,56%	6,62	6,71	1,24	1,25	69,77	69,93	30,23	30,07	77,05	76,40
Chirurgia Ginecologica	312	301	-3,53%	9,33	9,53	1,45	1,39	84,62	82,72	15,38	17,28		
Chirurgia Urologica	490	505	3,66%	5,92	6,33	1,28	1,29	93,27	93,47	6,73	6,53		
Onc. Med. Uro-Ginec.	263	265	0,76%	4,72	4,21	0,93	1,01	8,37	10,57	91,63	89,43		
DIP MELANOMA, YES. M., MUS. SCH. E T. C.	1.303	1352	3,76%	6,91	6,47	1,25	1,27	76,21	74,41	23,79	25,59	87,39	85,25
Chirurgia Oncologica Melanoma	573	601	4,89%	6,32	5,79	1,35	1,36	85,04	84,19	14,96	15,81		
Chirurgia Tireoide	142	128	-9,86%	6,31	6,27	0,97	1,00	89,44	93,79	10,56	6,25		
Maxillo Faciale-Orl	300	303	1,00%	6,63	9,12	1,26	1,24	75,00	75,91	25,00	24,09		
Chirurgia Muscolo-Scheletrica	149	154	3,36%	7,04	6,36	1,37	1,45	94,63	92,86	5,37	7,14		
Onc. Med. Cute	35	66	60,00%	4,36	3,30	1,03	1,11	10,91	1,14	89,09	98,86		
Onc. Med. Testa-Collo	84	78	-7,14%	6,63	5,39	1,10	1,07	1,19	7,69	98,81	92,31		
DIP. DI SENOLOGIA	1.078	1159	13,09%	5,45	4,36	1,01	0,96	48,14	39,93	51,86	61,07	88,13	82,30
Chirurgia Senologica	942	906	-3,82%	6,58	6,35	1,00	1,00	94,27	92,60	5,73	7,40		
Oncol. Med. Senologica	905	1.293	38,29%	4,30	2,97	1,01	0,94	1,71	1,31	98,29	98,69		
DIP ENTERO-PROCTOLOGICO	1.615	2769	25,01%	4,20	3,3	1,22	1,13	23,80	19,66	76,20	80,34	83,83	80,83
Chir. Addom. C	302	308	-4,64%	6,62	6,43	1,79	1,77	67,88	66,75	32,12	31,25		
Onc. Med. Sarcoma Cava e P.M.	221	270	22,17%	3,04	2,44	0,95	0,88	4,52	3,22	95,48	92,78		
Onc. Med. Addom. B	1.059	1.426	34,66%	2,99	2,11	0,93	0,89	1,89	1,33	98,11	98,67		
CHIR. COLON-RETTO	233	285	22,32%	7,70	6,93	2,04	1,94	84,55	78,25	15,45	21,75		
DIP ESOF-GASTRO-BILIO-PANCREAT	1.304	1370	5,06%	5,59	5,07	1,45	1,49	25,38	26,50	74,62	73,50	79,67	76,93
Onc. Med. Addom. A	818	842	2,93%	4,43	4,06	1,03	1,06	1,34	1,07	98,66	98,93		
Chirurgia Epato-Biliare	305	333	9,18%	6,96	5,99	2,47	2,41	68,20	67,27	31,80	32,73		
Chir. Addom. D	80	98	22,50%	7,66	8,44	1,35	1,03	56,25	74,49	43,75	25,51		
Chir. Gastro-Pancr. e Canc. Perit.	99	97	-2,02%	9,32	7,06	1,94	1,70	67,68	57,73	32,32	42,27		
DIP. TORACO POLMONARE	440	577	31,14%	10,17	9,2	1,62	1,51	37,95	34,32	62,05	65,68	94,29	89,37
CHIRURGIA TORACICA	412	418	1,46%	10,27	10,30	1,65	1,58	39,32	44,26	60,68	55,74		
Onc. Med. Toraco polmonare	28	159	467,86%	6,61	6,31	1,25	1,30	17,06	5,18	82,94	94,81		
Dip. Area Card. - Vas. Arter. Intens.	245	328	33,88%	6,11	7,83	1,17	1,34	26,58	32,01	73,42	67,99	67,05	51,32
Anest. Rianim. e Terap. Analg.	245	281	14,69%	6,11	7,00	1,17	1,07	26,53	29,18	73,47	70,82		
Terapia Intensiva	-	47	-	-	12,74	-	2,94	-	48,94	-	51,06		
DIP EMATOLOGICO	709	744	4,94%	8,16	8,27	2,36	2,12	23,70	18,41	76,30	81,59	88,91	90,02
Dip. Diagn. per imm. - Rad. Intervent.	106	117	-29,57%	1,99	1,97	1,65	1,52	42,77	47,01	57,23	52,99	45,75	30,14
Osp. Diagn. per imm. - Radioterap.	20	11	-45,00%	8,55	5,91	1,46	1,33	85,00	72,73	5,00	27,27	11,84	8,77
Osp. Diagn. per imm. - Tec. Radionuclab.	862	655	-23,81%	1,90	1,1	0,87	0,87	0,03	0,00	100,00	100,00	59,79	55,75
Totale Istituto	9.807	10893	11,07%	5,63	5,09	1,2870	1,2492	38,70	36,01	60,30	63,99	80,60	78,11



Tab.6 Istituto Nazionale Tumori di Napoli ricoveri in DH - Indicatori di attività per struttura complessa e semplice dipartimento anno 2010-2011

Descrizione	Dimessi			Accessi			Peso medio		Distrib. % tipo Drg			
	2010	2011	Δ %	2010	2011	Δ %	2010	2011	Chir.	Chir.	Med.	Med.
									2010	2011	2010	2011
Chirurgia Senologica	347	337	-2,88%	347	337	-2,88%	0,6800	0,6369	96,54	96,44	3,46	3,56
Chirurgia Oncologica Melanoma	961	1.080	12,38%	961	1.080	12,38%	1,0237	1,0392	92,09	93,24	7,91	6,76
Chir. Addom. C	138	134	-2,90%	138	134	-2,90%	0,6485	0,6196	41,30	35,07	58,70	64,93
Chir. Addom. D	166	108	-34,94%	166	108	-34,94%	0,9464	0,8607	88,55	81,48	11,45	18,52
Maxillo Faciale-Orl	216	183	-15,28%	216	183	-15,28%	0,9631	0,9910	84,72	73,22	15,28	26,78
Chirurgia Muscolo-Scheletrica	82	100	21,95%	82	100	21,95%	0,9028	0,9803	84,15	89,00	15,85	11,00
Chirurgia Ginecologica	352	340	-3,41%	352	340	-3,41%	0,7268	0,7636	86,08	95,00	13,92	5,00
Chirurgia Urologica	1.129	1.086	-3,81%	1.129	1.086	-3,81%	0,5445	0,5381	1,68	1,38	98,32	98,62
Endoscopia	704	767	8,95%	704	767	8,95%	0,6371	0,5953	0,00	0,39	100,00	99,61
Onc. Med. Addom. A	197	166	-15,74%	1.416	1.206	-14,83%	0,7824	0,7723	0,00	0,00	100,00	100,00
Onc. Med. Addom. B	241	250	3,73%	1.794	1.680	-6,35%	0,7511	0,7805	0,00	0,00	100,00	100,00
Oncol. Med. Senologica	791	767	-3,03%	4.865	5.004	2,85%	0,7532	0,7531	0,00	0,00	100,00	100,00
Onc. Med. Cute	210	188	-10,48%	759	822	8,30%	0,7568	0,7382	0,00	0,00	100,00	100,00
Onc. Med. Uro-Ginec.	466	449	-3,65%	2.947	2.946	-0,03%	0,7515	0,7597	0,00	0,22	100,00	99,78
Onc. Med. Testa Collo	117	99	-15,38%	453	481	6,18%	0,7547	0,7539	0,00	0,00	100,00	100,00
Onc. Med. Sarcoma Ossa e P.M.	55	51	-7,27%	443	416	-6,09%	0,7547	0,7401	0,00	0,00	100,00	100,00
Onc. Med. Toraco polmonare	183	241	32,42%	827	1.486	80,30%	0,7578	0,7572	0,00	0,00	100,00	100,00
EMATOLOGIA	330	294	-10,91%	2.763	2.656	-3,87%	0,9119	1,0636	2,42	0,34	97,58	99,66
Totale ospedale	6.674	6.639	-0,52%	20.462	20.832	1,81%	0,7695	0,7630	30,06	30,62	69,94	69,38



Tab.7 Istituto Nazionale Tumori di Napoli ricoveri ordinari e DH per DRG 410 chemioterapia per dipartimento e unità operativa - anni 2010-2011

Rep.	Descrizione	Ricoveri DH		Ricoveri DH		Ricoveri ordinari			
		A. 2011		A. 2010		A. 2011		A. 2010	
		Dimessi	Accessi	Dimessi	Accessi	>3gg	0-3gg	>3gg	0-3gg
6401	Onc. Med. Addom. A	158	1.149	186	1350	44	309	88	317
6402	Onc. Med. Addom. B	237	1.646	233	1761	22	981	31	590
6403	Oncol. Med. Senologica	762	4.999	778	4852	24	783	36	421
6404	Onc. Med. Cute	180	260	209	258	12	18	0	2
6405	Dip. Uro-Ginec.	423	2.821	461	2932	39	61	30	64
6406	Onc. Med. Testa Colo	99	481	116	452	5	24	15	9
6407	Onc. Med. Sarcomi Ossa e P.M.	46	405	54	442	16	152	9	127
6408	Onc. Med. Toraco polmonare	239	1.480	180	925	0	3	0	0
6601	EMATOLOGIA	155	1.581	193	2180	183	71	170	63
	Totale ospedale	2.299	15.362	2410	15652	345	2402	379	1583

Rep.	Descrizione	Ricoveri DH		Ricoveri DH		Ricoveri ordinari				Ricoveri Tot.	
		A. 2011		A. 2010		A. 2011		A. 2010		A. 2011	A. 2010
		Dimessi	Accessi	Dimessi	Accessi	>3gg	0-3gg	>3gg	0-3gg	Tot acuti	Tot. Acuti
6410	DIP URO-GINECOLOGICO	423	2.821	461	2932	39	61	30	64	523	555
6411	DIP. MELANOMA, TESSUTI MOLI, MUSCOLO SCHELETRICO E TESTA COLLO	279	1.281	325	1210	18	42	15	11	339	351
6412	DIP. DI SENOLOGIA	762	4.999	778	4852	24	783	36	421	1569	1235
6413	DIP ENTERO-PROCTOLOGICO	283	2.051	287	2203	38	1133	40	707	1454	1034
6414	DIP ESOF-GASTRO-BILO-PANCREAT	158	1.149	186	1350	44	309	88	318	511	592
6415	DIP. TORACO POLMONARE	239	1.480	180	925	0	3	0	0	242	180
6610	DIP EMATOLOGICO	155	1.581	193	2180	183	71	170	63	409	426
	Totale ospedale	2.299	15.362	2410	15652	346	2402	379	1584	5047	4373



Tab.8 Istituto Nazionale Tumori di Napoli prestazioni ambulatoriali per esterni per dipartimento e unità operativa - anni 2009-2011

DIPARTIMENTI	2009	2010	2011
DIPARTIMENTO DI SENOLOGIA			
S.C. DI ONC. CHIRURGIA SENOLOGICA	15.095	15.580	15.482
S.C. DI ONC. MEDICA SENOLOGICA	4.161	5.373	7.571
TOTALE DIPARTIMENTO SENO	19.256	20.953	23.053
DIPARTIMENTO MELANOMA-MUSCOLO-SCHEL-TESTA-COLLO			
S.C. DI ONC. MELANOMA-TESSUTI MOLLI	26.132	26.636	25.737
S.C. ONC. MEDICA	2.977	4.381	4.940
S.C. MAXILLO FACCIALE - ORI	2.131	2.332	2.327
TOTALE DIPARTIMENTO MELAN	31.241	33.349	33.004
DIPARTIMENTO TORACO-POLMONARE			
S.C. DI ONCOLOGIA CHIR. TORACICA E PNEUMDI	3.216	3.409	3.362
S.C. ONC. MEDICA POLMONARE		952	1.055
TOTALE DIPARTIMENTO TORACO_POLM	3.216	4.371	4.417
DIPARTIMENTO ESOFAGO-GASTRO-BILIO-PANCREATICO			
S.C. DI CHIR.ONC. ADDOM. EPATO-BILIARE	2.633		655
S.C. DI CHIR.ONC. ADDOM. COLON-RETT		3.144	1.052
S.C. DI CHIR.ONC. ADDOM. GASTRO-PANCR			943
S.C. DI ONC. MEDICA ADDOMINALE	3.387	416	393
TOTALE DIPARTIMENTO ESGP	6.020	3.560	3.043
DIPARTIMENTO URO.GINECOLOGICO			
Amb. Dip. UROGIN	1.163	1.531	1.584
S.C. ONC. CHIRURGICA GINECOLOGICA	5.114	5.027	5.125
S.C. ONC. CHIRURGICA UROLOGIA	2.207	3.010	2.966
TOTALE DIPARTIMENTO URD-GIN	8.504	9.568	9.695
DIPARTIMENTO EMATOLOGICO			
S.C. EMATOLOGIA ONC.	1.887	1.919	2.744
S.C. IMMUNOLOGIA ONC.	4.297	83	33
S.C. MEDICINA TRASFUSIONALE	1.345	965	1.201
TOTALE DIPARTIMENTO EMATOLOGIA	7.529	2.967	3.978
AREA CRITICA			
S.C. ANESTESIA, RIANIMAZIONE E TERAPIA ANALGICA	3.718	3.561	3.557
S.C. CARDIOLOGIA	1.578	1.575	1.326
S.C. ENDOSCOPIA DIAGNOSTICA E OPERATIVA	3.305	3.393	3.839
TOTALE DIPARTIMENTO	8.601	8.529	8.722
AREA DI MEDICINA NUCLEARE E TERAPIA METABOLICA			
S.C. MEDICINA NUCLEARE E TERAPIA METABOLICA	7.501	7.705	7.022
S.C. RADIODIAGNOSTICA	19.391	19.873	19.595
S.C. DI RADIOTERAPIA	15.316	20.670	23.403
TOTALE DIPARTIMENTO MED. NUC	42.208	48.248	49.923
AREA DI ANATOMIA PATOLOGICA E CITOPATOLOGIA			
S.C. ANATOMIA PATOLOGICA E CITOPATOLOGIA	9.950	8.720	8.387
S.C. MEDICINA DI LABORATORIO	75.357	58.750	67.839

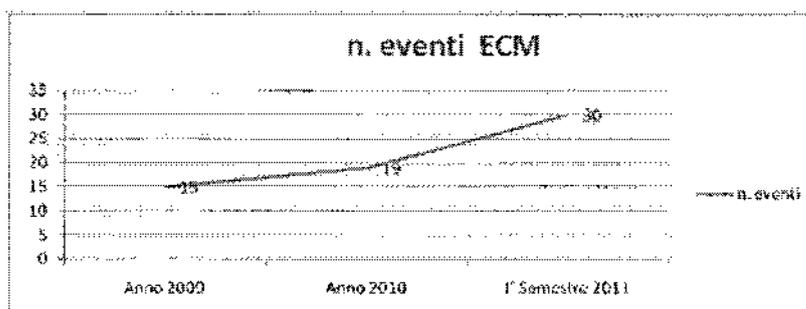


TOTALE DIPARTIMENTO ANAT. PAT.	35.887	67.470	76.136
AREA FUNZIONALE QUALITA' DELLA VITA			
FISIATRIA	8.059	9.523	5.073
PSICONECOLOGIA		3	78
DIETOLOGIA	210	326	331
TOTALE DIPARTIMENTO QUALITA'VITA	8.269	3.912	5.482
NEUROCHIRURGIA	160	258	255
TOTALE DIPARTIMENTI	220.911	293.196	217.699

ATTIVITA' DI FORMAZIONE

In qualità di organizzatore di eventi ECM, l'Istituto Nazionale Tumori - IRCCS Fondazione Pascale, nei primi 6 mesi del 2011, ha richiesto all'AGENAS l'accreditamento di n.30 eventi formativi ECM, per un totale di 309 crediti ECM erogati a varie figure professionali.

Rispetto al 2010 il tasso di crescita del numero di eventi svolti, nei primi 6 mesi del 2011 con il vecchio Sistema ECM, è stato del 57,9%.



In base alle nuove regole di accreditamento ECM sancite dall'Accordo Stato-Regioni Rep. Atti n.192 del 5 novembre 2009 concernente "Il nuovo sistema di formazione continua in medicina - Accreditamento dei Provider ECM, formazione a distanza, obiettivi formativi, valutazione della qualità del sistema formativo sanitario, attività formative realizzate all'estero, i liberi professionisti", l'Istituto, anche grazie all'attività finora condotta nel settore della formazione, si è accreditato come Provider a livello nazionale, impegnandosi a mantenere nel tempo quei requisiti essenziali e caratterizzanti "il Provider", mostrando capacità e competenze finalizzate ad offrire eventi formativi di qualità, non solo sotto l'aspetto dell'aggiornamento dei contenuti o della qualità delle modalità formative, ma anche sul piano organizzativo.

La Commissione Nazionale per la Formazione Continua in Medicina ha accolto, il 26/05/2011, l'istanza di accreditamento del Nostro Istituto come Provider con n° di riferimento 645, riconoscimento che abilita ad erogare programmi formativi su tutto il territorio nazionale, nonché ad attribuire direttamente i crediti ECM ai partecipanti. Con questo riconoscimento, il Pascale, IRCCS di diritto pubblico, con il proprio notevole curriculum di attività formative sanitarie, infermieristiche, tecniche ed aggiornamenti post-laurea accreditate dal programma nazionale di ECM può ambire ad offrire, altresì, un sostegno strategico all'offerta formativa rivolta a tutti gli operatori sanitari, interessati a vario titolo alla cura dei pazienti oncologici, su tutto il territorio nazionale. Nella disciplina dell'oncologia, la formazione erogata dall'INT Fondazione G. Pascale, risulta essere trasversale a tutte le aree e fasi di intervento, dalla prevenzione alla



diagnosi, dalla terapia alle cure palliative e alla riabilitazione con momenti dedicati alla bioetica, agli aspetti relativi alla relazione interpersonale e alla comunicazione, mettendo in risalto l'importanza dell'umanizzazione e dell'attenzione agli aspetti psicologici della malattia.

Report Eventi formativi ECM dal 01/01/2011 al 30/06/2011 realizzati come "organizzatore"

n.	Riferimento	Titolo	Professione	Luogo dell'Evento	Data Inizio	Costo ECM	Crediti
1	1243 - 11002906	NEOPLASIE GASTROENTERICHE NEL SEGNO DELL'INNOVAZIONE ED ALTRO.	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	23/02/2011	258,22	7
1	1243 - 11002907	NEOPLASIE GASTROENTERICHE NEL SEGNO DELL'INNOVAZIONE ED ALTRO.	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	23/02/2011	258,22	7
2	1243 - 11003910	L'IMMAGINE RITROVATA: LA CENTRALITA' DELLA QUALITA' DI VITA DELLA PAZIENTE ONCOLOGICA	Psicologo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/03/2011	258,22	2
2	1243 - 11003911	L'IMMAGINE RITROVATA: LA CENTRALITA' DELLA QUALITA' DI VITA DELLA PAZIENTE ONCOLOGICA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/03/2011	258,22	3
2	1243 - 11003909	L'IMMAGINE RITROVATA: LA CENTRALITA' DELLA QUALITA' DI VITA DELLA PAZIENTE ONCOLOGICA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/03/2011	258,22	3
3	1243 - 11005306	IL PATOLOGO NELL'ERA DELLA TAILORED THERAPY	Tecnico sanitario laboratorio biomedico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	14/03/2011	289,22	11
3	1243 - 11005305	IL PATOLOGO NELL'ERA DELLA TAILORED THERAPY	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	14/03/2011	258,22	10
4	1243 - 11005136	LA STOMIA-TERAPIA (COLO, ILEO E URO-STOMIE): UN'ULTERIORE RICHIESTA DI QUALIFICATO AFFIANCAMENTO	Infermiere	ISTITUTO NAZIONALE TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/03/2011	172,15	4
4	1243 - 11005135	LA STOMIA-TERAPIA (COLO, ILEO E URO-STOMIE): UN'ULTERIORE RICHIESTA DI QUALIFICATO AFFIANCAMENTO	Medico chirurgo	ISTITUTO NAZIONALE TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/03/2011	172,15	4
5	1243 - 11006049	OSTEOPOROSI E PATOLOGIA ONCOLOGICA	Fisioterapista	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/03/2011	258,22	4



5	1243-11006051	OSTEOPOROSI E PATOLOGIA ONCOLOGICA	Tecnico ortopedico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/03/2011	256,22	6
5	1243-11006050	OSTEOPOROSI E PATOLOGIA ONCOLOGICA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/03/2011	256,22	5
5	1243-11006048	OSTEOPOROSI E PATOLOGIA ONCOLOGICA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/03/2011	256,22	4
6	1243-11005893	CORSO TEORICO - PRATICO DI CATETERISMO URETRALE - LUCI ED OMBRE	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	01/04/2011	172,15	4
7	1243-11005885	DOLORE CRONICO : DALLA RICERCA ALLA CLINICA	Medico chirurgo	HOTEL ROYAL	01/04/2011	256,22	9
6	1243-11005892	CORSO TEORICO - PRATICO DI CATETERISMO URETRALE - LUCI ED OMBRE	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	01/04/2011	172,15	4
8	1243-11007246	TUMORI NEUROENDOCRINI : NUOVI APPROCCI E TRATTAMENTI	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	04/04/2011	256,22	4
8	1243-11007247	TUMORI NEUROENDOCRINI : NUOVI APPROCCI E TRATTAMENTI	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	04/04/2011	256,22	4
9	1243-11007776	INFORMATIZZAZIONE IN RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	07/04/2011	172,15	3
9	1243-11007777	INFORMATIZZAZIONE IN RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	07/04/2011	172,15	3
9	1243-11007779	INFORMATIZZAZIONE IN RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	07/04/2011	172,15	3
10	1243-11008825	SICUREZZA DEL PAZIENTE NELLA MODERNA RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/04/2011	172,15	3
10	1243-11008824	SICUREZZA DEL PAZIENTE NELLA MODERNA RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	14/04/2011	172,15	3



10	1243 - 1100827	SICUREZZA DEL PAZIENTE NELLA MODERNA RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/04/20 11	172,15	3
11	1243 - 11010147	TIPOLOGIE E TECNICHE DI RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/04/20 11	172,15	3
11	1243 - 11010146	TIPOLOGIE E TECNICHE DI RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/04/20 11	172,15	3
11	1243 - 11010149	TIPOLOGIE E TECNICHE DI RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	21/04/20 11	172,15	3
12	1243 - 11012239	RT CONFORMAZIONALE - IMRT - IGRT - TECNICHE A CONFRONTO	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	28/04/20 11	172,15	3
12	1243 - 11012236	RT CONFORMAZIONALE - IMRT - IGRT - TECNICHE A CONFRONTO	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	28/04/20 11	172,15	3
12	1243 - 11012237	RT CONFORMAZIONALE - IMRT - IGRT - TECNICHE A CONFRONTO	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	28/04/20 11	172,15	3
13	1243 - 11013179	IL CONTOURING IN RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/05/20 11	172,15	2
13	1243 - 11013177	IL CONTOURING IN RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	05/05/20 11	172,15	3
13	1243 - 11013178	IL CONTOURING IN RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	05/05/20 11	172,15	3
14	1243 - 11015679	LA CUTE E LE MUCOSE - BERSAGLIO ED ORGANO IN RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	19/05/20 11	172,15	2
14	1243 - 11015681	LA CUTE E LE MUCOSE - BERSAGLIO ED ORGANO IN RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	19/05/20 11	172,15	2
14	1243 - 11015680	LA CUTE E LE MUCOSE - BERSAGLIO ED ORGANO IN RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	19/05/20 11	172,15	3



15	1243 - 11015890	FOCUS MEETING ON TRASLATIONAL CANCER RESEARCH 2011	Medico chirurgo	CROM DI MERCOCGLIANO	26/05/20 11	172,15	3
15	1243 - 11015891	FOCUS MEETING ON TRASLATIONAL CANCER RESEARCH 2011	Farmacista	CROM DI MERCOCGLIANO	26/05/20 11	172,15	4
15	1243 - 11015892	FOCUS MEETING ON TRASLATIONAL CANCER RESEARCH 2011	Biologo	CROM DI MERCOCGLIANO	26/05/20 11	172,15	3
15	1243 - 11015894	FOCUS MEETING ON TRASLATIONAL CANCER RESEARCH 2011	Fisico	CROM DI MERCOCGLIANO	26/05/20 11	172,15	4
16	1243 - 11015936	RADIOTERAPIA E BIFOSFONATI	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	26/05/20 11	172,15	2
16	1243 - 11015935	RADIOTERAPIA E BIFOSFONATI	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	26/05/20 11	172,15	3
16	1243 - 11015934	RADIOTERAPIA E BIFOSFONATI	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	26/05/20 11	172,15	3
12	1243 - 11014909	TRATTAMENTI RIABILITATIVI NELLE DISFUNZIONI DEL PAVIMENTO PELVICO DOPO CHICURGIA ONCOLOGICA DEMOLITIVA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	27/05/20 11	172,15	3
17	1243 - 11014910	TRATTAMENTI RIABILITATIVI NELLE DISFUNZIONI DEL PAVIMENTO PELVICO DOPO CHICURGIA ONCOLOGICA DEMOLITIVA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	27/05/20 11	172,15	6
18	1243 - 11016329	GESTIONE INFERMIERISTICA SOMMINISTRAZION E CTA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	07/06/20 11	172,15	3
19	1243 - 11016182	IDENTIFICAZIONE DI LATO E SITO DI INTERVENTO CHIRURGICO	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/06/20 11	172,15	3
19	1243 - 11016183	IDENTIFICAZIONE DI LATO E SITO DI INTERVENTO CHIRURGICO	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/06/20 11	172,15	4



20	1243 11016342	MIGLIORARE LA QUALITÀ DELLE SDO PER MIGLIORARE GLI STRUMENTI DI VALUTAZIONE DELLE ATTIVITÀ ASSISTENZIALI E LE INFORMAZIONI PER L'ANALISI EPIDEMIOLOGICA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/05/20 11	172,15	7
20	1243 11016343	MIGLIORARE LA QUALITÀ DELLE SDO PER MIGLIORARE GLI STRUMENTI DI VALUTAZIONE DELLE ATTIVITÀ ASSISTENZIALI E LE INFORMAZIONI PER L'ANALISI EPIDEMIOLOGICA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	08/05/20 11	172,15	5
21	1243 11016334	PBI-IORT NEL TUMORE DELLA MAMMELLA	Peco	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	09/05/20 11	172,15	3
21	1243 11016335	PBI-IORT NEL TUMORE DELLA MAMMELLA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	09/05/20 11	172,15	3
21	1243 11016333	PBI-IORT NEL TUMORE DELLA MAMMELLA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	09/05/20 11	172,15	2
22	1243 11016494	PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO DELLE INFEZIONI CORRELATE ALLE PRATICHE ASSISTENZIALI (ICPA)	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/05/20 11	172,15	6
23	1243 11016370	AGGIORNAMENTO PER COORDINATORI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE DI AMBITO ASSISTENZIALE	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/06/20 11	172,15	10
22	1243 11016496	PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO DELLE INFEZIONI CORRELATE ALLE PRATICHE ASSISTENZIALI (ICPA)	Tecnico sanitario laboratorio biomedico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/05/20 11	172,15	2
22	1243 11016495	PREVENZIONE SORVEGLIANZA E CONTROLLO DELLE INFEZIONI CORRELATE ALLE PRATICHE ASSISTENZIALI	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/05/20 11	172,15	8



23	1243 - 11016369	AGGIORNAMENTO PER COORDINATORI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE DI AMBITO ASSISTENZIALE	Dietista	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	13/06/20 11	172,15	10
24	1243 - 11016575	GLIOBLASTOMA : IMAGING, CHEMIOTERAPIA E RADIOTERAPIA	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	2
24	1243 - 11016574	GLIOBLASTOMA : IMAGING, CHEMIOTERAPIA E RADIOTERAPIA	Fisico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	2
24	1243 - 11016573	GLIOBLASTOMA : IMAGING, CHEMIOTERAPIA E RADIOTERAPIA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	3
25	1243 - 11016374	AGGIORNAMENTO PER COORDINATORI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE DI AMBITO ASSISTENZIALE	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	9
25	1243 - 11016375	AGGIORNAMENTO PER COORDINATORI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE DI AMBITO ASSISTENZIALE	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	9
25	1243 - 11016376	AGGIORNAMENTO PER COORDINATORI E POSIZIONI ORGANIZZATIVE DI AMBITO ASSISTENZIALE	Tecnico sanitario laboratorio biomedico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	16/06/20 11	172,15	10
26	1243 - 11016417	ELETTROCHEMIOTE RAPIA. UNA NUOVA STRATEGIA CONTRO IL CANCRO	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	18/06/20 11	258,22	1
26	1243 - 11016418	ELETTROCHEMIOTE RAPIA. UNA NUOVA STRATEGIA CONTRO IL CANCRO	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	18/06/20 11	258,22	1
27	1243 - 11016132	BIOBANCA ONCOLOGICA	Tecnico sanitario laboratorio biomedico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	20/06/20 11	258,22	3
27	1243 - 11016131	BIOBANCA ONCOLOGICA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	20/06/20 11	258,22	4
27	1243 - 11016130	BIOBANCA ONCOLOGICA	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI	20/06/20 11	258,22	4



28	1243 - 11016363	ETICA, BIOTICA E DEONTOLOGIA NELLA PROFESSIONE INFERMIERISTICA	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	20/06/20 11	172,15	8
27	1243 - 11016800	APPROCCIO MULTIDISCIPLINAR E NEI TUMORI DEL TESTA COLLO	Tecnico sanitario di radiologia medica	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	23/06/20 11	172,15	2
29	1243 - 11016799	APPROCCIO MULTIDISCIPLINAR E NEI TUMORI DEL TESTA COLLO	Pratico	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	23/06/20 11	172,15	3
29	1243 - 11016798	APPROCCIO MULTIDISCIPLINAR E NEI TUMORI DEL TESTA COLLO	Medico chirurgo	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	23/06/20 11	172,15	3
30	1243 - 11016858	GIORNATA FORMATIVA TEORICO-PRATICA DI CHIRURGIA VIDEO LAPAROSCOPICA NELLE VARIE SPECIALITA CHIRURGICHE	Infermiere	ISTITUTO PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE G. PASCALE	25/06/20 11	172,15	4
	TOTALE					€ 14.405,43	300



Eventi realizzati come Provider dal 26/11/2011 al 31/12/2011

Ed	Tipo	Titolo	Sede	Inizio	Fine	Crediti	Costo C	N. Partecipanti	Ore
1	RES	L'EVOLUZIONE NELLA DIAGNOSTICA DELLE LESIONI MELANOCITARIE.	ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE "GIOVANNI PASCALE"	26/11/2011	25/11/2011	3	258,22	100	3
1	RES	RICERCA BIOMEDICA TRA PRIVACY E QUALITÀ	ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE "GIOVANNI PASCALE"	29/11/2011	29/11/2011	7	172,15	100	7
1	RES	CORSO AVANZATO SULLA PREVENZIONE DELLE NEOPLASIE ASSOCIATE A VIRUS E DELLE PATOLOGIE DA RIATTIVAZIONE VIRALE IN CORSO DI TRATTAMENTI ANTINEOPLASTICI	ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE "GIOVANNI PASCALE"	05/12/2011	12/12/2011	30	335,48	20	24
1	RES	DOLORE, STRESS E CARCO: UN NUOVO APPROCCIO MULTIDISCIPLINARE DALLA RICERCA DI BASE ALLA CLINICA	ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE "GIOVANNI PASCALE"	07/12/2011	07/12/2011	5	172,15	50	5
	RES	IL NUOVO SISTEMA DI EDUCAZIONE CONTINUA IN MEDICINA: CRITERI, REGOLE, E PROCEDURE	ISTITUTO NAZIONALE PER LO STUDIO E LA CURA DEI TUMORI FONDAZIONE "GIOVANNI PASCALE"	19/12/2011	20/12/2011	11,5	203,15	20	9



AGGIORNAMENTO TECNOLOGICO

L'aggiornamento tecnologico dell'Istituto è indispensabile sia per migliorare la qualità dell'assistenza che per condurre moderni progetti di ricerca.

Pur in mancanza della materiale erogazione dello specifico finanziamento assegnato dalla Regione Campania di 18 milioni di euro, 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 immediatamente impegnati nell'acquisizione di nuove tecnologie e in parte anche per l'adeguamento strutturale.

Nel dettaglio, le principali apparecchiature acquisite sono:

- a) la Risonanza Magnetica Aurora dedicata allo studio della mammella
- b) la Coloscopia 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) acceleratore lineare (LINAC) aggiornato nel 2008 per le più moderne tecniche di radioterapia conformazionale e trattamenti di tipo stereotassico
- g) due laboratori GLP/GMP per la preparazione con sacche multidose dei farmaci antiblastici
- h) l'acquisizione di apparecchiature di alta tecnologia per la Radioterapia Oncologica (sistema per la radiochirurgia denominato Cyberknife)
- i) adeguamento alla normativa vigente e sistemazione della Medicina Nucleare (Hot Cell)

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 corso di finalizzazione e/o in fase di start up una serie di investimenti, tra l'altro previsti nel bilancio di previsione 2012-2014, approvato con Delibera del Direttore Generale n.935 del 4 novembre 2011, e cioè:

- la realizzazione pressoché completata, 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);
- l'acquisizione di tecnologie inerenti la videochirurgia mini-invasiva robotica;
- l'acquisizione di attrezzature sanitarie di rilevante importo, quali sistemi di video ed eco endoscopia, un sistema ibrido Spet-Tc e un sistema TC-simulatore di ultima generazione;



- la finalizzazione delle opere inerenti la I triennalità dell'art.20;
- la partenza dei lavori finalizzati alla realizzazione del nuovo reparto di Terapia Intensiva
- lo start up del citato processo di informatizzazione dell'intero Istituto;
- la realizzazione di interventi di ristrutturazione e adeguamento funzionale di alcuni reparti di cura.

CENTRO DI RICERCHE ONCOLOGICHE DI MERCOGLIANO

Le attività del triennio 2009-2011 prevedevano *“lo sviluppo complessivo e la caratterizzazione del CROM attraverso:*

1. *Il completamento della ristrutturazione dell'edificio*
2. *Il proseguimento delle attività di ricerca avviate e lo sviluppo di nuove progettualità*
3. *L'incremento delle attività di servizio*
4. *L'attività di formazione”.*

1. IL COMPLETAMENTO DELLA RISTRUTTURAZIONE DELL'EDIFICIO

Si sono dovuti obbligatoriamente portare avanti con risorse proprie, una serie di lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria comprendenti:

- Aree esterne: potatura siepe e rasatura prato periodica, pulizia aree esterne perimetrali e scarpate, ripristino del manto stradale, rifacimento muretti perimetrale lato scale esterne dell'edificio, deflusso acque piovane.
- Aree interne: manutenzione scale emergenza, centrale termica, locali gruppi elettrogeni, locale gruppo UPS, ripristino impianto termico e impianto elettrico, impermeabilizzazione terrazzi, riparazione colonna fecale, controsoffittature, infissi, rifacimento intonaci e attintatura locali.

Sono stati realizzati interventi per incrementare e migliorare gli spazi adibiti a laboratorio. In particolare, sono stati organizzati due nuovi laboratori dedicati ad ospitare, rispettivamente, l'anatomia patologica e l'immunomorfologia, da una parte, la proteomica dall'altra.

Occorre tener presente che la Provincia di Avellino, nell'atto d'intesa con la Regione Campania e I.R.C.C.S. di Napoli Fondazione G. Pascale (rep. n° 13903 del 30.11.2006), si era impegnata ad assicurare il funzionamento del CROM, ed in particolare:

- la ristrutturazione,
- la costruzione di un bunker per l'alloggio del ciclotrone,
- la funzionalità (servizi, guardiania e pulizia);
- la guardiania,
- la realizzazione di una idonea barriera perimetrale del plesso,
- la sostituzione degli infissi esistenti,
- la verifica degli impianti e la messa a norma degli stessi,



- l'impianto di videosorveglianza,
- la pulizia dei locali interni e dell'esterno.

Allo stato la Provincia non ha ancora materialmente trasferito al Crom le risorse finanziarie relative agli impegni di cui sopra, ragione per la quale il Crom/Pascale medesimo si è fatto carico delle necessarie anticipazioni di cassa.

Sulla base delle esigenze emerse e della segnalazione del Comitato Scientifico che ha rappresentato la necessità di incrementare gli spazi per nuovi laboratori, con provvedimento del DG n. 145 del 17/11/2008 si è provveduto alla "Procedura negoziata per l'affidamento di incarichi di progettazione e/o direzione dei lavori per la realizzazione dei nuovi laboratori di ricerca del CROM". La progettazione è stata affidata (Provvedimento DG n.29 del 12/02/2009) all'ing. G. Ventimiglia. Il progetto esecutivo e il quadro economico dell'intervento - per un importo pari a € 3.741.670,94 - sono stati approvati (Provvedimento DG n.104 del 20/12/2010) e nel corso del 2011, a completamento della procedura di gara, saranno realizzati i laboratori.

Sono in via di completamento i lavori (consegna il 2 dicembre 2008 del cantiere alla ditta appaltatrice) per la "Fornitura e Posa in Opera presso il CROM di Apparecchiature ad Alto Contenuto Tecnologico, di un Ciclotrone, di una PET/TAC per piccoli animali nonché di tutti i lavori edili ed impiantistici con la relativa progettazione definitiva ed esecutiva necessari per la Realizzazione di un Laboratorio per la produzione di Radiofarmaci nel rispetto della normativa italiana ed europea". A seguito delle prescrizioni ricevute dagli organi vigilanti e delle migliorie richieste dall'Amministrazione, il Direttore Generale con Provvedimento DG n. 105 del 20/12/2010 ha disposto l'approvazione del nuovo quadro economico e perizia suppletiva e di variante per la realizzazione del nuovo laboratorio per la produzione di radio farmaci, il che comporta un maggiore importo di € 800.100,00 da reperire sui fondi regionali assegnati al CROM (spesa complessiva € 5.444.500,00).

2. PROSEGUIMENTO DELLE ATTIVITÀ DI RICERCA AVVIATE E SVILUPPO DI NUOVE PROGETTUALITÀ

Sono proseguite le attività di ricerca così come rimodulate dal Comitato Tecnico Scientifico riassumibili in modo che segue:

L1 - Nicola NORMANNO

- I fattori di crescita tumorali come bersaglio per approcci terapeutici innovativi nel carcinoma della mammella
- Biomarcatori associati alla risposta a farmaci anti-EGFR

L2 - Giuseppe CASTELLO

- Ruolo dei network chemio-/citochinici nella regolazione e condizionamento del microambiente che porta alla progressione e crescita neoplastica
- Studi sul citochinoma umano mediante Systems Biology

L3 - Antonio GIORDANO

- Proteine del ciclo cellulare come possibili targets terapeutici nei tumori



- Basi molecolari del cancro della mammella in giovani donne e degli angiosarcomi mammari
- Proteine del ciclo cellulare nei tumori solidi
- Broncopneumopatia cronica ostruttiva (BPCO), fattore rischio del carcinoma polmonare
- Cancro della prostata e della mammella
- Disegno, sintesi e valutazione farmacologica di peptidi attivi su cellule del ca. mammario

L4 - Alfredo BUDILLON

- Nuove strategie terapeutiche basate sull'uso in combinazione di Inibitori di Istoni Deacetilasi con terapie convenzionali o bersaglio specifiche

L5 – Gennaro CHIAPPETTA

- Il ruolo di EGR1 e dei suoi effettori a valle ERK1/2 nei carcinomi umani.

I risultati conseguiti sono riportati in numerosissimi lavori pubblicati su riviste internazionali recensite.

Inoltre sono state attivate due nuove linee di ricerca relative a:

- Cancro e Ambiente
- Alimentazione e Salute

Per quanto riguarda il primo tema, in attesa dell'allestimento dei nuovi laboratori, sono stati condotti studi sull'impiego di nuove tecnologie capaci di valutare l'esposizione ad agenti genotossici. Ad esempio, si è valutata la possibilità di ampliare l'impiego della Spettrometria di Fluorescenza X (XRF), in uso a campi disparati dall'archeologia, ai Beni Culturali, alla Geologia, etc., a matrici biologiche per la determinazione di tracce di metalli pesanti presenti nelle cellule. I risultati preliminari sono interessanti, ma richiedono ulteriore lavoro insieme ai tecnici dell'Azienda costruttrice dell'attrezzatura.

Per quanto attiene la tematica "Alimentazione e Salute", significativi risultati sono stati raggiunti dalla linea di ricerca 2 del CROM con implementazione di un modello per l'epatocarcinogenesi (Castello G, Scala S, Palmieri G, Curley SA, Izzo F. HCV-related hepatocellular carcinoma: From chronic inflammation to cancer. Clin Immunol. 2009 Nov 10. [Epub ahead of print]; Costantini S, Capone F, Guerriero E, Castello G. An approach for understanding the inflammation and cancer relationship. Immunol Lett. 2009 Sep 22;126(1-2):91-2. Epub 2009 Aug 20; Costantini S, Capone F, Miele M, Guerriero E, Napolitano M, Colonna G, Castello G. CytokineDB: a database collecting biological information. Bioinformatics. 2009; 4(3):92-3).

3. INCREMENTO DELLE ATTIVITÀ DI SERVIZIO

Il lavoro portato avanti ha consentito che il laboratorio di Farmacogenomica del CROM sia stato individuato come uno dei tre centri di riferimento nazionale per l'esecuzione dell'analisi mutazionale dell'oncogene KRAS.

Il tumore del colon-retto è un tumore assai più diffuso di quanto molti ritengono: l'incidenza complessiva della malattia cresce con l'età e diventa più frequente a partire dai



60 anni, raggiungendo il suo picco intorno agli 80 anni. Le stime dell' AIRT per l'Italia, contano oltre 20 mila nuovi casi per gli uomini e più di 17 mila casi per le donne. In Campania, ogni anno, vi sono più di tremila e settecento nuovi casi di tumore del colon-retto una patologia che, nel periodo 1998-2002, ha rappresentato oltre l'11% del totale dei tumori in uomini e donne. Fortunatamente, la malattia può essere efficacemente curata con la chirurgia, negli stadi precoci della malattia. Ma, nel 25% dei casi, il paziente giunge alla diagnosi quando il tumore è già in metastasi. Studi sempre più numerosi mostrano come una terapia "mirata" con farmaci biologici, in associazione con la chemioterapia, possa essere efficace nel trattamento del tumore del colon-retto in fase metastatica, in particolare con localizzazione al fegato.

L'ASCO, l'Associazione degli oncologici clinici statunitensi, raccomanda che tutti i pazienti con tumore del colon-retto metastatico che potrebbero essere sottoposti a terapia con anticorpi monoclonali anti-EGFR (Epidermal growth factor receptor) siano prima sottoposti a test per individuare le eventuali mutazioni del KRAS (viral Kirsten rat sarcoma 2 oncogene homolog). Per supportare il lavoro dei diversi operatori sanitari coinvolti nelle varie fasi della determinazione dello stato del gene KRAS di pazienti affetti da cancro del colon-retto metastatico, dall'anatomo-patologo all'oncologo, è stato realizzato il programma KRAS-aKtive, uno strumento che favorisce lo scambio di informazioni e di materiale scientifico e che intende promuovere la verifica di qualità sull'esecuzione del test. Sono stati stabiliti i requisiti minimi per poter effettuare il KRAS test, il percorso per giungere alla diagnosi ed è stata costruita una vera e propria rete di Centri di anatomia patologica e di biologia molecolare sparsi in tutta Italia in grado di effettuare il test, collegati attraverso il sito www.kras-aktive.it, permettendo così a ogni struttura sul territorio nazionale di ottenere la determinazione del KRAS a fini diagnostici da uno di quei Centri.

La presenza di mutazioni del gene KRAS può, infatti, influenzare la risposta alle terapie mirate che, in associazione con la chemioterapia, si sono dimostrate efficaci nel trattamento del tumore del colon-retto in fase metastatica". La condizione della proteina KRAS può essere identificata con un semplice test, il cui risultato sarà utile al medico per scegliere se sottoporre o meno un paziente a un determinato trattamento con farmaci biologici mirati a inattivare il fattore di crescita epidermico EGF. Il test per l'analisi del KRAS è semplice e, in genere, utilizza tessuti tumorali prelevati con la biopsia al momento della diagnosi e conservati in appositi archivi.

Oggi due Centri campani aderiscono al network aktive: il CROM (Centro Ricerche Oncologiche di Mercogliano) e l'Università degli Studi di Napoli Federico II. Il Centro del CROM di Mercogliano e la Struttura di Anatomia Patologica dell'Istituto Pascale di Napoli diretta dal Dott. Botti, grazie agli oltre 400 test effettuati (provenienti non solo dalla Campania, ma anche da altre Regioni del Sud Italia), si assumeranno anche il compito nell'ambito del Programma KrasAktive di effettuare una verifica di qualità sulla procedura dei test effettuati nei diversi Centri Italiani.

In conclusione il CROM - Lab. Farmacogenomica - è stato il primo in Italia ad avviare in fase sperimentale il programma KRAS-aKtive; ha collaborato alla stesura delle linee guida nazionali (www.aiom.it); è uno dei tre centri di riferimento nazionale per il controllo di qualità della analisi per la determinazione delle mutazioni di KRAS; è uno dei Centri di riferimento per la formazione distribuiti sul territorio nazionale



4. ATTIVITÀ DI FORMAZIONE

Oltre alla citata attività nelle scuole e nell'ambito della XIX Settimana della Cultura Scientifica e Tecnologica, in collaborazione con l'Università degli Studi del Sannio, si è convenuto di dar vita a quattro nuove iniziative per ampliare l'offerta formativa post-laurea: due percorsi del Programma FixO «Formazione & Innovazione per l'Occupazione» e due Master in «Ambiente e Cancro» e «Comunicazione sanitaria» che rispondono alle più attuali esigenze specialistiche in ambito sanitario.

In particolare, si tratta di percorsi formativi per “Specialista dell'innovazione nell'ambito della sicurezza, della contabilità e del controllo di gestione in campo sanitario” e in “Esperto per l'innovazione in risparmio energetico, sfruttamento delle fonti energetiche rinnovabili, materiali e componenti per l'edilizia sostenibile”. I percorsi del programma Fixo sono rivolti a laureati disoccupati e sono promossi dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale (Direzione Generale per le Politiche per l'Orientamento e la Formazione) e da Italia Lavoro. Per ciascun partecipante è prevista l'erogazione di un sussidio mensile personale di € 500 lordi se residente in Campania oppure € 1.000 lordi se residente al di fuori dei confini regionali.

Il Master in “Ambiente e Cancro” si propone invece di accrescere le competenze e la qualificazione di figure professionali impegnate nelle agenzie di protezione ambientale e sanitaria, migliorando la loro abilità nell'individuazione e analisi di cancerogeni ambientali, per l'identificazione delle strategie mirate alla prevenzione antitumorale. In Campania è particolarmente elevata la quantità di rifiuti tossici industriali ed urbani abbandonati nell'ambiente. Il Master si prefigge l'obiettivo di formare professionisti del settore che siano in grado, sulla base delle conoscenze mediche e scientifiche acquisite, di incentivare il rapporto con gli enti pubblici e le amministrazioni locali e nazionali deputati alla bonifica del territorio, e identificare le soluzioni più adeguate per guidare e sostenere la bonifica del territorio al fine di migliorare la qualità della vita delle generazioni attuali e future con il minor impatto socioeconomico.

Il Master in “Comunicazione in ambito sanitario”, infine, è volto a creare un nuovo modello di comunicazione tra il sistema sanitario e i portatori di attese attraverso lo sviluppo di competenze specifiche in tema di gestione della comunicazione scientifica. Il master in definitiva si propone di integrare la formazione professionale di quanti operano nelle strutture sanitarie che desiderano accrescere le competenze relative alle dinamiche di comunicazione interna ed esterna; creare nuove figure e capacità professionali nella gestione della comunicazione di accoglienza, orientamento e customer care e nella rendicontazione sociale nonché nella rendicontazione economico-finanziaria, istituzionale e scientifica; introdurre alla conoscenza e alle tecniche di gestione dell'immagine delle istituzioni e delle Aziende Sanitarie.

Per la parte più strettamente economico-patrimoniale-finanziaria relativa al Crom, si rimanda alla corrispondente sezione della Nota Integrativa. Si riporta comunque di seguito il conto economico dell'anno 2011:



	CROM
FATTURATO / CONTRIBUTI	€ 2.104.217,23
ACQUISTI	-€ 442.983,22
PRESTAZIONI	-€ 994.605,17
GODIMENTO BENI DI TERZI	-€ 1.167,65
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€ 40.516,93
CASH FLOW	€ 624.944,26
CASH FLOW %	30%
AMMORTAMENTI	-€ 624.944,26
CONTRIBUZIONE	€ -
CONTRIBUZIONE %	0%

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 2011, è stata resa sulla scorta del Protocollo di Intesa stipulato in data 26 marzo 2010 tra la Regione Campania e l'Istituto per il triennio 2010-2012. Tale protocollo prevede un finanziamento analogo per ciascun anno del triennio, secondo il seguente schema:

per prestazioni di ricovero e cura e specialistiche ambulatoriali	euro	80.000.000
per attività di ricerca assistenziale applicata	euro	10.000.000
per attività di ricerca traslazionale	euro	6.000.000

Il 2011 si è chiuso con un utile di € 5.039.908, rispetto all'utile 2010 di € 4.574.338. Il risultato (assolutamente in linea con il piano di sviluppo aziendale e molto vicino alle previsioni formalmente comunicate alla Regione Campania in sede di formulazione del CE IV trimestre 2011) è dovuto al combinato effetto di più fattori, per la cui analisi dettagliata si rimanda comunque a quanto descritto in Nota Integrativa.

Tali fattori possono in estrema sintesi essere così riassunti:

- un valore della produzione pressoché invariato rispetto al 2010 (passato da € 119.150.429 del 2010 ad € 119.385.584 del 2011);



- un totale costi della produzione altrettanto in linea con quello 2010 (da € 112.894.610 del 2010 ad € 113.424.579 del 2011, con un incremento dello 0,47% a fronte del citato aumento generalizzato di tutte le attività assistenziali, di ricerca e amministrative);
- una gestione straordinaria positiva, che migliora ulteriormente rispetto al 2010, già in utile per € 2.201.175, chiudendo a € 2.858.236 nel 2011;
- una gestione finanziaria negativa per appena 3.895 euro (rispetto ai negativi 76.463 dell'anno precedente).

L'utile operativo è passato da 6.255.820 del 2010 a **5.961.005** euro, mantenendosi al 5% 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** aumentano rispetto al 2010 di circa il 5%, passando da 33.432.880 a 35.214.793.

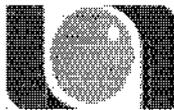
I **beni non sanitari** parimenti aumentano del 53,85% (da 385.148 a 592.544).

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

	2011	2010	Δ	Δ%
Prestazioni sanitarie da pubblico	800.089	734.073	66.016	8,99%
Prestazioni sanitarie da privato	4.924.267	3.926.000	998.267	25,43%
Tot. prestazioni sanitarie	5.724.356	4.660.073	1.064.283	22,84%
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0	191.108	-191.108	-100,00%
Prestazioni non sanitarie da privato	11.195.923	10.874.116	321.807	2,96%
Tot. prestazioni non sanitarie	11.195.923	11.065.224	130.699	1,18%
Totale acquisti di servizi	16.920.279	15.725.297	1.194.982	7,60%

Per il dettaglio dei singoli conti e la dinamica delle variazioni rispetto al 2010, si rimanda all'allegato n.° 2.

Il costo delle **manutenzioni e riparazioni** (3.020.341) si è ridotto nel 2011 del 14% circa rispetto al 2010 (3.523.840). Per la dinamica delle variazioni rispetto al 2010, si rimanda all'allegato n.° 3.



Il costo per **godimento beni di terzi** (1.486.598) si è incrementato rispetto al 2010 (1.054.368) di 432.230 (41%).

Comprende i canoni di leasing relativi ad attrezzature in uso presso alcune Strutture Complesse dell'Istituto, quali per esempio la S.C. di Medicina Nucleare che si serve della Pet Tac "Discovery 600" della GE Medical System Italia S.p.A., la S.C. di Radiologia che si serve della Pet Tac 64 slices, sempre fornita dalla GE Medical, la S.C. di Endoscopia Diagnostica ed Operativa, che si serve di attrezzature fornite dalla Olympus Italia, etc.

Per quanto riguarda il 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** (48.333.447) rispetto al 2010 (48.653.834) presenta un decremento dello 0,66% (320.387). Incide sul valore della produzione (119.385.584) per il 40% circa. In esso non sono comprese le indennità spettanti a Direttore Generale, Amministrativo, Sanitario, Scientifico e Consiglio di Indirizzo, tutte classificate negli oneri diversi di gestione.

Gli **oneri diversi di gestione** (1.238.177) rispetto all'anno precedente (1.359.241) presentano un decremento di € 121.064 (8,91%).

Rispetto al 2010 (4.258.043), gli **ammortamenti** (4.201.728) presentano una riduzione di 56.315 (circa l'1%).

L'ammortamento delle **immobilizzazioni immateriali** (334.101) accoglie il costo relativo alle migliorie apportate sul fabbricato dove insiste il Crom di Mercogliano (€ 209.062) nonché gli ammortamenti relativi a costi inerenti diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno (€ 67.504), costi per progettazioni (€ 39.289), software (€ 17.153) e concessioni della pubblica amministrazione (1.093).

L'ammortamento delle **immobilizzazioni materiali** (3.867.626) è stato oggetto di sterilizzazioni per 2.585.704, e quindi neutralizzato per il medesimo importo attraverso la sua iscrizione nella voce "costi capitalizzati" del valore della produzione.

E' stata operata una **svalutazione crediti** di dubbia esigibilità per € 457.579, svalutazione che è andata a incrementare lo specifico fondo già esistente.

Il valore delle **rimanenze** ha evidenziato una variazione pari a euro 489.094, di cui euro 419.136 per incremento delle scorte sanitarie ed euro 69.958 per incremento delle scorte sanitarie.

In dettaglio:



	Iniziali	Finali	Totali
Rimanenze sanitarie	1.728.432	2.147.568	419.136
Rimanenze non sanitarie	65.202	135.160	69.958
Totale	1.793.634	2.282.728	489.094

La voce **accantonamenti tipici dell'esercizio** (2.448.188), che nel 2010 era di 4.414.644, accoglie:

- la quota relativa ad interessi di mora per euro 200.000;
- la quota relativa al compenso di risultato a favore del Management Strategico pari ad euro 110.000;
- la quota relativa al contenzioso civile e ai relativi oneri processuali, pari ad euro 1.168.648;
- la quota relativa al contenzioso personale dipendente, pari ad euro 1.738;
- la quota relativa al fondo per mancata copertura assicurativa, pari ad euro 800.000;
- la quota relativa a rischi su partecipazioni, pari ad euro 10.000;
- la quota relativa a rischi su partite previdenziali da accertare, pari ad euro 3.399;
- la quota relativa al fondo perequativo per attività intramoenia, pari ad euro 154.403.

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** (-3.895), già negativa nel 2010 (-76.463), evidenzia un miglioramento di 72.568, dovuto per lo più alla riduzione degli interessi sul conto corrente di tesoreria e conseguenza della riduzione degli interessi passivi verso fornitori.

La **gestione straordinaria netta** (2.858.236), positiva, evidenzia, come anticipato prima, un miglioramento rispetto al precedente esercizio (2.201.175). Per l'analisi delle singole voci si rimanda alla corrispondente sezione della Nota Integrativa.

La voce **Imposte e tasse** (3.775.438), rispetto all'esercizio 2010 (3.806.194), presenta un decremento di euro 30.756 (1%). Essa accoglie:

I.R.A.P.	euro	3.645.568
I.R.A.P su attività intramoenia	euro	118.455
I.R.E.S. su attività istituzionale	euro	11.415



La situazione patrimoniale e finanziaria

La struttura patrimoniale e finanziaria al 31.12.2011 mostra un capitale immobilizzato di 44.325.685, contro i 37.179.696 del 2010. Esso è costituito da 5.129.999 di immobilizzazioni immateriali, da 39.099.786 di immobilizzazioni materiali e da 95.900 di immobilizzazioni finanziarie.

Il capitale di funzionamento è di - 19.883.075, contro i - 9.264.729 del 2010. I relativi dettagli e la dinamica delle variazioni 2011-2010 di crediti, debiti (inclusi fondi e altre passività) e rimanenze è ampiamente descritta in nota integrativa.

Riguardo al totale dei crediti (83.797.466), esposti al netto delle svalutazioni (2.214.751), appare opportuno sottolineare quelli in essere verso la Regione Campania, pari ad € 74.725.290.

E sembra altresì necessario evidenziare le somme ex 5 per mille, incassate, al 31 dicembre 2011:

	Incassato
5 per mille anno 2006	1.193.475
5 per mille anno 2007	951.725
5 per mille anno 2008	798.870
5 per mille anno 2009	637.725
	3.579.795

Con riferimento all'esposizione debitoria verso fornitori di beni e servizi, va detto che è pari ad € 51.647.117, al netto delle note credito da ricevere (€ 536.329) e includendo le fatture da ricevere (€ 12.131.847). Tali debiti, rispetto al 2010, incrementano del 6,02% (2.931.465), nonostante un totale pagamenti effettuati nel corso del 2011 per forniture di beni e servizi da fornitori di circa 58 milioni di euro. Questo incremento è stato però dovuto soprattutto alla contabilizzazione di due fatture, per un totale di € 9.322.500, della società AB Medica S.r.l. emesse in relazione all'acquisto, autofinanziato con parte degli utili 2009-2010, del sistema per radiocirurgia denominato CyberKnife, iscritto al 31.12.2011 tra le immobilizzazioni in corso (in quanto non ancora in uso) e pagabile in rate semestrali fino a tutto il 2016.

Va sicuramente segnalata, a tal proposito, la consistente riduzione, nel 2011, delle procedure monitorie ed esecutive, conseguenza di una costante e puntuale attività tesa alla soddisfazione dei fornitori.

Sembra poi opportuno segnalare anche la finalizzazione di accordi transattivi con fornitori, che ha permesso risparmi significativi (si veda, a tal proposito, il paragrafo dedicato alla voce "Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche" del Valore della produzione e il paragrafo dedicato ai "Proventi straordinari", nell'ambito della sezione della Nota integrativa, dedicata al Conto Economico).



Per quanto concerne le rimanenze, va detto che si tratta esclusivamente di quanto giacente in magazzino delle scorte sanitarie e non. Rispetto al 2010 (€ 1.793.634), il magazzino presenta una variazione positiva di € 489.094, dovuta ad un incremento delle scorte sanitarie (€ 419.136) e di quelle non sanitarie (€ 69.958):

Descrizione	Importo
Scorte sanitarie al 31.12.2010	1.728.432
Scorte non sanitarie al 31.12.2010	65.202
Totale scorte al 31.12.2010	1.793.634
(+/-) Variazione scorte sanitarie	419.136
(+/-) Variazione scorte non sanitarie	69.958
Scorte sanitarie al 31.12.2011	2.147.568
Scorte non sanitarie al 31.12.2011	135.160
Totale scorte al 31.12.2011	2.282.728

Il capitale investito netto risulta di 24.442.610 contro i 27.914.967 del 2010.

Per quanto concerne le fonti di finanziamento, si segnala:

- un patrimonio netto pari ad 43.622.047 euro, contro i 40.502.486 del 2010. Si rimanda alla Nota Integrativa per la dinamica delle variazioni.
- disponibilità monetarie nette pari a 19.179.437 euro.

Positivo è il cash flow al netto delle attività di gestione reddituale, di investimento e di finanziamento (6.592.072), ma ciò è stato determinato anche dall'incasso della prima tranche del finanziamento (11.519.996) erogato dal 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").



In data 8 settembre 2011, infatti, l'Istituto ha presentato al MIUR, ai sensi del citato Avviso, 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 (€ 2.880.004). Come contropartita, invece, l'intero importo (€ 14.400.000) è stato iscritto tra i risconti passivi.



Dati occupazionali

Si riporta di seguito il prospetto della forza lavoro in organico alla fine del 2010 e del 2011.

DESCRIZIONE	ORGANICI		Δ
	2011	2010	
DIRIGENZA			
- Dirigenti ruolo sanitario	249	249	0
- ruolo sanitario medico	201	204	-3
- ruolo sanitario non medico	48	45	3
- Dirigenti ruolo prof.le	4	4	0
- Dirigenti ruolo tecnico	2	3	-1
- Dirigenti ruolo amm.vo	15	9	6
TOTALE DIRIGENZA	270	265	5
COMPARTO			
- Personale ruolo sanitario	414	419	-5
- Personale ruolo prof.le	0	0	0
- Personale ruolo tecnico	20	23	-3
- Personale ruolo amm.vo	63	59	4
TOTALE COMPARTO	497	501	-4
TOTALE	767	766	1



Margini per tipologia di attività

Si riporta infine la seguente tabella, dalla quale si evidenziano i margini per tipologia di attività. Come si può notare, si tratta dei conti economici sezionali a livello delle singole attività, intendendo per tali:

- Attività di ricerca finalizzata
- Attività di assistenza
- Attività intra-moenia
- Crom

	RICERCA FINALIZZATA	CROM	ASSISTENZA	INTRAMOENIA
FATTURATO / CONTRIBUTI	€ 2.296.977,83	€ 2.104.217,23	€ 106.880.120,84	€ 1.370.248,52
ACQUISTI	-€ 257.724,21	-€ 442.983,22	-€ 34.109.150,18	€ -
PRESTAZIONI	-€ 1.726.807,83	-€ 994.605,17	-€ 1.749.298,04	-€ 1.230.256,02
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -	-€ 1.167,65	-€ 1.401.893,22	€ -
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -	-€ 40.516,93	-€ 3.321.818,36	€ -
/\ RIMANENZE	€ -	€ -	€ 419.136,42	€ -
PERSONALE	€ -	€ -	-€ 48.333.446,92	€ -
CASH FLOW	€ 312.445,79	€ 624.944,26	€ 18.383.650,54	€ 139.992,50
CASH FLOW %	14%	30%	17%	10%
AMMORTAMENTI	-€ 312.445,79	-€ 624.944,26	-€ 2.796.205,76	€ -
CONTRIBUZIONE	€ -	€ -	€ 15.587.444,78	€ 139.992,50
CONTRIBUZIONE %	0%	0%	15%	10%



Tabella 1

CONTO ECONOMICO

Dati in Euro

	31/12/2007	31/12/2008	31/12/2009	31/12/2010	31/12/2011
	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO	CONSUNTIVO
Contributi in conto esercizio	83.071.052	95.661.576	104.062.422	103.308.331	102.950.018
Proventi e ricavi diversi	11.542.137	12.400.708	12.436.108	10.811.444	11.632.732
Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	178.758	167.149	818.679	668.297	767.267
Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	816.940	730.313	711.850	891.825	1.440.662
Costi capitalizzati	2.734.113	3.018.637	3.176.737	3.470.532	2.585.704
Totale Valore della produzione	88.343.001	111.978.683	121.208.996	119.180.429	119.386.604
Beni sanitari	- 24.313.309	- 25.970.342	- 30.457.258	- 33.432.880	- 35.214.793
Beni non sanitari	- 362.784	- 454.806	- 429.817	- 366.148	- 592.544
Servizi sanitari	- 3.496.072	- 6.515.337	- 6.354.352	- 4.660.073	- 5.724.356
Servizi non sanitari	- 9.369.174	- 9.799.918	- 10.194.301	- 11.065.224	- 11.195.923
Manutenzioni e riparazioni	- 3.462.560	- 3.957.442	- 3.396.759	- 3.523.840	- 3.020.341
Godimento beni di terzi	- 963.216	- 950.164	- 1.291.609	- 1.054.368	- 1.486.590
Personale	- 41.604.006	- 43.775.395	- 45.837.254	- 48.653.834	- 48.333.447
Oneri diversi di gestione	- 1.360.845	- 1.631.474	- 1.361.608	- 1.356.241	- 1.236.177
Ammortamenti	- 3.169.651	- 3.694.384	- 3.890.683	- 4.258.043	- 4.201.728
Svalutazione dei crediti	-	- 936.349	- 1.609.603	-	- 457.576
Variazione delle rimanenze	555.760	409.661	210.611	87.315	489.094
Accantonamenti tipici dell'esercizio	- 3.106.000	- 6.997.831	- 5.323.326	- 4.414.644	- 2.446.198
Totale costi operativi	- 90.691.867	- 106.063.099	- 108.956.659	- 112.894.610	- 113.424.679
MARGINE OPERATIVO	7.651.134	6.828.684	11.249.437	6.285.819	5.961.925
<i>percentuale</i>	8%	6%	9%	5%	5%
oneri finanziari	- 828.921	- 387.182	- 210.228	- 77.335	- 4.300
proventi finanziari	5.867	107.363	6.073	672	405
proventi straordinari	1.973.140	1.487.861	1.280.110	3.312.940	5.082.843
oneri straordinari	- 4.391.000	- 2.070.895	- 1.914.438	- 1.111.765	- 2.224.606
RISULTATO PRIMA DELLE TASSE	2.410.230	6.062.730	10.410.354	8.390.532	8.318.236
tasse (IRAP-IRES)	- 3.151.176	- 3.418.687	- 3.561.062	- 3.806.194	- 3.775.438
RISULTATO DOPO LE TASSE	- 1.259.053	2.644.043	6.823.962	4.574.337	4.539.906



Tabella 2

STATO PATRIMONIALE CONSUNTIVO					
Dati in Euro	31-dic-07	31-dic-08	31-dic-09	31-dic-10	31-dic-11
- Immobilizzazioni	104.949.410	112.736.326	118.049.283	126.762.319	138.100.035
- (F.do ammortamento)	-77.855.416	-61.519.786	-85.410.481	-89.668.523	-93.870.251
Immobilizzazioni nette	27.094.004	51.216.528	33.638.803	37.093.796	44.229.784
- Rimanenza	2.079.899	1.670.338	1.889.949	1.793.634	2.282.728
- Investimenti in partecipazioni					
- titoli e quote associative	120.759	120.759	95.900	95.900	95.900
sub totale	120.759	120.759	95.900	95.900	95.900
- Crediti					
crediti	37.085.232	50.244.382	69.349.985	77.095.096	86.012.217
(f.do svalutazione crediti)	0	-938.349	-2.548.253	-1.795.253	-2.214.751
ratei e risconti attivi	588.385	334.619	104.567	80.386	17.050
sub totale	37.674.617	49.642.652	66.909.299	75.380.229	83.814.516
- Debiti					
verso fornitori	-65.231.877	-60.272.787	-46.947.741	-48.715.662	-51.647.117
tributeri, istituti di previdenza, altri	-10.044.615	-9.801.997	-13.382.873	-11.295.221	-13.155.223
f.di e accantonamenti	-5.810.688	-9.039.601	-10.409.405	-11.443.879	-12.677.829
ratei e risconti passivi	-13.286.055	-11.136.547	-16.147.466	-14.983.040	-28.499.150
sub totale	-94.373.233	-90.250.912	-86.887.485	-86.438.592	-105.980.319
- Capitale Circolante	-54.815.617	-38.937.922	-18.072.237	-9.264.729	-19.883.075
- T.F.R.	0	0	0	0	0
Capitale Investito (impieghi)	-27.403.854	-7.600.635	15.862.466	27.914.967	24.442.610
- Patrimonio					
fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771	5.550.771	5.550.771	5.550.771
finanziamenti per investimenti dallo Stato	15.116.900	13.486.317	12.400.158	9.677.236	8.665.791
finanziamenti per investimenti dalla Regione	10.979.861	11.299.656	10.139.339	9.623.191	8.718.177
donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	434.772	408.202	372.582	343.991	320.104
utile (perdita) dell'esercizio	1.259.053	2.644.043	6.829.862	4.574.338	5.039.908
utile 2007 portato a nuovo		1.259.053	1.259.053	1.259.053	1.259.053
utile 2008 portato a nuovo		0	2.644.043	2.644.043	2.644.043
utile 2009 portato a nuovo				6.829.862	6.829.862
utile 2010 portato a nuovo				0	4.574.339
utili (perdite) portati a nuovo	-16.522.507	-3.253.477	0	0	0
sub totale	16.818.351	31.394.565	39.195.808	40.502.489	43.622.047
- Indebitamento					
- Debiti Finanziari					
verso Banche a ml	0	0	0	0	0
verso Banche a breve			11.965	316	469
anticipi di tesoreria	0	-32.221	6.990.474	0	0
sub totale	0	-32.221	7.002.369	316	469
- Crediti finanziari					
NA	0	0		0	0
- (disponibilita') / indisponibilita' liquide	-44.222.205	-38.995.200	-23.535.343	-12.587.834	-19.179.906
Totale fonti di finanziamento	-27.403.854	-7.600.635	15.862.466	27.914.967	24.442.610
- Debiti finanziari netti	-44.222.205	-38.995.200	-23.535.343	-12.587.519	-19.179.437

Si fa presente che in questa versione gestionale dello Stato Patrimoniale, i deficit sui c/c bancari vengono considerati "indisponibilita'" di cassa, e non debiti verso banche come nella versione civilistica.



Tabella 3

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31/12/2011
MOVIMENTAZIONE DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE ORDINARIA

Risultato operativo		5.961.005
Rettifiche per ricavi non riscossi e costi non pagati		4.201.728
- (incrementi) immobilizzazioni per lavori interni	0	
- accantonamenti per I.f.r. e simili	0	
- ammortamenti e svalutazione/alienazione immobilizzazioni	4.201.728	
- A in diminuzione fondo ammortamento	0	
- DISPONIBILITA' LIQUIDE LORDE DALLA GESTIONE ORDINARIA		10.162.732

Liquidita' (assorbita o) generata dal capitale circolante non finanziario		10.618.348
- (aumento) riduzione delle rimanenze	-489.094	
- (aumento) riduzione dei crediti	-8.434.287	
- (aumento) riduzione delle attivita' finanziarie non di tesoreria	0	
- aumento (riduzione) debiti	19.541.727	
- DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE DALLA GESTIONE ORDINARIA		20.781.078

Proventi al netto di oneri straordinari (solo incassi o pagamenti)	2.858.236	2.858.236
(Pagamento di imposte sul reddito d'esercizio)	-3.775.438	-3.775.438

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE INVESTIMENTI

- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni immateriali	-205.057	
- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni materiali	-11.142.658	
- (pagamenti per) incassi da immobilizzazioni finanziarie	0	
- proventi da attivita' finanziarie (solo incassi o pagamenti)	0	
Liquidita' netta (assorbita o) derivante da investimenti		-11.347.716

DISPONIBILITA' LIQUIDE DALLA GESTIONE FINANZIAMENTI

- aumento (riduzione) di capitale sociale e riserve (patrimonio netto)	-1.920.347	
- aumento (riduzione) di deb. finanz. a m/ scad.	154	
- aumento (riduzione) di deb. finanz. a br. scad.	0	
- (oneri finanziari)	-3.895	
Liquidita' netta (assorbita o) derivante da finanziamenti		-1.924.088

Aumento (diminuzione) delle disponibilita' liquide	6.592.072	6.592.072
---	------------------	------------------

DISPONIBILITA' LIQUIDE TOTALI

Disponibilita' liquide all'inizio dell'esercizio	12.587.834	12.587.834
Disponibilita' liquide a fine esercizio	19.179.906	19.179.906



CONCLUSIONI

Prima di terminare sottoponendo alla approvazione l'intero bilancio di esercizio 2011, si riferisce inoltre dell'avvenuto aggiornamento nei termini di legge, ai sensi dell'art.26 del D.Lgs.30 giugno 2003 n.196 (allegato B,26), del Documento Programmatico sulla Sicurezza.

Per concludere, nel sottoporre alla approvazione la presente Relazione sulla Gestione, in uno con il Bilancio ed i relativi allegati predisposti, si sottolinea che anche l'utile 2011 di € 5.039.908, così come per gli utili 2007 (€ 1.259.053), 2008 (€ 2.644.043), 2009 (6.829.862) e 2010 (4.574.337), per un totale di € 20.347.204, in conformità delle delibere n.1110, 1111 e 1112 del 30 dicembre 2008, n.612 del 13/7/2010, n.31 del 13/1/2011, n.892 del 26/10/2011 e n.1130 del 21/12/2011, viene destinato a finanziare l'acquisto e/o la ristrutturazione di cespiti funzionali all'attività dell'Istituto e dunque a consolidare il capitale investito dello stesso, tenuto conto delle precipue finalità istituzionali.



PROSPETTI DI BILANCIO



***PROSPETTI DI BILANCIO
EX DECRETO DEL MINISTERO DELLA SALUTE
DEL 31 DICEMBRE 2007
- CONTO ECONOMICO (CE)
- STATO PATRIMONIALE (SP)
(G.U.n.14 del 17/1/2008)***

DIREZIONE GENERALE DEL SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO		
E DEGLI INVESTIMENTI STRUTTURALI E TECNOLOGICI		
DIREZIONE GENERALE DELLA PROGRAMMAZIONE SANITARIA		
MODELLO DI RILEVAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE		
ISTITUTI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO		
STRUTTURA RILEVATA		
REGIONE	[1] [5] [0]	U.S.L./AZ. OSP. [9] [1] [0]
CONSUNTIVO 31/12 ANNO 2011		
APPROVAZIONE BILANCIO DA PARTE DEL COLLEGIO SINDACALE		
SI <input type="checkbox"/>		NO <input type="checkbox"/>
ATTIVITA'		
Voce		Totale in migliaia di euro)
A) IMMOBILIZZAZIONI		
AA9999	A) IMMOBILIZZAZIONI	44.326
AA0100	A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.130
AA0102	A.I.1) costi di impianto e di ampliamento	
AA0104	A.I.1a) costi di impianto e di ampliamento	
AA0106	A.I.1b) F.do amm.to costi di impianto e di ampliamento	
AA0108	A.I.2) costi di ricerca, sviluppo	87
AA0110	A.I.2a) costi di ricerca, sviluppo	144
AA0112	A.I.2 b) F.do amm.to costi di ricerca, sviluppo	57
AA0114	A.I.3) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	224
AA0116	A.I.3 a) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	292
AA0118	A.I.3 b) F.do amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	68
AA0120	A.I.4) immobilizzazioni in corso e acconti	1.141
AA0122	A.I.5) altre immob. Immateriali	3.678
AA0124	A.I.5 a) altre immob. Immateriali	4.096
AA0126	A.I.5 b) F.do amm.to altre immob. Immateriali	418
AA0200	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	39.100
AA0202	A.II.1) terreni	1
AA0204	A.II.2) fabbricati	7.381
AA0206	A.II.2 a) fabbricati disponibili	
AA0208	A.II.2.a 1) disponibili	
AA0210	fondo ammortamento fabbr. Disponibili	
AA0212	A.II.2.b) fabbricati indisponibili	7.381
AA0214	A.II.2.b 1) indisponibili	51.250
AA0216	fondo ammortamento fabbr. Indisponibili	43.869
AA0218	A.II.3) impianti e macchinari	693
AA0220	A.II.3 a) impianti e macchinari	8.502
AA0222	fondo ammortamento	7.809
AA0224	A.II.4) attrezzature sanitarie e scientifiche	10.567
AA0226	A.II.4 a) attrezzature sanitarie e scientifiche	47.779
AA0228	fondo ammortamento	37.212
AA0230	A.II.5) mobili e arredi	1.409
AA0232	A.II.5 a) mobili e arredi	2.880
AA0234	fondo ammortamento	1.471
AA0236	A.II.6) automezzi	17
AA0238	A.II.6 a) automezzi	68
AA0240	fondo ammortamento	51
AA0242	A.II.7) altri beni materiali	438
AA0244	A.II.7 a) altri beni materiali	2.631
AA0246	fondo ammortamento	2.193
AA0248	A.II.8) immobilizzazioni in corso e acconti	18.594

AA0300	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	96
AA0302	A.III.1) crediti finanziari	
AA0304	A.III.1 a) crediti finanziari v/imprese controllate	
AA0306	A.III.1 b) crediti finanziari v/imprese collegate	
AA0308	A.III.1 c) crediti finanziari v/Regione	
AA0310	A.III.1 d) crediti finanziari v/altri	
AA0312	A.III.2) titoli	96
AA0314	A.III.2 a) partecipazioni	96
AA0316	A.III.2 a 1) partecipazioni in imprese controllate e collegate	
AA0318	A.III.2 a 2) partecipazioni in altre imprese	96
AA0320	A.III.2 b) altri titoli	
AA0322	A.III.2 b 1) titoli di Stato	
AA0324	A.III.2 b 2) altre obbligazioni	
AA0326	A.III.2 b 3) titoli azionari quotati in borsa	
AA0328	A.III.2 b 4) Altri titoli	
	B) ATTIVO CIRCOLANTE	
AB9999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	105.259
AB0100	B.I) RIMANENZE	2.283
AB0102	B.I.1 Materiale sanitario	2.148
AB0104	B.I.1 a) farmaceutici ed emoderivati	2.148
AB0106	B.I.1 b) diagnostici prodotti chimici	
AB0108	B.I.1 c) diagnostici, lastre rx, mezzi di contri,	
AB0110	B.I.1 d) presidi chirurgici e mat. sanitari	
AB0112	B.I.1 e) protesici	
AB0114	B.I.1 f) altri beni e prodotti sanitari	0
AB0116	B.I.1 f) acconti su forniture mat. sanitari	
AB0118	B.I.2) non sanitarie	135
AB0120	B.I.2 a) acconti su forniture mat. Non sanitario	
AB0121	B.I.2 b) Altro	0
AB0200	B.II) CREDITI	83.797
AB0202	B.II.1) v/Stato, regione e prov. autonoma	76.260
AB0204	B.II.1 a) v/Stato	1.535
AB0206	B.II.1 a 1) v/Stato x spesa corrente	1.535
AB0208	B.II.1 a 2) Verso stato per mobilità attiva pubblica	
AB0210	B.II.1 A 3) Verso Stato per mobilità attiva Privata	
AB0212	B.II.1 A 4) Verso Stato per finanziamento per investimenti	
AB0214	B.II.1 B) Crediti Vs. regione o prov. Per spesa corrente	74.725
AB0216	B.II.1 B 1) Crediti Vs. regione o prov. Per spesa corrente	65.521
AB0218	B.II.1 B 2) Crediti Vs. regione e prov. Per mobilità attiva da ASL-AO intrareg	9.204
AB0220	B.II.1 B 3) Crediti Vs. regione e prov. Per mobilità attiva da ASL-AO extra reg	
AB0222	B.II.1 B 4) Crediti Vs. regione e prov. Per mobilità attiva da privato	
AB0224	B.II.1 C) Crediti Vs. regione e prov. Per versamenti a patrimonio netto	
AB0226	B.II.1 C 1) Crediti Vs. regione per finanziamenti per investimenti	
AB0228	B.II.1 C 2) Crediti Vs. regione per aumento fondo dotazione	
AB0230	B.II.1 C 3) Crediti Vs. regione per ripiano perdite	
AB0232	B.II.1 C 4) di cui Crediti Vs. regione per copertura debiti al 31.12.2005	
AB0234	B.II.2) Crediti Vs. Comuni	
AB0236	B.II.3) crediti verso aziende sanitarie pubbliche	1.331
AB0238	B.II.3 A) crediti verso ASL-USL DELLA REGIONE	1.320
AB0240	B.II.3 A 1) crediti verso ASL-USL DELLA REGIONE	1.319
AB0242	B.II.3 A 2) crediti verso ASL-USL DELLA REGIONE PER MOBILITA' INTRAREG	1
AB0244	B.II.3 B) crediti verso A.O.DELLA REGIONE	
AB0246	B.II.3 B 1) crediti verso A.O.DELLA REGIONE	
AB0248	B.II.3 B 2) crediti verso A.O.DELLA REGIONE PER MOBILITA' INTRAREG	
AB0250	B.II.3 C) crediti verso IRCCS-POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE	
AB0252	B.II.3 C 1) crediti verso IRCCS-POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE	
AB0254	B.II.3 C 2) crediti verso IRCCS-POLICLINICI- FONDAZIONI DELLA REGIONE PER MOBILITA' INTRA	
AB0256	B.II.3 D) crediti verso AZ. SANITARIE PUBL. FUORI REGIONE	11
AB0258	B.II.5) crediti verso ARPA	
AB0260	B.II.4) CREDITI VS/ erario	23
AB0262	B.II.6) CREDITI VS/ALTRI	6.183
AB0264	B.II.6 A) crediti verso CLIENTI PRIVATI	
AB0266	B.II.6 A 1) crediti verso CLIENTI PRIVATI	

AB0268	B.II.6 A 2) crediti verso CLIENTI PRIVATI PER ANTICIPI MOB. ATTIVA	
AB0270	B.II.6 B) crediti verso SOCIETA' CONTROLLATE E COLLEGATE	
AB0272	B.II.6 C) crediti verso SPERIMENTAZ. GESTIONALI	
AB0274	B.II.6 D) crediti verso GESTIONI LIQUIDATORIE	
AB0276	B.II.6 E) crediti verso PREFETTURE	
AB0278	B.II.6 f) Crediti VS/altri soggetti pubblici	487
AB0280	B.II.6 g) altri crediti diversi	5.696
AB0300	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.	
AB0302	B.III 1) PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.	
AB0304	B.III 1 A) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTR. E COLLEG.	
AB0306	B.III 1 B) PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE	
AB0308	B.III.2) titoli CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.	
AB400	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	19.179
AB402	B.IV.1) cassa	80
AB404	B.IV.2) Istituto tesoriere	19.093
AB406	B.IV.3) c/c postale	6
	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
AC0000	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	17
AC0100	C.1) ratei attivi	
AC0102	C.1.1) ratei attivi	
AC0104	C.1.2) ratei attivi VS/ASL- AO DELLA REGIONE	
AC0200	C. II) risconti attivi	17
AC0202	C. II 1) risconti attivi	17
AC0204	C. II 2) risconti attivi VS/ASL-AO DELLA REGIONE	
	D) CONTI D'ORDINE	
	D.1) canoni leasing non ancora maturati	
	D.2) depositi cauzionali	
	D.2.a) beni in comodato	
	D.2.b) altri depositi cauzionali	
	D.3) altri conti d'ordine	
	PASSIVITA'	
	Voce	
	A) PATRIMONIO NETTO	
PA0000	A) PATRIMONIO NETTO	43.622
PA0100	A.I) finanziamenti per investimenti	17.404
PA0200	A.II) donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	320
PA0300	A.III) fondo di dotazione	5.551
PA0400	A.IV) versamenti per ripiani perdite	
PA0402	A.IV.a) copertura debiti al 31.12.2006	
PA0403	A.IV.b) altro	
PA0500	A.V) utili (perdite) portati a nuovo	15.307
PA0502	A.V 1) RISERVE	
PA0504	A.V 1 A) RISERVE DA RIVALUTAZIONI	
PA0506	A.V 1 B) RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	
PA0508	A.V 1 C) ALTRE RISERVE	
PA0510	A.V 2) utile (perdita) portate a nuovo	15.307
PA0600	A.VI) utile (perdita) dell'esercizio	5.040
	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	
PB0000	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	12.677
PB0100	B.I) per imposte anche differite	
PB0200	B.II) rischi	9.726
PB0300	B.III) altri fondi per oneri e spese	2.951
PB0302	B.III 1) Fondi integrativi pensione	
PB0304	B.III 2) fondo rinnovi contrattuali	0
PB0306	B.III.3) altri fondi per oneri e spese	0
	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
PC0000	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	
PC0100	C.1) premi di operosità medici SUMAI	
PC0200	C.2) trattamento di fine rapporto dipendenti	
	TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO (C)	

D) DEBITI		
PD9999	D) DEBITI	64.804
PD0100	D.1) da mutui	
PD0200	D.2) Debiti w/ Stato, regione o provincia	4.123
PD0202	D.2.1) Debiti w/ Stato	
PD0204	D.2.1.) Debiti w/ Stato per mobilità passiva.	
PD0206	D.2.1.b) Altri Debiti w/ Stato	
PD0208	D.2.2) Debiti w/ regione o provincia	4.123
PD0210	D.2.2 a) Debiti w/ regione per finanziamenti	0
PD0212	D.2.2 b) Debiti w/ regione per mobilità passiva intraregione	
PD0214	D.2.2 c) Debiti w/ regione per mobilità passiva extraregione	
PD0216	D.2.2.d) Altri Debiti w/ regione	4.123
PD0300	D.3) Debiti w/ Comuni	
PD0400	D.4) V/ aziende sanitarie pubbliche	62
PD0402	D.4.1.) V/ aziende sanitarie della regione	51
PD0404	D.4.1.a) V/ aziende sanitarie della regione	51
PD0406	D.4.1.b) V/ aziende sanitarie della regione x mobilità passiva intrareg	
PD0408	D.4.1.c) V/ aziende sanitarie della regione x mobilità attiva privata extrareg	
PD0410	D.4.2) V/A.O. della regione	1
PD0412	D.4.2 A) V/A.O. della regione	1
PD0414	D.4.2) V/A.O. della regione per mobilità passiva intrareg	
PD0416	D.4.3) V/ IRCCS- POLICLINIC- FONDAZIONI della regione	
PD0418	D.4.3 A) V/ IRCCS- POLICLINIC- FONDAZIONI della regione	
PD0422	D.4.4) V/A.S. PUBBLICHE FUORI REGIONE	
PD0424,	D.4.5) V/A.S. - A.O. DELLA REGIONE X VERSAMENTI C/PATRIMONIO NETTO	
PD0500	O.5) V/ ARPA	
PD0600	O.6) da debiti verso fornitori	51.647
PD0602	D.6.1) da debiti verso fornitori	51.647
PD0604	D.6.2) VS/EROGATORI SAN PRIVATI PER MOB ATTIVA PRIVATA EXTRAREG	
PD0700	D.7) debiti verso ISTITUTO TESORIERE	0
PD0800	D.8) da debiti tributari	1.520
PD0900	D.9) da debiti verso istituti di previdenza	2.072
PD1000	D.10) altri debiti	5.390
PD1002	D.10. 1) DEBITI VS/ ALTRI FINANZIATORI	
PD1004	D.10. 2) DEBITI VS/ SOC. CONTROLLATE, COLLEGATE SPERIMENTAZ. GEST	
PD1010	D.10.3) debiti/altri	5.390
PD1012	D.10.3.a) debiti w/dipendenti	4.301
PD1014	D.10.3.b) debiti w/gestioni liquidatorie	
PD1016	D.10.3.c) altri debiti diversi	1.089
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
PE9999	E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	28.499
PE0100	E.1) ratei passivi	
PE0200	E.2) risonci passivi	28.499
PE0222	E.2.11) Altri risonci passivi w/terzi	28.499
F) CONTI D'ORDINE		
	F.1) canoni leasing non ancora maturati	3.108.571
	F.2) depositi cauzionali	
	F.2.a) beni in comodato	
	F.2.b) altri depositi cauzionali	
	F.3) altri conti d'ordine	
Data: 27.4.2012 Il Funzionario responsabile dell'area economico-finanziaria: dott.Sergio Russo		

MODELLO DI RILEVAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

AZIENDE UNITA' SANITARIE LOCALI

AZIENDE OSPEDALIERE

IRCCS

AZIENDE OSPEDALIERE UNIVERSITARIE

CONSUNTIVO 2011

(in milioni)

(in migliaia di euro)

Conto	CODICE	VOCE MODELLO CE	Totale
	A01000	A) Valore della produzione	
	A01000	A.1) Contributi in esercizio	102.950
	A01002	A.1.A) Contributi da Regione e Prov. Aut. per quota I.S. regionale	98.104
	A01010	A.1.A.1) da Regione e Prov. Aut. per quota I.S. regionale ordinaria	80.000
	A01015	A.1.A.2) da Regione e Prov. Aut. per quota I.S. straordinaria	18.104
	A01020	A.1.B) Contributi esercitati da enti pubblici (EXTRA FONDI)	4.846
	A01025	A.1.B.1) da enti pubblici (extra fondi vincolati)	4.470
	A01030	A.1.B.1.1) Contributi da Regione (extra fondi vincolati)	200
	A01035	A.1.B.1.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondi vincolati)	0
	A01040	A.1.B.1.3) Contributi da ASL/Aziende Pubbliche (extra fondi vincolati)	2.996
	A01045	A.1.B.1.4) Contributi in conto esercizio per servizi erogati	1.274
	A01050	A.1.B.1.5) Contributi in conto esercizio per ricerca scientifica	0
	A01055	A.1.B.2) da enti pubblici (extra fondi) - Altri	376
	A01060	A.1.B.2.1) Contributi da Regione (extra fondi) - Altri	0
	A01065	A.1.B.2.2) Contributi da altri enti pubblici (extra fondi) - Altri	0
	A01070	A.1.B.2.3) Contributi da ASL/Aziende Pubbliche (extra fondi) - Altri	0
	A01075	A.1.C) Contributi esercitati da enti privati	0
	A02000	A.2) Proventi e ricavi diversi	11.633
	A02005	A.2.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	11.524
	A02010	A.2.A.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie erogate al soggetto pubblico	9.428
	A02015	A.2.A.1.1) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie erogate ad ASL, IRCCS, Ospedali della Regione	9.428
	A02020	A.2.A.1.1.a) Prestazioni di pronto soccorso	0
	A02025	A.2.A.1.1.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0
	A02030	A.2.A.1.1.c) Prestazioni di pediatria residenziale e semi-residenziale	0
	A02035	A.2.A.1.1.d) Prestazioni di I-1	9.204
	A02040	A.2.A.1.1.e) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	224
	A02045	A.2.A.1.1.f) Prestazioni servizi ADM, PLS, Contag, Assistenza	0
	A02050	A.2.A.1.1.g) Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati	0
	A02055	A.2.A.1.1.h) Prestazioni termali	0
	A02060	A.2.A.1.1.i) Prestazioni trasporto ambulanze ed elicottero	0
	A02065	A.2.A.1.1.j) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie	224
	A02070	A.2.A.1.2) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie erogate ad altri soggetti pubblici	0
	A02075	A.2.A.1.3) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie erogate a soggetti pubblici extra regione	0
	A02080	A.2.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso	0
	A02085	A.2.A.1.3.b) Prestazioni ambulatoriali	0
	A02090	A.2.A.1.3.c) Prestazioni di pediatria non soggette a compartecipazione utenti e servizi	0
	A02095	A.2.A.1.3.d) Prestazioni di I-1	0
	A02100	A.2.A.1.3.e) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a compartecipazione utenti e servizi	0
	A02105	A.2.A.1.3.f) Prestazioni servizi ADM, PLS, Contag, Assistenza (extra regione)	0
	A02110	A.2.A.1.3.g) Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati (extra regione)	0
	A02115	A.2.A.1.3.h) Prestazioni termali (extra regione)	0
	A02120	A.2.A.1.3.i) Prestazioni trasporto ambulanze ed elicottero (extra regione)	0
	A02125	A.2.A.1.3.j) Altre prestazioni sanitarie (extra regione)	0
	A02130	A.2.A.1.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggette a compartecipazione utenti e servizi (extra regione)	0
	A02135	A.2.A.1.4.a) Prestazioni di pronto soccorso	0
	A02140	A.2.A.1.4.b) Prestazioni ambulatoriali	0
	A02145	A.2.A.1.4.c) Prestazioni di pediatria non soggette a compartecipazione utenti e servizi	0
	A02150	A.2.A.1.4.d) Prestazioni di I-1	0
	A02155	A.2.A.1.4.e) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie non soggette a compartecipazione utenti e servizi	0
	A02160	A.2.A.1.4.f) Prestazioni servizi ADM, PLS, Contag, Assistenza (extra regione)	0
	A02165	A.2.A.1.4.g) Prestazioni servizi farmaceutici convenzionati (extra regione)	0
	A02170	A.2.A.1.4.h) Prestazioni termali (extra regione)	0
	A02175	A.2.A.1.4.i) Prestazioni trasporto ambulanze ed elicottero (extra regione)	0
	A02180	A.2.A.1.4.j) Altre prestazioni sanitarie (extra regione)	0
	A02185	A.2.A.1.5) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	650
	A02190	A.2.A.1.5.a) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza	1.446
	A02195	A.2.A.1.5.b) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza	0
	A02200	A.2.A.1.5.c) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	0
	A02205	A.2.A.1.5.d) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	1.370
	A02210	A.2.A.1.5.e) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	0
	A02215	A.2.A.1.5.f) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	36
	A02220	A.2.A.1.5.g) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	39
	A02225	A.2.A.1.5.h) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	0
	A02230	A.2.A.1.5.i) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	0
	A02235	A.2.A.1.5.j) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di obsolescenza (extra regione)	0
	A02240	A.2.B) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0
	A02245	A.2.C) Altri proventi	109
	A02250	A.2.C.1) Proventi non sanitari	81
	A02255	A.2.C.1.1) Affitti uffici ed altri proventi da attività ospedaliere	47

Conto	CODICE	VOCE ANCHE IN CV	Euro
	A01230	A.2.C.1.2) Altro	34
	A02110	A.2.A.2) Altri processi diversi	28
	A03000	A.3) Concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	767
	A03005	A.3.A) Rimborsi assicurativi	36
	A03010	A.3.B) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche	731
	A03020	A.3.B.1) Concorsi, recuperi e rimborsi - Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione	261
	A03025	A.3.B.1.1) Rimborsi degli oneri straordinari del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando in Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione	0
	A03030	A.3.B.1.2) Rimborsi per oneri fuori sede - Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione	0
	A03035	A.3.B.1.3) Concorsi, recuperi e rimborsi - Enti Pubblici	0
	A03040	A.3.B.1.3.1) Rimborsi per acquisto beni e altri Enti Pubblici	0
	A03045	A.3.B.1.3.2) Rimborsi per acquisto beni e altri Enti Pubblici	0
	A03050	A.3.B.1.3.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche e Altri Enti Pubblici	0
	A03060	A.3.B.2) Concorsi, recuperi e rimborsi - Regione	0
	A03065	A.3.B.2.1) Rimborsi degli oneri straordinari del personale dell'azienda in posizione di comando - Regione	0
	A03070	A.3.B.2.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi per attività tipiche - Regione	0
	A03075	A.3.B.3) Concorsi, recuperi e rimborsi privati	470
	A03080	A.3.B.3.1) Rimborsi da aziende farmaceutiche per Pat. Farm.	0
	A03085	A.3.B.3.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi senza privati	470
	A04000	A.4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	1.450
	A04005	A.4.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialità ambulatoriale	1.450
	A04010	A.4.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0
	A04015	A.4.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) - Altro	0
	A05000	A.5) Costi capitalizzati	2.586
	A05005	A.5.A) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti (Costi Sterilizzati)	2.586
	A05010	A.5.A.1) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	722
	A05015	A.5.A.2) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dello Stato	1.864
	A05020	A.5.A.3) Costi capitalizzati da utilizzo altre fonti del patrimonio netto	0
	A05025	A.5.B) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0
	A09999	Totale valore della produzione (A)	119.386
	B01000	B) Costi della produzione	0
	B01005	B.1) Acquisti di beni	35.607
	B01010	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	35.214
	B01015	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed omeopatici	21.339
	B01020	B.1.A.2) Dispositivi	263
	B01025	B.1.A.3) Prodotti diaterici	41
	B01030	B.1.A.4) Materiali per la diagnostica prelevati	0
	B01035	B.1.A.5) Materiali diagnostici prelevati clinici	4.132
	B01040	B.1.A.6) Materiali diagnostici, kit per RA, onco di consumo per RX, curio per PET, ELA, ecc.	1.773
	B01045	B.1.A.7) Prodotti diaterici e materiali sanitari	6.876
	B01050	B.1.A.8) Materiali prelevati	790
	B01055	B.1.A.9) Materiali per emodialisi	0
	B01060	B.1.A.10) Materiali e prodotti per uso veterinario	0
	B01065	B.1.A.11) Altri beni e prodotti sanitari	0
	B01070	B.1.A.12) Beni e prodotti sanitari da Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione	0
	B01075	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	593
	B01080	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0
	B01085	B.1.B.2) Materiali di manutenzione di polizia e di convivenza in carcere	156
	B01090	B.1.B.3) Combustibili, lubrificanti e lubrificanti	14
	B01095	B.1.B.4) Sopravviti alimentari e cancelleria	262
	B01100	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	27
	B01105	B.1.B.6) Altri beni non sanitari	134
	B01110	B.1.B.7) Beni non sanitari da Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione	0
	B02000	B.2) Acquisti di servizi	16.920
	B02005	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.724
	B02010	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0
	B02015	B.2.A.1.1) - da convenzione	0
	B02020	B.2.A.1.1.A) Spese per assistenza AMM	0
	B02025	B.2.A.1.1.B) Spese per assistenza PLS	0
	B02030	B.2.A.1.1.C) Spese per assistenza Comunità assistenziali	0
	B02035	B.2.A.1.1.D) Altri interventi di servizio, psicologia, psiche (100, ecc)	0
	B02040	B.2.A.1.2) - da pubblica (Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione) - Modalità interregionale	0
	B02045	B.2.A.1.3) - da pubblica (Modalità Estero Regione)	0
	B02050	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0
	B02055	B.2.A.2.1) - da convenzione	0
	B02060	B.2.A.2.2) - da pubblica (Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione) - Modalità interregionale	0
	B02065	B.2.A.2.3) - da pubblica (Estero Regione)	0
	B02070	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0
	B02075	B.2.A.3.1) - da pubblica (Aziende IRI/ENI, Enti/Enti della Regione) - Modalità interregionale	0
	B02080	B.2.A.3.2) - da pubblica (Estero Regione)	0

Conto	CODICE	VOCE MODELLO CE	Totale
	002435	B.2.A.14.3.1) Indennità al personale universitario - area sanitaria	0
	002440	B.2.A.14.3.1.2) Lavoro straordinario - area sanitaria	6
	002445	B.2.A.14.3.3) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	349
R	002450	B.2.A.14.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in congedo	0
	002455	B.2.A.14.4.A) Rimborsi oneri stipendiali per il personale sanitario in congedo da ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione e da Università	0
SS	002460	B.2.A.14.4.B) Rimborsi oneri stipendiali per il personale sanitario in congedo da Regioni (Estraregione)	0
	002465		0
	002470	B.2.A.15) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	734
R	002475	B.2.A.15.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico (ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione)	311
	002480	B.2.A.15.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico - Altri enti	399
	002485	B.2.A.15.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari da pubblico (ex-Regioni)	24
	002490	B.2.A.15.4) Altri servizi sanitari da privato	0
	002495	B.2.A.15.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0
	002500	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	11.196
	002505	B.2.B.1) Servizi non sanitari	9.996
	002510	B.2.B.1.1) Lavanderia	629
	002515	B.2.B.1.2) Pulizia	2.848
	002520	B.2.B.1.3) Mensa	1.493
	002525	B.2.B.1.4) Riscaldamento	597
	002530	B.2.B.1.5) Elaborazione dati	478
	002535	B.2.B.1.6) Servizi trasporto (non sanitari)	271
	002540	B.2.B.1.7) Sostituzione rifiuti	208
	002545	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	275
	002550	B.2.B.1.9) Utenze elettriche	1.401
	002555	B.2.B.1.10) Altre utenze	128
	002560	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	172
	002565	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - RC Professionale	30
	002570	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	142
	002575	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.496
R	002580	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione)	0
	002585	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da pubblico	0
	002590	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.496
	002595	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interventi e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	886
R	002600	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione	0
	002605	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri enti pubblici	0
	002610	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interventi e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	886
	002615	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	72
	002620	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	607
	002625	B.2.B.2.3.C) Lavoro intermedio - area non sanitaria	5
	002630	B.2.B.2.3.D) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	202
R	002635	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in congedo	0
	002640	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in congedo da ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione	0
	002645	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in congedo da Pubblici e da Università	0
SS	002650	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in congedo da Regioni (Estraregione)	0
	002655	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	314
	002660	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0
	002665	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	314
	003000	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.020
	003005	B.3.A) Manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	625
	003010	B.3.B) Manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	1
	003015	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	1.445
	003020	B.3.D) Manutenzione e riparazione per la manutenzione di automezzi (sanitari e non)	3
	003025	B.3.E) Altre manutenzioni e riparazioni	946
R	003030	B.3.F) Manutenzioni e riparazioni da ASL-AD, IRCCS, Policlinici della Regione	0
	004000	B.4) Condono di beni di terzi	1.487
	004005	B.4.A) Affitti passivi	0
	004010	B.4.B) Canoni di noleggio	1.474
	004015	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	1.402
	004020	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	72
	004025	B.4.C) Canoni di leasing	13
	004030	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	13
	004035	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0
R	004040	B.4.D) Locazioni e noleggi da ASL-AD della Regione	0
	005089	Totale Costo del personale	48.334
	005000	B.5) Personale del ruolo sanitario	42.993
	005005	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	24.741
	005010	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	20.664
	005015	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.077
	005020	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	18.252
	006000	B.6) Personale del ruolo professionale	425

C/C	C/C/C/F	VOCI MODELLE	Totale
	700000	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	425
	706000	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0
	707000	B.7) Personale nel ruolo tecnico	1.547
	707000	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	195
	707010	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.352
	805000	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.369
	805000	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.043
	805010	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.326
	809000	B.9) Oneri diversi di gestione	1.238
	809005	B.9.A) Imposte e tasse (escluso Irap e Ires)	315
	809010	B.9.B) Perdite su crediti	0
	809015	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	923
	809020	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri simili per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	692
	809025	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	31
	810000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	334
	811000	Totale ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	3.866
	811000	B.11) Ammortamenti dei fabbricati	269
	811005	B.11.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0
	811010	B.11.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	269
	812000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.599
	812000	B.13) Svalutazione dei crediti	458
	813000	B.14) Variazioni delle rimanenze	-489
	813005	B.14.A) Variazione rimanenze materie	-419
	813010	B.14.B) Variazione rimanenze non materie	-70
	815000	B.15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	2.448
	815005	B.15.A) Accantonamenti per rischi	1.984
	815010	B.15.A.1) Accantonamenti per rischi su crediti ed oneri pregressi	1.169
	815015	B.15.A.2) Accantonamenti per rischi su passività pregresse dipendenti	2
	815020	B.15.A.3) Altri accantonamenti per rischi	813
	815025	B.15.B) Accantonamenti per perdite di operatività	0
	815030	B.15.C) Altri accantonamenti	464
	815035	B.15.C.1) Accantonamenti per rimborso di oneri	200
	815040	B.15.C.2) Acc. Rimborsi contenziosi civili (P.M.A. ed altri)	0
	815045	B.15.C.3) Acc. Rimborsi contenziosi - obbligazioni mediche	0
	815050	B.15.C.4) Acc. Rimborsi contenziosi - obbligazioni non mediche	0
	815055	B.15.C.5) Acc. Rimborsi contenziosi - altri	0
	815060	B.15.C.6) Altri accantonamenti	264
	899999	Totale costi della produzione (B)	113.425
	900000	C) Proventi e oneri finanziari	0
	901000	C.1) Interessi attivi	0
	901005	C.1.A) Interessi attivi su depositi	0
	901010	C.1.B) Interessi attivi su titoli e finanziari	0
	901015	C.1.C) Altri interessi attivi	0
	902000	C.2) Altri proventi	0
	902005	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0
	902010	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0
	902015	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0
	902020	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0
	902025	C.2.E) Utile su cambi	0
	903000	C.3) Interessi passivi	0
	903005	C.3.A) Interessi passivi su depositi	0
	903010	C.3.B) Interessi passivi su titoli	0
	903015	C.3.C) Altri interessi passivi	0
	904000	C.4) Altri oneri	4
	904005	C.4.A) Altri oneri finanziari	4
	904010	C.4.B) Perdite su cambi	0
	999999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-4
	001000	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
	002000	D.1) Rivalutazioni	0
	003000	D.2) Svalutazioni	0
	099999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0
	E01000	E) Proventi e oneri straordinari	5.083
	E01005	E.1.A) Plusvalenze	0
	E01010	E.1.B) Altri proventi straordinari	5.083
	E01015	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	1.023
	E01020	E.1.B.2) Segretarie onere attivo	4.060
	E01025	E.1.B.2.1) Segretarie onere attivo - Ad-Ad, Ad-Ad, Ad-Ad, Ad-Ad	12
	E01030	E.1.B.2.2) Segretarie onere attivo - altri	4.048
	E01035	E.1.B.2.2.1) Segretarie onere attivo - altri - onere sulla vendita di attività proprie	0

C.ans	CODICE	VOCE MODELLO CF	Totale
	E01030	E.1.B.2.2.f) Sopravvenienze attive v terzi relative al personale	9
	E01045	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
	E01050	E.1.B.2.2.f) Sopravvenienze attive v terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
	E01053	accreditati	3
	E01060	E.1.B.2.2.f) Sopravvenienze attive v terzi relative all'acquisto di beni e servizi	374
	E01065	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v terzi	3.662
R	E01070	E.1.B.3) Insussistenze attive	0
	E01075	E.1.B.3.1) Insussistenze Attive v Asl-AD, IRCCS, Policlinici	0
	E01080	E.1.B.3.2) Insussistenze Attive v terzi	0
	E01083	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v terzi relative alla mobilità extraregionale	0
	E01090	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v terzi relative al personale	0
	E01095	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
	E01100	E.1.B.3.2.f) Insussistenze attive v terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
	E01105	accreditati	0
	E01130	E.1.B.3.2.f) Insussistenze attive v terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
	E01145	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v terzi	0
	E01150	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0
	E02000	E.2) Oneri straordinari	2.225
	E02005	E.2.A) Miansussistenze	0
	E02010	E.2.B) Altri oneri straordinari	2.225
	E02015	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0
	E02020	E.2.B.2) Oneri da cause civili	0
	E02025	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	2.225
R	E02030	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v Asl-AD, IRCCS, Policlinici	1
R	E02035	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v Asl-AD, IRCCS, Pol. relative alla mobilità intraregionale	0
R	E02040	E.2.B.3.1.f) Altre sopravvenienze passive v Asl-AD, IRCCS, Pol.	1
	E02045	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v terzi	2.224
	E02050	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v terzi relative alla mobilità extraregionale	0
	E02055	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v terzi relative al personale	322
	E02060	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v terzi relative al personale - emergenza medica	282
	E02065	E.2.B.3.2.B.2) Sopravv. passive v terzi relative al personale - emergenza non medica	11
	E02070	E.2.B.3.2.B.3) Sopravv. passive v terzi relative al personale - comparto	29
	E02075	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
	E02080	E.2.B.3.2.f) Sopravvenienze passive v terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
	E02085	accreditati	0
	E02090	E.2.B.3.2.f) Sopravvenienze passive v terzi relative all'acquisto di beni e servizi	465
	E02095	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v terzi	1.436
R	E02100	E.2.B.4) Insussistenze passive	0
	E02105	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v Asl-AD, IRCCS, Policlinici	0
	E02110	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v terzi	0
	E02115	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v terzi relative alla mobilità extraregionale	0
	E02120	E.2.B.4.2.f) Insussistenze passive v terzi relative al personale	0
	E02125	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v terzi relative alle convenzioni con medici di base	0
	E02130	E.2.B.4.2.f) Insussistenze passive v terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0
	E02135	accreditati	0
	E02140	E.2.B.4.2.f) Insussistenze passive v terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0
	E02145	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v terzi	0
	E02150	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0
	E99999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.858
	N01000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	8.815
	Y01000	Imposte e tasse	
	Y.1) IRAP		3.764
	Y01005	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.322
	Y01010	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilitato e lavoro dipendente	324
	Y01015	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	118
	Y01020	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciali	0
	Y02000	Y.2) IRES	11
	Y02005	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	11
	Y02010	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0
	Y03000	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, raddoppi, ecc.)	0
	Y99999	Totale imposte e tasse	3.775
	Z99999	RISULTATO DI ESERCIZIO	5.040



***PROSPETTI DI BILANCIO
EX DECRETO DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA
E DELLE FINANZE
DELL'11 FEBBRAIO 2002
- CONTO ECONOMICO (CE)
- STATO PATRIMONIALE (SP)***

STATO PATRIMONIALE

Importi in Euro, senza decimali

ATTIVO	31.12.2011	(1)	31.12.2010	(2)	A assoluto	A %
A) Immobilizzazioni						
I - Immobilizzazioni immateriali						
1) costi di impianto e di ampliamento						
2) costi di ricerca e sviluppo	88.585		102.780		-16.175	-15,74%
3) diritti brevetto-utilizzaz.opere d'ingegno	224.366		128.173		96.193	75,05%
4) immobilizzazioni in corso e acconti	1.140.977		110.880		1.030.097	929,02%
5) altre	3.878.071		3.887.133		-209.062	-5,38%
TOTALE I	5.129.999		4.228.946		901.053	21,31%
II - Immobilizzazioni materiali						
1) terreni	1.146		1.146		0	0,03%
2) fabbricati	7.380.408		6.720.942		659.464	9,87%
a) disponibili						
b) indisponibili	7.380.408		6.774.744		605.662	8,94%
3) impianti e macchinari	682.710		1.229.651		-336.951	-43,87%
4) attrezzature sanitarie e scientifiche	10.567.402		8.704.843		882.659	8,98%
5) mobili e arredi	1.409.019		1.145.371		263.648	23,02%
6) automezzi	17.384		26.065		-8.681	-33,31%
7) altri beni	438.287		414.918		23.371	5,63%
8) immobilizzazioni in corso e acconti	18.593.432		13.558.104		5.035.328	37,14%
TOTALE II	39.099.738		32.854.860		6.244.878	19,01%
III - Immobilizzazioni finanziarie						
1) crediti						
2) titoli e partecipazioni	95.900		95.900		0	0,00%
TOTALE III	95.900		95.900		0	0,00%
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI - A	44.325.685		37.179.696		7.145.989	19,22%
B) Attivo circolante						
I - Rimanenze						
1) sanitarie	2.147.568		1.728.432		419.136	24,25%
2) non sanitarie	135.180		85.202		69.958	107,29%
3) acconti						
a) per acquisti sanitari						
b) per acquisti non sanitari						
TOTALE I	2.282.728		1.793.634		489.094	27,27%
II - Crediti verso						
1) regione	74.725.290		86.888.151		7.737.139	11,55%
di cui: per mobilità attiva in comp.reg.						
2) comuni						
3) aziende sanitarie pubbliche	1.330.632		1.304.540		26.092	2,00%
a) della regione	1.319.608		1.293.514		26.092	2,02%
b) extra regione	11.026		11.026		0	0,00%
4) ARPAC					0	
5) erario	23.218		17.308		5.912	34,18%
6) altri (privati, estero, anticipi, personale...)	7.716.326		6.989.845		726.481	10,42%
TOTALE II	83.797.466		75.299.842		8.497.624	11,25%
III - Attività finanziarie						
1) titoli a breve						
TOTALE III						
IV - Disponibilità liquide						
1) cassa	80.188		71.748		8.441	11,78%
2) isfritto tesoriere	19.093.889		12.511.844		6.581.825	52,59%
3) c/c postate	6.048		4.242		1.806	42,58%
TOTALE IV	19.179.906		12.687.834		6.492.072	52,37%
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE - B	105.265.100		89.681.310		15.578.790	17,37%
C) Ratei e risconti						
1) Ratei attivi						
2) Risconti attivi	17.049		80.386		-63.337	-78,79%
TOTALE RATEI e RISCONTI ATTIVI - C	17.049		80.386		-63.337	-78,79%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	149.602.834		126.941.392		22.661.442	17,85%
D) Conti d'ordine						
1) canoni leasing non ancora maturati						
2) depositi cauzionali						
3) altri conti d'ordine						

Note: 1) Anno corrente 2) Anno precedente

STATO PATRIMONIALE

Importi in Euro, senza decimali

PASSIVO	31.12.2011 ⁽¹⁾	31.12.2010 ⁽²⁾	Δ assoluto	Δ %
A) Patrimonio netto				
I - Finanziamenti per investimenti	17.403.966	19.300.428	-1.896.460	-9,83%
II - Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	320.104	343.991	-23.887	-6,94%
III - Fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771	0	0,00%
1) Fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771	0	0,00%
2) Riserva di rivalutazione				
3) Altre riserve				
IV - Contributi per ripiani perdite anno anno	0	0		
V - Utili (perdite) portati a nuovo	15.307.266	10.732.958	4.574.308	42,62%
VI - Utile (perdita) dell'esercizio	5.039.908	4.574.337	465.571	10,18%
TOTALE PATRIMONIO NETTO - A	43.622.047	40.592.485	3.119.562	7,70%
B) Fondi per rischi e oneri				
1) per imposte				
2) rischi	9.728.361	8.239.641	1.488.820	18,04%
3) altri	2.951.467	3.204.137	-252.670	-7,89%
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI - B	12.679.828	11.443.678	1.234.150	10,78%
C) Trattamento fine rapporto				
1) premi di operosità medici SUMAI				
2) trattamento di fine rapporto				
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO - C				
D) Debiti				
1) mutui	0	0		
2) regione di cui per mobilità passiva in compensazione regionale	4.122.765	1.310.601	2.812.164	214,57%
3) comuni				
4) aziende sanitarie pubbliche a) della regione	51.917	45.666	6.051	13,19%
b) extra regione	51.917	45.666	6.051	13,19%
5) ARPAC				
6) debiti verso fornitori	51.647.117	48.715.652	2.931.465	6,02%
7) debiti verso istituto tesoriere	469	318	153	48,48%
8) debiti tributari	1.520.083	1.576.784	-56.721	-3,60%
9) debiti verso istituti di previdenza	2.072.243	2.078.540	-6.297	-0,21%
10) altri debiti a) convenzioni di factoring (dgr 2039/02) b) altri (3)	5.369.235	6.286.430	-897.195	-14,27%
TOTALE DEBITI - D	64.903.808	60.012.189	4.791.620	7,98%
E) Ratei e risconti				
1) Ratei passivi				
2) Risconti passivi	28.499.150	14.983.040	13.516.110	90,21%
TOTALE RATEI e RISCONTI PASSIVI - E	28.499.150	14.983.040	13.516.110	90,21%
TOTALE PASSIVO (A+B+C+D+E)	149.602.834	126.941.392	22.661.442	17,85%
F) Conti d'ordine				
1) canoni leasing non ancora maturati	3.108.571	0	3.108.571	
2) depositi cauzionali				
3) altri conti d'ordine				

Note: 1) Anno corrente

2) Anno precedente

3) Solo per le ASL: dettaglio per: "farmaco convenzionato";
"case di cura"; "centri di riabilitazione"; "laboratori"; "altri"

Allegato n. 1.c - Conto economico

01/11/2012 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Importi in Euro, senza decimali

	2011 ⁽¹⁾	2010 ⁽²⁾	A assoluto	A %
A) Valore della produzione				
1) contributi in esercizio	102.950.018	103.308.331	-358.313	-0,35%
a) da regione, indistinti	80.000.000	80.000.000	0	0,00%
b) da regione, vincolati	18.104.217	10.000.000	8.104.217	81,04%
c) da enti pubblici	4.845.801	13.308.331	-8.462.530	-63,56%
d) da privati				
2) proventi e ricavi diretti	11.832.732	10.811.444	821.289	7,60%
a) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti pubblici	9.428.160	8.808.252	619.908	7,04%
1. ad altre ASL e AO della regione	9.428.160	8.808.252	619.908	7,04%
di cui: per mobilità attiva in compensazione regionale	5.203.889	6.377.368	-1.173.479	-9,87%
2. ad altri soggetti pubblici della regione				
3. ad ASL ed AO extra regione				
4. ad altri soggetti pubblici extra regione				
b) per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	649.662	454.747	194.915	42,86%
c) per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.445.444	1.459.020	-13.576	-0,93%
d) per prestazioni non sanitarie				
e) fini attivi	47.000	43.094	3.906	9,06%
f) altri proventi	62.458	46.301	16.158	34,81%
3) concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	767.367	668.287	99.080	14,81%
4) compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie	1.449.862	891.626	558.237	62,57%
5) costi capitalizzati	2.585.704	3.470.532	-884.828	-26,50%
a) da utilizzo contributi in capitale	2.585.704	3.470.532	-884.828	-26,50%
b) per lavori eseguiti in economia				
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE - A	119.385.584	119.160.428	225.156	0,20%
B) Costi della produzione				
1) acquisti di beni	35.807.337	33.816.028	1.991.309	5,88%
a) beni sanitari	35.214.793	33.432.880	1.781.913	5,33%
b) beni non sanitari	592.544	383.148	209.396	53,85%
2) acquisti di servizi	16.748.099	16.383.149	364.950	2,24%
a) prestazioni sanitarie da pubblico	800.889	734.073	66.816	8,99%
1. da altre ASL e AO della regione (3)	377.531	734.073	-356.542	-48,57%
a) per medicina di base				
b) per farmaceutica convenzionata				
c) per somministrazione diretta dei farmaci				
d) altra assistenza specialistica ambulatoriale				
e) per assistenza riabilitativa				
f) per assistenza integrativa e protesica	66.431	32.381	34.050	105,15%
g) per assistenza ospedaliera				
h) per assistenza termale				
i) trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza				
j) per altra assistenza	311.100	701.692	-390.592	-55,66%
2. da altri soggetti pubblici della regione (3)	2.342	0		
a) per somministrazione diretta dei farmaci				
b) altra assistenza specialistica ambulatoriale				
c) per assistenza riabilitativa				
d) per assistenza integrativa e protesica				
e) per assistenza ospedaliera				
f) per assistenza termale				
g) trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza				
h) per altra assistenza	2.342			
3. da ASL ed AO extra regione				
4. da altri soggetti pubblici extra regione	420.216			
b) prestazioni sanitarie da privato (4)	4.824.287	3.926.000	998.287	25,43%
1. per medicina di base da convenzione				
2. per farmaceutica da convenzione				
3. per assistenza specialistica SUMAI				
4. per altra assistenza specialistica ambulatoriale				
5. per assistenza riabilitativa				
6. per assistenza integrativa e protesica				
7. per assistenza ospedaliera				
8. per assistenza termale				
9. per altra assistenza	316.104	299.274	16.830	5,29%
10. per prestazioni del personale attività intramoenia	1.111.801	1.145.821	-34.020	-2,95%
11. consulenze sanitarie	0	0		
12. trasporti sanitari per l'emergenza e l'urgenza	98.637	53.057	45.580	29,36%
13. altri servizi sanitari	3.427.725	2.428.048	999.677	41,17%
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	0	191.108	-191.108	-100,00%
1. consulenze non sanitarie				
2. formazione				
3. lavanderia				
4. pulizia				
5. mensa				
6. riscaldamento				
7. elaborazione dati				
8. servizi di trasporti non sanitari				
9. smaltimento rifiuti				
10. altri servizi non sanitari	0	191.108	-191.108	-100,00%
11. contributi e rimborsi ad enti pubblici				

Allegato n. 1.c - Conto economico

DM 11/2/02 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Importi in Euro, senza decimali

	2011	2010	A assoluto	A %
d) prestazioni non sanitarie da privato	11.023.743	10.531.804	491.779	4,67%
1. consulenze non sanitarie	93.193	18.720	14.473	77,31%
2. formazione	314.087	164.544	149.543	90,88%
3. lavanderia	629.238	631.844	-2.706	-0,43%
4. pulizie	2.848.328	2.825.742	22.586	0,45%
5. mensa	1.492.416	1.473.722	12.894	0,86%
6. riscaldamento	697.119	670.145	26.974	4,75%
7. elaborazione dati	477.739	284.668	193.081	67,83%
8. servizi di trasporti non sanitari	270.999	19.742	251.267	1272,71%
9. smaltimento rifiuti	207.528	169.106	16.420	9,74%
10. utenze telefoniche	274.845	333.180	-58.535	-17,57%
11. altre utenze	1.529.166	1.331.520	197.646	14,84%
12. altri servizi non sanitari	2.349.284	2.882.939	-533.654	-18,51%
13. contributi ad associazioni di volontariato				
14. rimborsi assegni e contributi				
di cui: rimborsi agli assistiti all'estero				
di cui: rimborsi agli assistiti in Italia				
3) manutenzione e riparazione	3.020.341	3.623.840	-603.499	-14,29%
a) manutenzione e riparazione agli immobili e loro pertinenze	625.064	747.289	-122.225	-16,36%
b) manutenzione e riparazione ai mobili e macchine	1.083	5.065	-4.002	-79,01%
c) manutenzione e riparazione attrezzature Iscn-scientifico sanitarie	2.390.656	2.769.186	-378.500	-13,67%
d) manutenzione e riparazione per gli automezzi	3.528	2.300	1.228	53,39%
4) godimento di beni di terzi	1.486.536	1.054.368	432.250	40,99%
a) fitti reali				
b) canoni di noleggio e leasing operativo	1.486.536	1.054.368	432.250	40,99%
c) canoni di leasing finanziario				
d) altro				
5) personale sanitario	42.993.121	43.183.898	-190.774	-0,44%
6) personale professionale	424.515	425.779	-1.264	-0,30%
7) personale tecnico	1.546.569	1.668.089	-311.498	-18,75%
8) personale amministrativo	3.369.241	3.186.085	183.146	5,75%
9) oneri diversi di gestione	1.410.358	1.707.393	-297.035	-17,14%
a) organi sociali e collegio sindacale	891.691	991.193	-99.507	-10,04%
b) premi di assicurazione	172.190	342.152	-169.971	-49,68%
c) spese legali	27.928	50.699	-22.766	-44,91%
d) altri oneri di gestione	318.560	317.361	1.209	0,38%
10) ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	334.101	314.181	19.920	6,34%
a) costi di impianto e di ampliamento				
b) costi di ricerca e sviluppo				
c) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	3.680	4.860	-1.000	-20,49%
d) altre	330.221	309.301	20.920	6,76%
11) ammortamento dei fabbricati	269.188	248.884	20.274	8,16%
a) disponibili				
b) indisponibili	269.188	248.884	20.274	8,16%
12) ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	3.698.468	3.694.978	-3.498	-0,09%
a) impianti e macchinari	697.048	1.065.228	-368.180	-34,58%
b) attrezzature sanitarie e scientifiche	2.138.317	2.199.919	-61.602	-2,80%
c) mobili e arredi	276.968	134.046	142.923	106,62%
d) automezzi	8.682	5.683	2.999	52,77%
e) altri beni	477.453	290.103	187.350	64,58%
13) svalutazione dei crediti	457.579	0	457.579	#DIV/0!
14) variazione delle rimanenze	-499.094	87.316	-576.408	-660,16%
a) sanitarie	-419.136	88.201	-507.337	-575,21%
b) non sanitarie	-79.958	-9.088	-70.872	7795,91%
15) accantonamenti tipici dell'esercizio	2.448.188	4.414.644	-1.966.456	-44,54%
a) accantonamenti per rischi	1.983.785	2.795.923	-812.138	-29,05%
b) accantonamento al fondo trattamento di fine rapporto				
c) accantonamento al fondo per premio operosità SUMAI				
d) accantonamenti per oneri per il personale	264.403	254.931	9.472	3,72%
e) interessi di mora	200.000	1.383.790	-1.183.790	-85,33%
TOTALE COSTO DELLA PRODUZIONE - B	113.424.579	112.684.609	739.970	0,47%
(A - B) differenza tra valore e costi della produzione	5.861.005	6.255.820	-394.815	-4,71%
C) Proventi e oneri finanziari				
1) interessi attivi	405	372	467	53,53%
a) interessi attivi su c/casorenia	192	347	-155	-44,72%
b) altri interessi attivi	213	525	-312	-59,36%
2) altri proventi				
3) interessi passivi	488	16.479	-15.993	-97,05%
a) interessi passivi su c/casorenia	488	16.479	-15.993	-97,05%
b) interessi passivi su mutui				
c) interessi passivi convenzioni factoring (dgr 2089/02)				
d) interessi passivi su altre dilazioni di pagamento				
e) interessi di mora e rivalutazione monetaria				
f) altri interessi passivi				
4) altri oneri	3.814	60.856	-57.042	-93,73%
a) commissioni e spese bancarie				
b) altri oneri	3.814	60.856	-57.042	-93,73%
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI - C	-3.696	-76.463	72.688	-94,91%

Allegato n. 1.c - Conto economico

DM 11/2/02 - Schema di Bilancio delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere

Importi in Euro, senza decimali

	2011	2010	A assoluto	A %
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie				
1) rivalutazioni				
2) svalutazioni				
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DELLE ATTIVITA' FINANZIARIE - D				
E) Proventi e oneri straordinari				
1) minusvalenze				
2) plusvalenze				
3) accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria				
4) concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche				
5) sopravvenienze e insussistenze (5)	2.858.236	2.201.175	657.061	29,85%
a) sopravvenienze attive	5.082.843	3.312.940	1.769.903	53,42%
b) insussistenza di passività				
c) sopravvenienze passive	2.224.606	1.111.765	1.112.841	100,10%
d) insussistenza di attività				
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI - E	2.858.236	2.201.175	657.061	29,85%
(A - B +/- C +/- D +/- E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.815.348	8.380.532	434.815	5,19%
Imposte e tasse	3.775.438	3.806.194	-30.756	-0,81%
a) IRAP	3.764.023	3.794.779	-30.756	-0,81%
b) imposte, tasse e tributi a carico dell'azienda	11.415	11.415	0	0,00%
c) accantonamento al fondo imposte				
UTILE DI ESERCIZIO	5.039.908	4.574.338	465.570	10,18%

Note: 1) Anno corrente; 2) Anno precedente

3): I successivi sottoconti devono essere dettagliati esponendo i costi suddivisi tra:

- addebiti diretti
- addebiti soggetti a manovra compensativa interaziendale (INTRA regionale)

4): I successivi sottoconti devono essere dettagliati esponendo i costi suddivisi tra:

- prestazioni erogate a residenti nel territorio della ASL
- prestazioni soggette a manovra compensativa interaziendale (INTRA regionale)
- prestazioni erogate a cittadini residenti al di fuori della Regione

5): I successivi sottoconti devono essere dettagliati, esponendo le sopravvenienze ed insussistenze per:

- contributi dalla Regione
- esito mobilità sanitaria attiva o passiva di anni precedenti (compensazione INTRA regionale)
- altro



NOTA INTEGRATIVA



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2011

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 2011 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) 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, 2) del decreto del Ministero della Salute del 31 dicembre 2007 (G.U. n.14 del 17/1/2008), 3) 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, 4) 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 nonché 5) 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 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 D.M.11.2.2002 sono redatti in unità di euro; quelli ex D.M.31.12.2007 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 sono comparabili con quelli del bilancio precedente;
- 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 2011;
- 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 2011 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. Gli importi sono al netto delle quote di ammortamento, che sono calcolate in misura costante in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione 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, e nel rispetto del Principio Contabile OIC 16, gli ammortamenti dell'esercizio relativi ad immobilizzazioni acquisite con contributi in conto capitale vincolati alla specifica destinazione risultano "sterilizzati" mediante l'utilizzo degli specifici conti di patrimonio netto con contropartita alla voce del Conto Economico: "Quota utilizzo contributi in conto capitale" (ad eccezione di un importo pari ad euro 1.616.023,48 che, in mancanza di apposito finanziamento in conto capitale, risulta gravare esclusivamente sui costi dell'ente e pertanto non è sterilizzabile).

Gli ammortamenti sono calcolati sulla base di aliquote così come indicato dalla Regione Campania da varie delibere di Giunta che ripartiscono il valore di carico delle immobilizzazioni materiali nel periodo di vita utile delle stesse (le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo). Gli ammortamenti dei beni acquistati nell'esercizio di riferimento sono ridotti al 50%, nella convinzione che ciò rappresenti una ragionevole approssimazione della distribuzione temporale degli acquisti nel corso dell'esercizio.



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.

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 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.

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 minor valore tra il costo di acquisto, ottenuto con il metodo del costo medio ponderato per le scorte non sanitarie e del costo specifico per le scorte sanitarie, ed il valore di presunto realizzo desumibile dall'andamento del mercato.

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

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. 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.

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

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.

Nei 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 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).



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 2011 le risultanze dell'inventario dei beni acquisiti negli anni precedenti ed esistenti al 31.12.2010. Risultano complessivamente pari ad euro 44.325.685 e presentano rispetto all'esercizio 2010 (€ 37.179.696) un incremento netto di € 7.145.989 (19,22%).

I - Immobilizzazioni immateriali € 5.129.999

Saldo al 31.12.2011 euro 5.129.999

Saldo al 31.12.2010 euro 4.228.946

Variazione euro 901.053

Immobilizzazioni immateriali				
	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno				
conto 101010310	5.321	0	-3.920	1.441
conto 101010301	122.862	163.697	-63.624	222.935
				224.376
Costi per progettazione				
conto 101010420	63.272	4.682	-39.269	28.684
				28.684
Concessioni e diritti				
conto 101010401	1.063	0	-1.063	0
				0
Software di proprietà				
conto 101010410	38.395	38.898	-17.153	59.941
				59.941
Altre immobilizzazioni immateriali				
conto 101010601	3.887.133	0	-209.062	3.678.071
conto 101010610	0	0	0	0
				3.678.071
Immobilizzazioni immateriali in corso				
conto 101010501	110.850	1.000.057		1.140.977
				1.140.977
Totale immobilizzazioni immateriali	4.228.946	1.236.751	-334.701	5.129.999



Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	128.173
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	163.697
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	67.504
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	224.366

Costi per progettazioni

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	63.272
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	4.662
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	39.290
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	28.644

Concessioni e diritti

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	1.093
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	0
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	1.093
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	0



Software di proprietà

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	38.395
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	36.698
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	17.153
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	57.941

Immobilizzazioni immateriali in corso

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	110.880
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	1.030.097
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	0
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	1.140.977

Altre (Costi pluriennali su beni di terzi)

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	3.887.133
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	0
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	209.062
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	3.678.071



CENTRO DI RICERCHE ONCOLOGICHE DI MERCOGLIANO

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 all'Istituto per 99 anni a seguito di convenzione stipulata con l'Amministrazione Provinciale di Avellino in data 03.02.1993 (delibera N. 215/92 successivamente modificata con delibera n. 131/96).

Detto Centro è partito agli inizi del 2007, dopo un periodo iniziale, che risale ai primi mesi del 2005, in cui addirittura, come evidenziato nella nota integrativa al bilancio 2006, questa iniziativa sembrava non doversi e potersi proseguire per difficoltà gestionali, non ultimo economico-finanziarie. A seguito invece dell'insediamento dell'allora Direttore Generale prof. Mario Luigi Santangelo (aprile 2005), la situazione subiva una sostanziale modifica, tanto che, circa un anno dopo, nell'ottobre 2006, l'Istituto Pascale dichiarava la disponibilità a farsi carico del Centro Oncologico di Mercogliano secondo un progetto che prevedeva, come di fatto poi si è verificato, la costituzione di un "Centro di Ricerche Oncologiche ad alta specializzazione", avente come caratteristiche principali: l'esclusione di qualsiasi attività assistenziale e quindi di degenza; la finalizzazione delle attività di sola ricerca oncologica; l'estensione della ricerca al di là dell'iniziale interesse esclusivamente pediatrico; l'apertura del Centro a collaborazioni esterne regionali, nazionali ed internazionali; favorire il rientro dei "cervelli"; sviluppare principalmente attività di ricerca nella farmacologia molecolare oncologica pre-clinica.

La Giunta Regionale della Campania, con propria delibera n. 1630 del 13 ottobre 2006, approvava dunque il citato progetto dell'I.R.C.C.S. di Napoli Fondazione G. Pascale che prevedeva la costituzione e la gestione del Centro di Ricerche Oncologiche di Mercogliano per lo svolgimento delle attività di ricerca, sopra indicate, sulle malattie neoplastiche, stabilendo di affidare alla Fondazione G. Pascale la costituzione e la gestione del Centro avente sede nell'immobile di Mercogliano ex IPAI concesso in uso gratuito dalla Provincia di Avellino al Pascale secondo quanto previsto nel suddetto progetto, stabilendo altresì di "regolare i rapporti reciproci tra Regione, Provincia di Avellino, Fondazione G. Pascale attraverso la stipula di apposita convenzione". Con la succitata D.G.R.C. n. 1630/2006 è stata altresì disposta l'assegnazione al Centro di Ricerche Oncologiche sito in Mercogliano, di un finanziamento di euro 10.000.000,00,



così come stabilito dall'art.3, comma 9 della legge Regionale n. 24 del 29 dicembre 2005-finanziaria regionale 2006, (finanziamento invero poi ridotto ad euro 9.250.000, come da variazione di bilancio legge 12.12.2006 n.26) al fine di consentire l'attivazione ed il funzionamento del Centro medesimo. In data 30 Novembre 2006 si è provveduto quindi alla stipula della Convenzione prevista dalla suddetta D.G.R.C. n. 1630/2006 regolante i rapporti reciproci tra Regione, Provincia di Avellino e Fondazione G. Pascale. Agli inizi del 2007, come anticipato, è dunque partito il C.R.O.M., motivo per il quale, nel bilancio 2007, per le voci di investimento relative appunto al Centro di Ricerca è partito il calcolo dell'ammortamento.

Con la D.G.R.C.n.1961 del 30.12.2009, poi, è stata disposta l'assegnazione al Centro di Ricerche Oncologiche di Mercogliano di un ulteriore finanziamento di € 10.000.000 per il triennio 2009-2011, così come stabilito dall'art.2, comma 4 della legge Regionale n. 1 del 19 gennaio 2009 (finanziaria regionale 2009), la quale espressamente prevede la seguente ripartizione temporale del finanziamento:

- 2009 € 3.080.000
- 2010 € 2.020.000
- 2011 € 4.900.000

Il primo finanziamento di euro 9.250.000 è stato tutto incassato. Il secondo (quello disposto dalla finanziaria regionale 2009), viceversa, a tutto aprile 2012, non è stato ancora incassato, ragion per cui, in conseguenza dei dati economico-finanziari del Crom del triennio 2009-2011 e della programmazione delle attività per l'anno 2012 e i successivi, l'attuale Direttore Generale dott.Tonino Pedicini ha avanzato, in data 19 dicembre 2011, alla Regione Campania, formale richiesta di accreditamento (ratificata con delibera n.1129 del 20 dicembre 2011) di 10.576.629 euro, per la realizzazione delle già programmate attività e la copertura dei conseguenti impegni di spesa già assunti.

Per il conto economico 2011 specifico del Crom, si rimanda all'ultima pagina della presente Nota Integrativa.



II – Immobilizzazioni materiali – € 39.099.786

Saldo al 31.12.2011 euro 39.099.786

Saldo al 31.12.2010 euro 32.854.850

Variazione euro 6.244.936

Terreni (1)

Descrizione:	Importo
Costo storico	1.146
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	
Saldo al 31.12.2010	1.146
(+) 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 31.12.2011	1.146

Nessuna variazione è intervenuta rispetto a tale categoria di immobili.

Le aliquote di ammortamento, applicate in relazione al presumibile periodo di utilità di ciascun cespite, secondo quanto previsto dalla D.G.R. n.8306/96 e dal D.M.31.12.1998, sono le stesse dell'esercizio precedente, ed in particolare:

<u>Fabbricati</u>	3%
<u>Impianti</u>	12.50%
<u>Attrezzature</u>	12.50%
<u>Macchine d'ufficio elettromeccaniche, incl. computer</u>	20%
<u>Autoveicoli:</u>	25%
<u>Mobili e macchine ordinarie d'ufficio</u>	12%

Per gli investimenti dell'esercizio, l'aliquota di ammortamento è ridotta del 50%.



Fabbricati (2)

Descrizione:	Importo
Costo storico	50.374.945
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	43.600.201
Saldo al 31.12.2010	6.774.744
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	874.820
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	269.158
(+) Giroconti positivi (variazione fondo x dismissione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	7.380.406

Le variazioni in aumento si riferiscono a lavori eseguiti e completati nell'esercizio, quelle in diminuzione rappresentano l'ammortamento calcolato nell'esercizio.

Impianti e macchinario (3)

Descrizione:	Importo
Costo storico	8.341.331
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	7.111.670
Saldo al 31.12.2010	1.229.661
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	160.097
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	697.048
(+) Giroconti positivi (variazione fondo per dismissione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	692.710



Le variazioni in aumento si riferiscono ad acquisti eseguiti nell'esercizio e le variazioni negative si riferiscono a quote di ammortamento calcolate nell'esercizio.

Attrezzature sanitarie (4)

Descrizione:	Importo
Costo storico	33.271.560
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	31.252.200
Saldo al 31.12.2010	2.019.360
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	2.677.820
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	1.466.946
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(+) Variazione fondo per dismissione	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	3.230.234

Le variazioni in aumento si riferiscono ad acquisti eseguiti nell'esercizio, le variazioni negative si riferiscono a quote di ammortamento calcolate nell'esercizio.



Attrezzature scientifiche (4)

Descrizione:	Importo
Costo storico	10.362.101
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	2.676.619
Saldo al 31.12.2010	7.685.482
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	649.138
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	997.452
(+) Giroconti positivi (riclassificazione) Variazione fondo per dismissione	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	7.337.168

Il suddetto importo di euro 7.337.168, che costituisce il saldo al 31.12.2011, è composto dai seguenti conti:

- 1) attrezzature per la ricerca;
- 2) attrezzature scientifiche per la ricerca finalizzata;
- 3) attrezzature di laboratorio Mercogliano.



Mobili e arredi (5)

Descrizione:	Importo
Costo storico	3.162.123
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	2.016.752
Saldo al 31.12.2010	1.145.371
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	475.363
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	211.715
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	1.409.019

Il suddetto importo di euro 1.409.019, che costituisce il saldo al 31.12.2011 della categoria mobili e arredi, è comprensivo anche dell'arredo del Crom di Mercogliano.

Automezzi (6)

Descrizione:	Importo
Costo storico	97.494
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	71.429
Saldo al 31.12.2010	26.065
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	8.681
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	17.384

Le variazioni negative si riferiscono a quote di ammortamento calcolate nell'esercizio.



Altri beni (7)

Descrizione:	Importo
Costo storico	2.465.196
(+) Rivalutazione monetaria esercizi precedenti	
(-) Svalutazioni esercizi precedenti	
(+) Rivalutazione economica esercizi precedenti	
(-) Ammortamenti esercizi precedenti	2.050.280
Saldo al 31.12.2010	414.916
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	239.997
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	216.626
Variazione fondo per dismissione	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	
Saldo al 31.12.2011	438.287

Le variazioni in aumento si riferiscono ad acquisti eseguiti nell'esercizio, le variazioni negative si riferiscono a quote di ammortamento calcolate nell'esercizio.

Nella presente voce sono comprese attrezzature generiche, macchine elettroniche per ufficio e macchine per ufficio.

Immobilizzazioni materiali in corso e acconti (8)

Descrizione:	Importo
Saldo al 31.12.2010	13.558.104
(+) Rivalutazione monetaria dell'esercizio	
(-) Svalutazione dell'esercizio	
(+) Rivalutazione economica dell'esercizio	
(+) Acquisizione dell'esercizio	5.058.614
(+) Interessi capitalizzati nell'esercizio	
(-) Cessioni dell'esercizio	
(-) Ammortamenti dell'esercizio	
(+) Giroconti positivi (riclassificazione)	
(-) Giroconti negativi (riclassificazione)	23.286
Saldo al 31.12.2011	18.593.432



Immobilizzazioni finanziarie € 95.900

Questa voce rappresenta il valore di partecipazioni detenute dall'Istituto. Rispetto al 2010 non ha subito variazioni.

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".

Non si è provveduto ad abbattere il valore di iscrizione, in quanto dall'analisi dei bilanci 2011 pervenuti non si sono rilevate perdite durevoli e significative di valore (circostanza già verificatasi nel 2010).

Non essendo però, alla data di scrittura della presente relazione, in possesso della totalità dei bilanci 2011 approvati dalle singole partecipate, si è ritenuto prudentiale accantonare ad un generico fondo rischi l'importo di € 10.000 pari a circa il 10% dell'intero valore delle partecipazioni medesime. Su sei partecipate, infatti, tre sono i bilanci regolarmente approvati e pervenuti; uno, quello di DFM, è stato rinviato per l'approvazione dal CdA del 20 marzo 2012, pur evidenziando lo stesso CdA "un sostanziale consolidamento della situazione patrimoniale ed un equilibrio finanziario"; i restanti due (Cerict e Fomed) sono in attesa di essere ricevuti.

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

	Costo (A)	Quota posseduta	Risultato di esercizio 2011 (B)	Patrimonio netto 2011 (C)
Alleanza contro il cancro	25.000		0	1.383.182
Fomed - Fondazione Oncologica Mediterranea	25.000	9,00%		
DFM - Diagnostica e Farmaceutica Molecolari S.c.a r.l.	18.000	6,00%	approvazione bilancio stilata (entro il 30.8.2012)	
Bioteknei S.c.p.a.	17.500	2,50%	80	702.438
Co.Me.C. S.c.a r.l.	6.750	25,00%	-133	49.867
Cerict S.c.a r.l.	1.650	1,10%		
Totale	95.900			



B) ATTIVO CIRCOLANTE

L'attivo circolante, pari a € 105.260.100, rispetto al 2010 (€ 89.681.310), presenta un incremento di € 15.578.790 (17,37%).

In dettaglio :

I - Rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 2.282.728

Si tratta esclusivamente di quanto giacente in magazzino delle scorte sanitarie e non. Rispetto al 2010 (€ 1.793.634), il magazzino presenta una variazione positiva di € 489.094, dovuta ad un incremento delle scorte sanitarie (€ 419.136) e di quelle non sanitarie (€ 69.958).

Descrizione	Importo
Scorte sanitarie al 31.12.2010	1.728.432
Scorte non sanitarie al 31.12.2010	65.202
Totale scorte al 31.12.2010	1.793.634
(+/-) Variazione scorte sanitarie	419.136
(+/-) Variazione scorte non sanitarie	69.958
Scorte sanitarie al 31.12.2011	2.147.568
Scorte non sanitarie al 31.12.2011	135.160
Totale scorte al 31.12.2011	2.282.728

II - Crediti € 83.797.466

Evidenziano rispetto al 2010 (€ 75.299.842) un incremento netto di € 8.497.624 (11,29%), dovuto per lo più all'incremento dei crediti v/Regione Campania.

Si riassumono, nei prospetti che seguono, la consistenza e le variazioni intervenute nell'esercizio:



Descrizione	Ministero Salute	Regione	Az. San. A.A.OO	Erario
Valore Nominale				
Valore al 31.12.2010	3.110.469	66.988.151	1.304.540	17.306
(+) Increment. Esercizio	3.180.507	108.353.816	424.809	327.510
(-) Decr. Esercizio	4.587.889	100.327.325	398.717	321.598
(+) Giroconti positivi				
(-) Giroconti negativi				
(-) Svalutazioni	168.227	289.352		
Valore al 31.12.2011	1.534.860	74.725.290	1.330.632	23.218

Descrizione	Altre Ammin.ni Pubbliche	Altri	Totale
Valore Nominale			
Valore al 31.12.2010	628.981	3.250.395	75.299.842
(+) Increment. Esercizio	197.248	24.885.772	
(-) Decr. Esercizio	339.525	21.210.996	
(+) Giroconti positivi		1.626.042	
(-) Giroconti negativi		1.097.279	
(-) Svalutazioni		1.757.172	
Valore al 31.12.2011	486.704	5.696.762	83.797.466

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo e quindi al netto di un fondo svalutazione crediti pari ad euro 2.214.751.

In ordine alla composizione dei crediti esposti nelle tabelle precedenti, si riporta, di seguito, la specifica degli stessi con riferimento ai debitori:



1) Crediti Ministero della Salute (€ 1.534.860):

Contributo in c/capitale anni 2001 e 2002:	€ 473.601
Svalutazione	(€ 101.181)
	€ 372.420
Contributo in c/capitale anno 2006 :	€ 14.434
Contributo in c/esercizio per ricerca finalizzata:	€ 168.046
Svalutazione	(€ 67.046)
	€ 101.000
Saldo ricerca corrente anno 2003:	€ 447.727
Saldo ricerca corrente anno 2011:	€ 599.279

2) Crediti verso la Regione (74.725.290):

Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2006:	€ 7.451.378
Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2007	€ 5.950.000
Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2008	€ 9.850.000
Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2009	€ 20.000.000
Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2010	€ 10.500.000
Finanziamento della spesa corrente indistinta anno 2011	€ 10.500.000
Crediti in conto capitale ex art. 20 legge 67/88:	€ 890.762
Crediti in conto capitale realizzazione Progetto CUP:	€ 348.003
Compensazione regionale File F anno 2011	€ 9.203.889
Contributo in c/esercizio per ricerche finalizzate:	€ 31.258
Residuo somma per pag.ti Soresa DGRC 886/07	€ 243.462
Svalutazione	(€ 243.462)
Crediti Vs. Soresa x fatt. non pagate (Nacatur)	€ 45.890
Svalutazione	(€ 45.890)



3) Crediti verso Aziende Sanitarie Locali (€ 1.330.632)

Per servizi resi: € 1.330.632

4) Crediti verso Erario (€ 23.218):

Credito IVA: € 11.363

Altri € 11.855

5) Crediti verso altre Amministrazioni pubbliche (€ 486.704):

Si tratta di crediti per servizi resi ad altre amministrazioni quali: I.S.S., I.F.O., INPDAP, Direzioni Penitenziario, Università degli studi, INAIL, etc...

6) Altri crediti (€ 5.696.762):

Crediti per fatture da emettere € 1.626.042

Crediti altri € 1.947.221

Svalutazione (€ 1.757.172)

Crediti per attività intramoenia € 316.476

Crediti vs. Equitalia x partite da accertare € 26.774

Crediti vs Personale € 19.692

Crediti vs MEF (5 per mille 2009) € 637.725

Crediti vs MIUR per PON.2007-2013 € 2.880.004

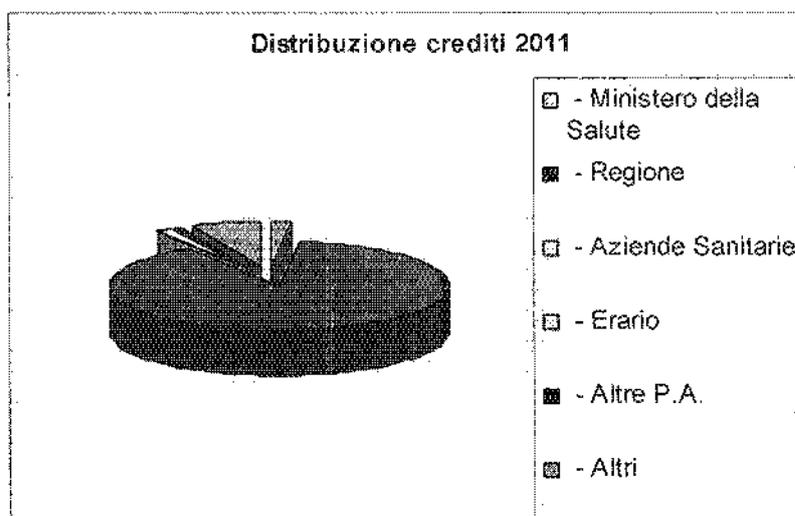
Con specifico riferimento ai così definiti "crediti vs MIUR per PON.2007-2013" di € 2.880.004, va detto che in data 8 settembre 2011 l'Istituto ha presentato al Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, ai sensi dell'Avviso n.254/Ric.del 2011, Programma Operativo Nazionale "Ricerca 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 (€ 2.880.004). Come contropartita, invece, l'intero importo (€ 14.400.000) è stato iscritto tra i risconti passivi.

Volendo riassumere dunque la consistenza dei crediti, si riporta di seguito la tabella sintetica:

	2011	2010	A	%
Crediti	83.797.466	75.299.842	8.497.624	11,29%
- Ministero della Salute	1.534.860	3.110.469	-1.575.609	-50,66%
- Regione	74.725.290	66.988.151	7.737.139	11,55%
- Aziende Sanitarie	1.330.632	1.304.540	26.092	2,00%
- Erario	23.218	17.306	5.912	34,16%
- Altre P.A.	486.704	628.981	-142.277	-22,62%
- Altri	5.696.762	3.250.395	2.446.367	75,26%





IV – Disponibilità liquide € 19.179.906

Tali voci rappresentano la consistenza liquida dell'Istituto; rispetto all'esercizio 2010 (€ 12.587.834) risultano aumentate di € 6.592.072 (52,37%) e sono così dettagliate:

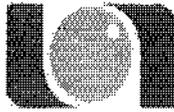
	2011	2010	Δ	%
Disponibilità liquide	19.179.906	12.587.834	6.592.072	52,37%
Istituto Tesoriere	19.093.669	12.511.844	6.581.825	52,60%
Depositi postali e bancari	86.237	75.990	10.247	13,48%

La voce depositi postali e bancari rappresenta le disponibilità liquide esistenti sui seguenti conti correnti:

	2011	2010
conto corrente bancario n. 169/98	0	0
conto corrente bancario n.13721 (cassa D.G.)	4.834	675
conto corrente bancario n. 13490 (cassa economale)	20.784	12.615
conto corrente bancario cassa Crom	2.820	13.924
conto corrente bancario cassa Ricerca	11.971	4.634
conto corrente bancario Banco di Napoli - via Merliani	32.094	32.221
conto corrente postale n.72793037	6.048	4.242
conto corrente postale di credito 616 affrancatrice	7.237	7.237
cassa mensa	7	0
cassa Soresa	442	442
Totale	86.237	75.990

Con specifico riferimento al conto corrente postale, va segnalato che esso 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.

Ebbene, alla data del 31 dicembre 2011, il citato conto corrente postale, da estratto conto specifico, presenta un saldo pari ad € 7.698,24, contro gli effettivi corretti € 6.048,42 risultanti in contabilità. A seguito delle riconciliazioni è emerso che motivo di



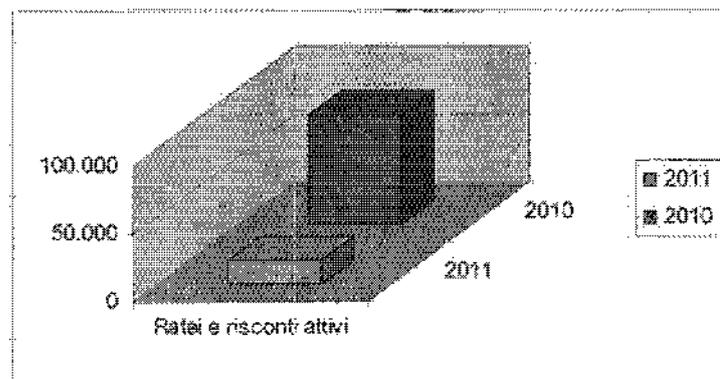
tale differenza è stato il mancato giroconto da parte dell'Istituto Tesoriere, che non ha ancora provveduto ad addebitare le somme sul conto corrente postale, a proposito del quale esso stesso ha la delega all'emissione di assegni.

C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI € 17.049

Si tratta esclusivamente di risconti attivi relativi a servizi afferenti i prossimi esercizi. Rispetto al 2010 (80.386) presentano un decremento di 63.337 (-78,79%).

In dettaglio:

	2011	2010	Δ	%
Ratei e risconti attivi	17.049	80.386	-63.337	-78,79%
Canoni noleggio	2.841	0	2.841	
Manutenzione ord. alle attrezzature	14.208	54.900	-40.692	
N.I.V. - C.I.V.	0	10.968	-10.968	
Ann	0	10.800	-10.800	
Service	0	3.720	-3.720	





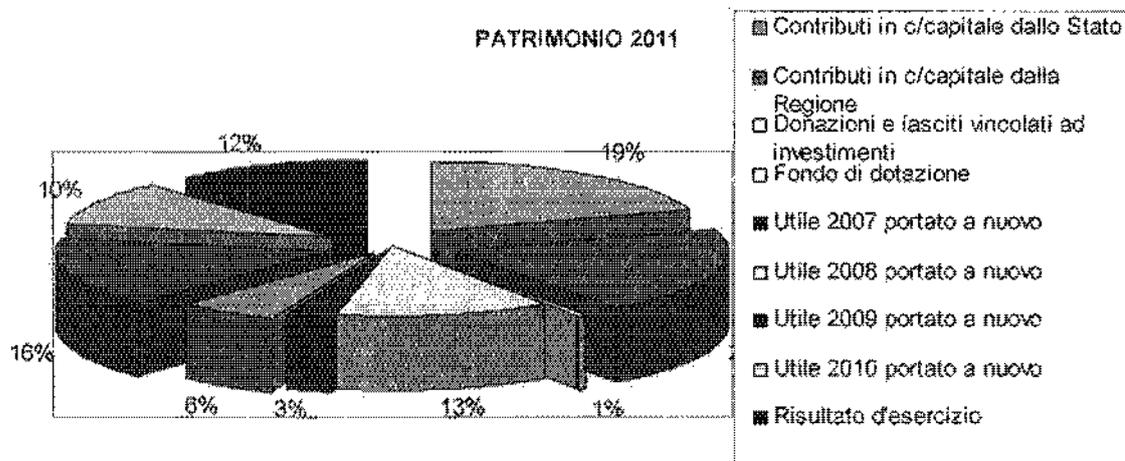
PASSIVO

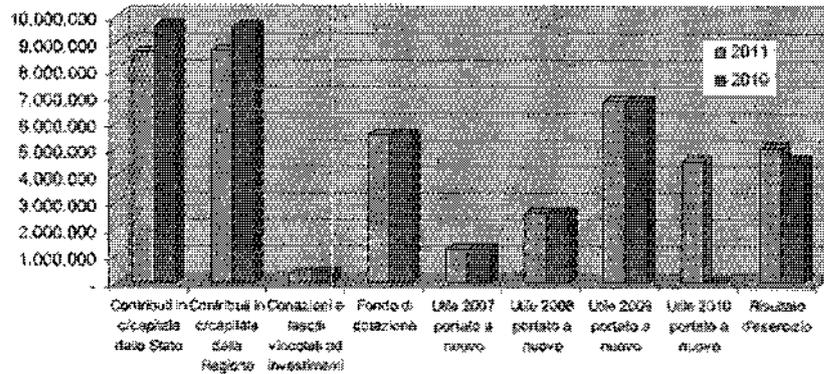
A) PATRIMONIO NETTO € 43.622.047

Il patrimonio netto 2011 risente dei benefici effetti del processo di autofinanziamento già iniziato nel 2007, incrementandosi dunque, rispetto alla consistenza 2010 (40.502.485), di € 3.119.562 (7,70%).

Esso comprende:

	2011	2010	Δ	%
Contributi in c/capitale dello Stato	8.685.791	9.677.238	-991.445	-10,25%
Contributi in c/capitale della Regione	8.718.177	9.623.192	-905.015	-9,40%
Fondo di dotazione	5.550.771	5.550.771	0	0,00%
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	320.104	343.991	-23.887	-6,94%
Utile 2007 portato a nuovo	1.259.053	1.259.053	0	0,00%
Utile 2008 portato a nuovo	2.644.044	2.644.043	1	0,00%
Utile 2009 portato a nuovo	6.829.862	6.829.862	0	0,00%
Utile 2010 portato a nuovo	4.574.337	0	4.574.337	
Utile di esercizio	5.039.908	4.574.337	465.571	10,18%
Equity	43.622.047	40.502.485	3.119.562	7,70%





	2010	Incrementi	Decrementi	2011
Contributi in c/capitale dello Stato	9.677.236	354.298	-1.345.743	8.685.791
Contributi in c/capitale della Regione	9.623.192	597.297	-1.502.312	8.718.177
Fondo di dotazione	5.550.771	0	0	5.550.771
Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	343.991	1.000	-24.887	320.104
Utile 2007 portato a nuovo	1.259.053	0	0	1.259.053
Utile 2008 portato a nuovo	2.644.043	0	0	2.644.044
Utile 2009 portato a nuovo	6.829.862	0	0	6.829.862
Utile 2010 portato a nuovo	4.574.337	0	0	4.574.337
Utile di esercizio	0	5.039.908		5.039.908
	40.502.485	5.992.504	-2.872.942	43.622.047

Il dato finale di "Patrimonio Netto" al 31.12.2011, come risulta dai prospetti precedenti, presenta dunque una consistenza di euro 43.622.047 con una variazione di segno positivo di euro 3.119.562.

Il suddetto risultato comprende l'utile dell'esercizio 2011 pari a euro 5.039.908.



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 interamente riferiti alla sterilizzazione di quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 2011.

- **Contributi in conto capitale dalla Regione**

Gli incrementi si riferiscono a quote di finanziamenti di varie ricerche finalizzate, destinate ad acquisti di attrezzature. I decrementi sono interamente riferiti alla sterilizzazione di quote di ammortamento di competenza dell'esercizio 2011.

- **Fondo di dotazione**

Nella presente voce, il fondo di dotazione, di euro 5.550.771, resta invariato rispetto all'anno precedente.

- **Donazioni**

Nella presente voce, risultano incrementi per donazioni pari ad euro 1.000 e decrementi per euro 24.887, che si riferiscono alla sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni ricevuti in donazione o acquisiti con somme aventi la medesima provenienza.



B) FONDI PER RISCHI ED ONERI € 12.677.828

Presentano rispetto all'anno precedente (€ 11.443.678) un incremento netto pari ad € 1.234.150 (10,78%).

La costituzione dei suddetti fondi e le variazioni intervenute nell'esercizio risultano dal prospetto che segue:

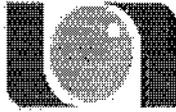
	31-dic-10	Accantonamenti	Utilizzi / Giroconti	Utilizzi a disponimento	31-dic-11
Fondo per contenzioso personale dipendente	4.049.071	1.739	-134.214	0	3.916.596
Fondo per contenzioso cause civili ed oneri processuali	3.263.104	1.168.648	-382.251	0	4.069.501
Fondo per contenzioso tributario	0	0	0	0	0
Fondo per mancata copertura assicurativa e altri rischi su partecipazioni	800.000	810.000	-500	0	1.609.500
Fondo per partite previdenziali da accertare	127.366	3.399	0	0	130.765
Fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0	0	0
Fondo per interessi di mora	1.995.011	200.000	-664.585	0	1.530.426
Fondo per fornitori per contestazioni su forniture	633.544	0	0	0	633.544
Fondo perequativo per attività libero professionale	385.480	154.403	27.614	0	567.498
Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	190.102	110.000	-80.102	0	220.000
Fondo valutazione crediti	0	0	0	0	0
TOTALE	11.443.678	2.448.189	-1.214.059	0	12.677.828

In particolare, il fondo rischi (voce B2 del passivo patrimoniale) è ben evidenziato dalla tabella che segue:

	31-dic-10	Accantonamenti	Utilizzi / Giroconti	Utilizzi a disponimento	31-dic-11
Fondo per contenzioso personale dipendente	4.049.071	1.739	-134.214	0	3.916.596
Fondo per contenzioso cause civili ed oneri processuali	3.263.104	1.168.648	-382.251	0	4.069.501
Fondo per contenzioso tributario	0	0	0	0	0
Fondo per mancata copertura assicurativa e altri rischi su partecipazioni	800.000	810.000	-500	0	1.609.500
Fondo per partite previdenziali da accertare	127.366	3.399	0	0	130.765
TOTALE	8.239.541	1.983.786	-496.965	0	9.726.361

mentre il fondo altri oneri (voce B3 del passivo patrimoniale) dalla seguente:

	31-dic-10	Accantonamenti	Utilizzi / Giroconti	Utilizzi a disponimento	31-dic-11
Fondo per rinnovi contrattuali personale dipendente	0	0	0	0	0
Fondo per interessi di mora	1.995.011	200.000	-664.585	0	1.530.426
Fondo per fornitori per contestazioni su forniture	633.544	0	0	0	633.544
Fondo perequativo per attività libero professionale	385.480	154.403	27.614	0	567.498
Fondo retribuzione di risultato organi direttivi	190.102	110.000	-80.102	0	220.000
TOTALE	3.204.137	464.403	-717.073	0	2.951.467



Con specifico riferimento al contenzioso tributario, nulla più risulta pendente; relativamente invece al contenzioso previdenziale, va segnalato che all'8 marzo 2012 è risultata pendente le seguente cartella, oggetto di verifica, che ha dato luogo all'incremento 2011 del fondo per partite previdenziali da accertare (3.399):

- cartella 071/2011/00743676/90 (€ 36.649,29): l'iscrizione a ruolo è riferita ad un presunto debito Inps per contributi previdenziali ed assistenziali lavoratori parasubordinati.

Per quanto concerne invece la cartella 071/2010/04886436/89 (€ 4.115,30), risultata pendente l'anno scorso e relativa ad un presunto debito Inps per contributi previdenziali ed assistenziali lavoratori dipendenti, la stessa non risulta più a ruolo.

Nelle more di ulteriori accertamenti, si è ritenuto comunque opportuno e prudentiale conservare il fondo per partite previdenziali da accertare costituito già nel 2009-2010.

Non risultano pendenti altre cartelle.

Opportuna è però l'informativa circa una grossa cartella che, viceversa, era pendente al 31 dicembre 2008, per la quale si è avuto un definitivo epilogo nel corso del 2011:

- cartella 071/2004/01978991/19/000 (sorta capitale: € 356.131,09): l'iscrizione a ruolo era scaturita dalla liquidazione automatizzata del modello 770 ed Iva dell'anno 2000, dal quale erano risultati omissioni nel versamento di ritenute dichiarate. Sotto il profilo del merito, il ruolo in questione era scaturito, per la parte più significativa, dal mancato abbinamento di versamenti effettuati dall'Istituto.

L'Istituto aveva introdotto il ricorso in data 14.12.2006 sul presupposto di non aver mai ricevuto una formale notifica della cartella, notifica che invece sarebbe risultata effettuata dal concessionario in data 25.5.2005 con la procedura di cui all'art.140 c.p.c.

In data 21.6.2007 era stata emessa la sentenza n.325/34/2007, con la quale veniva rigettato il ricorso dell'Istituto in quanto ritenuto inammissibile per tardività.

La Gestline S.p.A. (ora Equitalia Polis S.p.A.) aveva, nel frattempo, fruttuosamente esperito la procedura di vendita immobiliare, a danno dell'Istituto, in relazione ad un appartamento in Nola, alla via Tanzillo n.12, posto al terzo piano, censito in catasto



fabbricati al foglio 1, p.lla 86 sub 9, cat.a/1, rendita € 1.032.91. La vendita era avvenuta per € 240.000.

Intervenuta dunque la vendita dell'immobile sito in Nola, ma non essendo ancora avvenuta la distruzione delle somme ricavate dalla vendita giudiziaria, somme che, comunque, non risultavano sufficienti all'estinzione delle pretese del creditore, Equitalia, che nel corso del 2008 aveva notificato pignoramento presso terzi alla Regione Campania per un importo complessivo pari a € 465.576,94 (sorta capitale: € 356.131,09, di cui alla cartella in oggetto), era stata integralmente soddisfatta a seguito di ordinativo di pagamento n.11408 del 6/6/2008 emesso dalla Regione Campania medesima (terzo pignorato).

Il credito dunque per partite da accertare verso Equitalia, che era stato acceso nel 2008 per € 465.576,94, è stato estinto nel 2009 attraverso l'utilizzo del fondo per contenzioso tributario, all'uopo previsto già al 31 dicembre 2007.

Tenuto quindi conto che comunque Equitalia Polis S.p.A. aveva fruttuosamente esperito la procedura di vendita immobiliare, a danno dell'Istituto, in relazione al citato appartamento di Nola (il ricavato della cui vendita non è però ancora stato distrutto dal Tribunale), ed aveva al contempo visto integralmente soddisfatto il proprio credito attraverso il menzionato pignoramento presso terzi, era parso necessario più che opportuno lasciare acceso un credito dell'Istituto verso il Tribunale pari ad € 240.000, cifra alla quale l'appartamento medesimo era stato venduto.

Ebbene, tale somma è stata incassata nel corso del 2011, ma, in aggiunta a ciò, va sottolineato che in data 5 aprile 2011, a seguito della richiesta di sgravio, l'Ufficio di Direzione Provinciale I di Napoli (Ufficio Controlli) ha comunicato di aver provveduto all'annullamento totale dell'iscrizione a ruolo disposta *illo tempore* a carico dell'Istituto Pascale. Per tale motivo, l'agente della riscossione Equitalia Polis ha provveduto nel corso del 2011, in esecuzione del provvedimento di annullamento, a rimborsare, tra l'altro, l'intero importo della cartella in questione pari ad € 465.576,94, importo contabilizzato tra i proventi straordinari insieme ad altre somme, comunque riconosciute a credito.



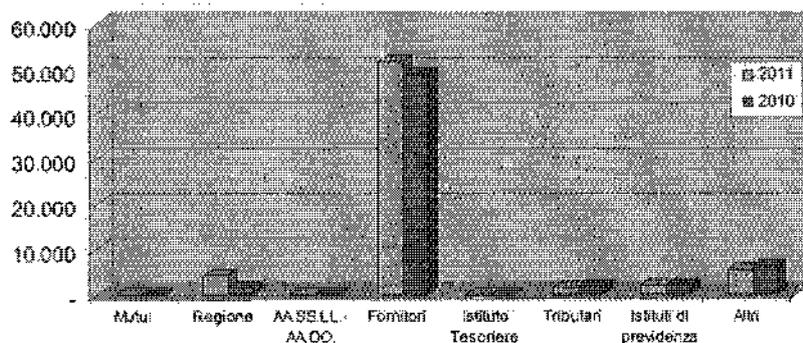
D) DEBITI 64.803.809

Questo conto, nella sua totalità, evidenzia rispetto al precedente esercizio (€ 60.012.189) un incremento di € 4.791.620 (7,98%).

Tenuto conto che l'incremento dei debiti verso la Regione Campania è frutto di un mero giroconto di circa 2.500.000 euro prima iscritti tra i debiti verso fornitori, per una più corretta imputazione di somme dovute per anticipazioni di liquidità effettuate all'Istituto nel 2009 dalla Regione medesima nell'ambito della c.d. seconda operazione Soresa, la causa principale dell'incremento totale dei debiti è rappresentata dall'aumento di circa il 6% (circa 3 milioni) dei fornitori, anche se anche in questo caso opportuna è una considerazione per la quale si rimanda allo specifico paragrafo.

In dettaglio:

	2011	2010	Δ	%
Totale Debiti	64.803.809	60.012.189	4.791.620	7,98%
Mutui	0	0	0	
Regione	4.122.765	1.310.601	2.812.164	214,57%
AA.SS.LL.-AA.OO.	51.917	45.866	6.051	13,19%
Fornitori	51.647.117	48.715.652	2.931.465	6,02%
Istituto Tesoriere	469	316	153	48,42%
Tributari	1.520.063	1.576.784	-56.721	-3,60%
Istituti di previdenza	2.072.243	2.076.540	-4.297	-0,21%
Debiti verso altri	5.389.236	6.286.430	-897.195	-14,27%



I debiti per mutui, non sono presenti, essendo terminati il 31.12.2006.



I **debiti verso la Regione** (€ 4.122.765), rispetto al 2010 (€ 1.310.601), registrano un incremento di € 2.812.164, dovuto – come anticipato – per lo più al giroconto di circa 2.500.000 euro iscritti nel 2010 tra i debiti verso fornitori, per una più corretta imputazione di somme dovute per anticipazioni di liquidità effettuate all'Istituto nel 2009 dalla Regione medesima nell'ambito della c.d. seconda operazione Soresa, per forniture di beni e servizi effettuate ai sensi delle D.G.R.C. n.541/2009, 1627/09 e 173/10.

La voce comprende altresì il debito contratto dall'Istituto per l'Irap su attività libero-professionali (intra-moenia) e per l'Irap aziendale sui dipendenti non versata al 31.12.2010, ma alla scadenza di gennaio 2011.

La voce **debiti verso AA.SS.LL. e AA.OO.** (€ 51.917), aumentata di € 6.051 rispetto al 2010, comprende per lo più debiti dell'Istituto per prestazioni di servizi effettuate dal Monaldi, dall'Asl Na1, dal Santobono e dalla Federico II.

Particolare importanza assumono, per la rilevanza della cifra, i **debiti verso fornitori** (€ 51.647.117), esposti al netto delle note credito da ricevere (€ 536.329) e includendo le fatture da ricevere (€ 12.131.847). 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.

Tali debiti, rispetto al 2010, incrementano del 6,02% (2.931.465), nonostante un totale pagamenti effettuati nel corso del 2011 per forniture di beni e servizi da fornitori di circa 58 milioni di euro. Tale incremento è stato però dovuto soprattutto alla contabilizzazione di due fatture, per un totale di € 9.322.500, della società AB Medica S.r.l. emesse in relazione all'acquisto, autofinanziato con parte degli utili 2009-2010, del sistema per radiocirurgia denominato CyberKnife, iscritto al 31.12.2011 tra le immobilizzazioni in corso (in quanto non ancora in uso) e pagabile in rate semestrali fino a tutto il 2016.



Va sicuramente segnalata, dunque, la significativa riduzione delle procedure monitorie ed esecutive del 2011, conseguenza di una costante e puntuale attività tesa alla soddisfazione dei fornitori.

Sembra poi opportuno segnalare anche la finalizzazione di accordi transattivi con fornitori, che ha permesso risparmi in tema di oneri finanziari nonché, in taluni casi, anche riguardo al riaccredito di quote capitali (si veda, a tal proposito, il paragrafo dedicato alla voce “Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche” del Valore della produzione e il paragrafo dedicato ai “Proventi straordinari”, nell’ambito della Sezione della presente Nota integrativa, dedicata al Conto Economico).

I **debiti v/Istituto Tesoriere** (€ 469) sono nella sostanza invariati rispetto a quelli del 2010 (€ 316).

I **debiti tributari** (€ 1.520.063) sono in linea con quelli 2010 (si riducono del 3,60%) e rappresentano per lo più l’ammontare al 31.12.2011 dei vari debiti verso l’Erario. Essi riguardano le ritenute alla fonte (codice 1001) operate sulle retribuzioni del personale dipendente e addizionali regionali e comunali, il tutto afferente il mese di dicembre 2010 e riguardano altresì quanto residua 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.

La voce **debiti verso Istituti di previdenza** (€ 2.072.243), che è pressoché uguale rispetto al 2010 (€ 2.076.540), rappresenta debiti per contributi obbligatori ancora da versare agli Enti previdenziali ed assistenziali alla data del 31 dicembre.

In dettaglio:

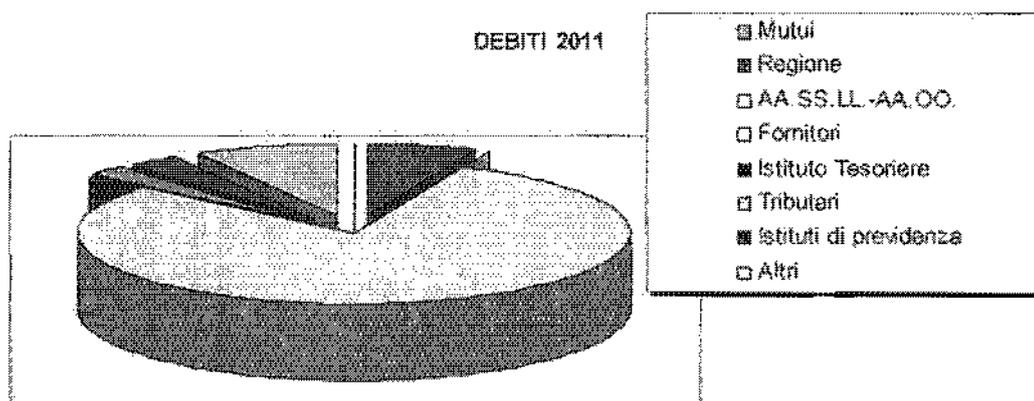
	<u>31.12.2011</u>	<u>31.12.2010</u>
I.N.P.S.	70.142	72.276
I.N.P.D.A.P.	1.972.264	1.969.809
I.N.A.I.L.	3.728	7.888 -
CONTRIBUTI DI RISCATTO	7.436	7.480
ONAOSI	18.673	19.087
IST.DI PREVIDENZA PRE 2000		-
TOTALE	2.072.243	2.076.540



La voce **Debiti verso Altri** (€ 5.389.235) registra un decremento del 14,27% rispetto al 2010 (€ 6.286.430) pari ad € 897.195, dovuto per lo più al decremento dei debiti v/dipendenti.

Nel dettaglio:

	2011	2010	A.	%
Debiti verso altri	5.389.235	6.286.430	-897.195	-14,27%
dipendenti	4.300.950	4.849.112	-548.162	-11,30%
depositi cauzionali	40.621	40.621	0	0,00%
ritenute c/ferzi (ritenute sindacali, rate prestili, ...)	133.805	137.027	-3.222	-2,35%
gemeaz	207.445	207.445	-0	0,00%
diversi	706.414	1.052.225	-345.811	-32,86%



E) RATEI E RISCONTI PASSIVI € 28.499.150

Risconti passivi € 28.499.150

Questo conto evidenzia rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2010 (€ 14.983.040) un incremento netto di € 13.516.110 (90,21%), dovuto soprattutto al risconto relativo ai crediti verso il Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca, di cui si è già detto a proposito degli "Altri crediti".



Comprende risconti passivi afferenti ricavi anticipati (e quindi rinviati secondo competenza ad esercizi successivi) relativi a somme ricevute per varie ricerche finalizzate non ancora conclusesi, oltre vari progetti finalizzati.

In dettaglio:

	Descrizione	Importo
1	MIUR per PON.2007-2013	14.400.000
2	Conv.Regionale Crom	935.700
3	Fondi Ricerca Corrente per "Alleanza contro il cancro"	567.811
4	Contributo regionale legge 590	100.000
5	Contributo 5 per mille 2006	1.181.595
6	Contributo 5 per mille 2007	951.725
7	Contributo 5 per mille 2008	796.870
8	Contributo 5 per mille 2009	637.725
9	Sperimentazioni finalizzate	3.592.456
10	Donazioni e lasciti	912.336
11	AIRC	1.502.120
12	Fin. Regionale Alfa Formazione	432.512
13	Riqualificazione Personale Sanitario	319.902
14	Varie finalizzate Ministero della Salute	284.215
15	Varie Finalizzate Regione Campania	695.935
16	Istituto Superiore di Sanità	74.321
17	Privati	188.747
18	Finanziamenti vari Enti diversi	925.180
		28.499.150

F) CONTI D'ORDINE € 3.108.571

Canoni leasing non ancora maturati € 3.108.571

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 maturati di leasing attivati dall'Istituto per l'acquisizione di attrezzature. 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

Prima di passare all'esame analitico delle singole componenti economiche di reddito, va segnalato che, a partire dall'1.1.2008, sono stati utilizzati nuovi criteri di riclassifica, così come adottati dalla Regione Campania.

Oltretutto, i due schemi di conto economico di cui al presente bilancio (entrambi allegati), quello ex D.M. del 31.12.2007 e quello ex D.M. dell'11.2.2002, vedono diversi criteri di riclassifica riguardo soprattutto ad alcune voci di spesa.

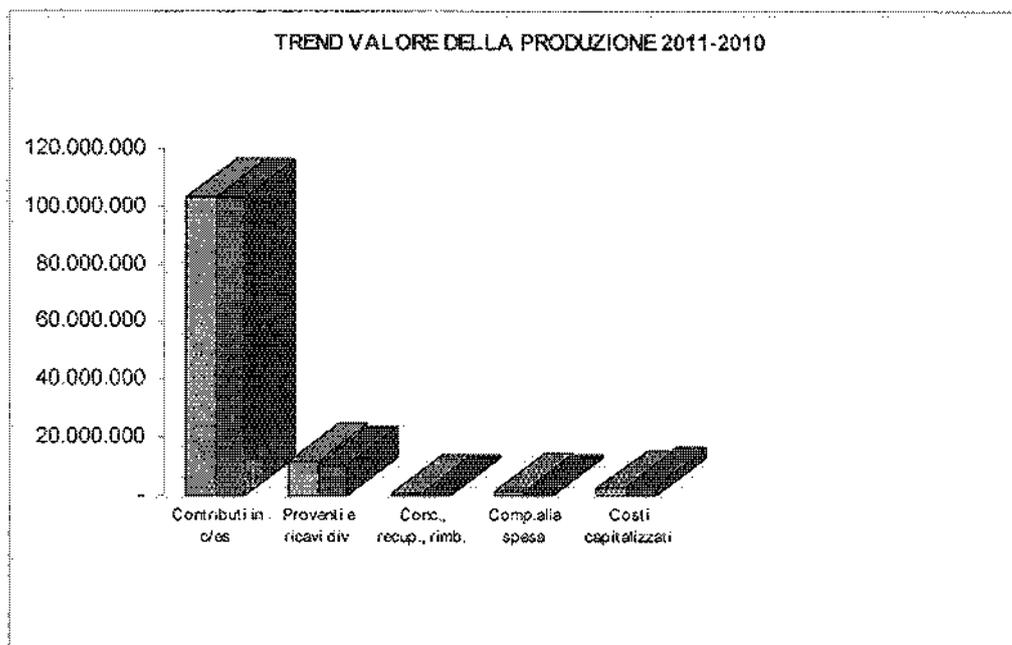
L'analisi e la comparazione del consuntivo 2011 (di cui alla seguente Nota integrativa) rispetto ai valori 2010 è effettuata con riferimento allo schema di conto economico ex D.M. del 31.12.2007.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il **valore della produzione** (€ 119.385.584), rispetto al 2010 (€ 119.150.429), rileva un incremento (€ 235.155) dello 0,2%. Esso risulta composto da:

- Contributi in conto esercizio: da regione, da enti pubblici, da enti privati;
- Proventi e ricavi diversi;
- Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche;
- Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie;
- Costi capitalizzati.

	Anno 2011	Anno 2010
Contributi in c/esercizio	102.950.018	103.308.331
Proventi e ricavi diversi	11.632.732	10.811.444
Concorsi, recuperi e rimborsi	767.267	668.297
Comp.alla spesa per prest.sanit.	1.449.862	891.825
Costi capitalizzati	2.585.705	3.470.532
TOTALE	119.385.584	119.150.429



In dettaglio:

1) Contributi in conto esercizio (€ 102.950.018)

Questa voce rispetto all'esercizio chiuso al 31.12.2010 (€ 103.308.331) è diminuita di € 358.313 (0,35%) ed è così costituita:

	31.12.2011	31.12.2010
- Da Regione e Prov.Aut. per quota f.do sanitario con destinazione indistinta	80.000.000	80.000.000
- da Regione per ult. finanziamenti	18.104.217	10.000.000
- da Enti pubblici	4.845.801	13.308.331
- da privati	-	-
TOTALE	102.950.018	103.308.331

Si sottolinea che la differenza 2010-2011 tra i contributi da Regione per ulteriori finanziamenti e quelli da Enti pubblici è dovuta esclusivamente ad un giroconto di € 8.104.217 da questi ultimi ai primi voluto dalla Regione Campania.



a) I “Contributi da Regione e Provincia autonoma per quota fondo sanitario con destinazione indistinta” di euro 80.000.000 sono determinati in base all'importo previsto dal Protocollo d'Intesa stipulato tra la Regione Campania e l'Istituto per il triennio 2010-2012, sottoscritto in data 26 marzo 2010.

Tale protocollo prevede un finanziamento 2012 secondo il seguente accordo:

1. per prestazioni di ricovero e cura e specialistiche ambulatoriali euro 80.000.000
2. per attività di ricerca assistenziale applicata euro 10.000.000
3. per attività di ricerca traslazionale euro 6.000.000

Le voci contrassegnate con i numeri 2 e 3 sono contabilizzate tra i “Contributi da Regione vincolati”.

Le rate mensili accreditate dalla Regione Campania nell'anno 2011 sono pari al 95% del finanziamento dedicato alle prestazioni di ricovero e cura. La somma restante non ancora riscossa è stata registrata nei crediti verso Regione quale saldo dell'indistinta anno 2011.

b) La voce “Contributi da Regione vincolati” di euro 18.104.217 riguarda:

- ❖ la quote di ricavo riferita al finanziamento dalla Regione per l'anno 2011 relativo all'attività di ricerca assistenziale applicata (10.000.000) e all'attività di ricerca traslazionale (6.000.000). Si segnala che le rate mensili accreditate dalla Regione Campania nell'anno 2011 sono pari al 95% solo del finanziamento dedicato alla ricerca assistenziale applicata e non anche di quello dedicato alla ricerca traslazionale. La somma restante non ancora riscossa è stata registrata nei crediti verso Regione quale saldo dell'indistinta anno 2011;
- ❖ la quote di ricavo riferita al finanziamento dalla Regione per l'anno 2011 relativo al Crom di Mercogliano (2.104.217).

c) La voce “Contributi in c/esercizio da Enti pubblici” di euro 4.845.801 comprende:

1. **Contributi in conto esercizio dalla Provincia per il Crom (€ 200.000)**
2. **Contributi in conto esercizio per la ricerca corrente del Ministero della Salute (€ 2.996.394)**



3. **Contributi in conto esercizio per la ricerca finalizzata da enti vari (€ 1.273.729)**
4. **Altri contributi da parte della Regione Campania per ricerche finalizzate (€ 375.678)**

Con riferimento al finanziamento della Ricerca Corrente da parte del Ministero della Salute relativo all'anno 2011, va segnalato che lo stesso risulta essere di euro 2.996.394.

Non c'è ricavo di competenza dell'anno riferito ad Alleanza c/cancro.

	31.12.2011	31.12.2010
- Finanziamento ricerca corrente	2.996.394	3.000.000
- Alleanza contro il cancro	-	30.054
TOTALE	2.996.394	3.030.054

Con riferimento ai "Contributi in c/esercizio per la ricerca finalizzata da altri Enti" (1.273.729), vede un decremento rispetto al 2010 (2.101.493) di euro 827.764 (39,39%). Essa comprende le quote di ricavo di competenza dell'esercizio riferite a progetti finanziati nell'ambito di ricerche finalizzate.

	31.12.2011	31.12.2010
- Ministero della salute	387.622	1.107.568
- Istituto superiore di sanità	172.510	195.723
- Diversi	693.220	762.009
- Privati	20.377	36.192
TOTALE	1.273.729	2.101.493



2) Proventi e ricavi diversi (€ 11.632.732)

Rispetto al 2010 (€ 10.811.444), si incrementano di € 821.289 (7,6%). In dettaglio:

	31.12.2011	31.12.2010
- Servizi resi ad altri Enti		
del settore pubblico allargato	224.278	430.853
- Servizi resi a privati paganti		
per prestazioni libero professionali	1.445.444	1.459.020
- Comp.alla spesa per prest.sanit.	-	-
- Cartelle cliniche e analisi molecolari	92.611	2.438
- Altri proventi	62.459	46.331
- Fitti attivi	47.000	43.094
- ad altre ASL e AO della regione (FileF)	9.203.889	8.377.399
- Sperimentazione farmaci	533.207	411.257
- Diritti deliberazione	23.844	41.052
TOTALE	11.632.732	10.811.444

La voce “**Servizi resi ad altri Enti del settore pubblico allargato**” (224.278) 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 prestazioni angiografiche ed immunometriche:

	2011	2010
Asl Na1	10.557	2.693
Asl Na2	18.134	2.143
Asl Na3	4.958	182
Asl Av	501	0
Asl Ce	3.144	0
Asl Sa	334	0
A.O.Cardarelli	101.413	188.323
A.O.Santobono	32.408	27.547
A.O.dei Colli	37.540	193.801
SUN	14.717	11.788
AOU Federico II	572	4.376
	224.278	430.853



La voce “**Servizi resi a privati paganti per prestazioni libero professionali**” (1.445.444) è determinata dal volume di attività eseguito dai dirigenti medici dell’Istituto per attività libero professionale intramoenia. Rimane pressoché invariato rispetto al 2010 (1.459.020).

La voce “**Cartelle cliniche e analisi molecolari**” (92.611) comprende i proventi ricavati appunto dal rilascio di cartelle cliniche (2.091) e quelli relativi a prestazioni diverse quali analisi molecolari (90.520). Aumenta, rispetto al 2010 (2.438), di ben 90.173 euro.

La voce “**Altri proventi**” (62.459) si incrementa, rispetto al 2010 (46.331), del 35% (16.128). Comprende per lo più i proventi derivanti da risoluzioni vantaggiose di contenziosi legali e da finanziamenti finalizzati alla sponsorizzazione di eventi.

La voce “**ad altre ASL e AO della Regione (File F)**” (9.203.889) è determinata dall’ammontare complessivo dei farmaci oncologici ad alto costo somministrati e dispensati dall’istituto, farmaci oggetto di compensazione regionale. Rispetto al 2010 (8.377.399) si è incrementata del 10%.

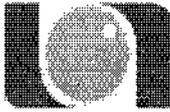
Questa è la sua composizione:

File F	9.203.889
farmaci a distribuzione diretta (rimborsati al 100% del valore)	3.431.710
farmaci oncologici ad alto costo DGR 1034 (rimborsati al 70% del valore)	5.772.179

La voce “**Fitti attivi**” (47.000) riguarda il ricavo derivante dal rimborso delle spese dei locali bar e banca.

La voce “**Sperimentazione farmaci**” (533.207) comprende le quote di ricavo di competenza dell’esercizio riferite a progetti finanziati nell’ambito di sperimentazioni. Si incrementa, rispetto al 2010 (411.257), di 121.950 (30%).

La voce “**Diritti di deliberazione**” (23.844) si riduce rispetto al 2010 (41.052) del 42%.



3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche (€ 767.267)

Rispetto al 2010 (€ 668.297), aumentano di € 98.970 (circa il 15%) soprattutto per l'incremento degli sconti e abbuoni ricevuti da fornitori nell'ambito dell'attività di riduzione dell'esposizione debitoria commerciale, come anticipato nel paragrafo "debiti verso fornitori".

In dettaglio:

	31.12.2011	31.12.2010
- Concorso da parte del personale dipendente nelle spese per vitto	134.288	138.506
- Altre azioni	-	-
- Recupero bolli	678	620
- Sconti e abbuoni da fornitori	334.375	188.534
- Rimborsi coord.D.G.	-	-
- Rimborsi personale comandato	260.935	306.516
- Rimborsi	957	3.476
- Rimborso invalidità temporanea infortunio dip.	36.034	30.645
TOTALE	767.267	668.297

Si segnala che la voce "Rimborso invalidità temporanea infortunio dipendenti" è costituita da rimborsi che l'Istituto ha ricevuto dall'Inail per infortuni.

4) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (€ 1.449.862)

Detta voce comprende i proventi ambulatoriali per prestazioni sanitarie specialistiche e di diagnostica strumentale erogate dall'Istituto. E' aumentata rispetto al 2010 (€ 891.825) di circa il 63% (558.037).



5) Costi capitalizzati (€ 2.585.704)

Tale importo corrisponde alle quote di contributi in conto capitale utilizzate per la sterilizzazione degli ammortamenti di competenza dell'esercizio. Nel 2010 era di € 3.470.532.

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 2009 compreso, beni entrati in produzione nell'anno 2010 e beni entrati in produzione nell'anno 2011:

codice CC	voce CC	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2009 e ante	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2010	beni ad utilità pluriennale entrati in produzione nell'anno 2011	Totale (dove coincide con il totale di cui sopra delle voci CC riportate)
		(I)	(II)	(III)	(I)+(II)+(III)
A05000	A.5) Costi capitalizzati	2.497.486,00	68.281,00	74.985,00	2.585.704,00
A05005	A.5.A) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti (Costi sterilizzati)	2.439.094,00	66.863,00	75.816,00	2.585.704,00
A05010	A.5.A.1) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti da Regione	629.483,00	6.077,00	65.962,00	712.114,00
A05015	A.5.A.2) Costi capitalizzati da utilizzo finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.819.344,00	36.206,00	12.074,00	1.895.573,00
A05020	A.5.A.3) Costi capitalizzati da utilizzo altre poste del patrimonio netto				0,00
A05025	A.5.B) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia				0,00
B10000	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	258.289,00	67.216,00	81.581,00	395.114,00
B11000	B.11) Ammortamenti dei fabbricati	248.389,00	2.837,00	37.171,00	298.129,00
B11005	B.11.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00
B11010	B.11.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (disponibile)	248.389,00	2.837,00	37.171,00	298.129,00
B12000	B.12) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	2.594.679,00	121.237,00	481.354,00	2.997.463,00
	Totale ammortamenti	2.336.542,00	971.129,00	627.966,00	4.204.727,00
	Totale Ammortamenti con sterilizzati	754.705,00	419.216,00	499.091,00	1.616.073,00



COSTI DELLA PRODUZIONE

I **costi della produzione** (€ 113.424.579), in totale, presentano un incremento nei confronti dell'esercizio 2010 (€ 112.894.610) dello 0,47% (€ 529.969) e sono così costituiti:

	2011	2010	Δ	Δ %
Beni sanitari	35.214.793	33.432.880	1.781.913	5,33%
Beni non sanitari	592.544	385.148	207.396	53,85%
Servizi sanitari	5.724.356	4.660.073	1.064.283	22,84%
Servizi non sanitari	11.195.923	11.065.224	130.699	1,18%
Manutenzioni e riparazioni	3.020.341	3.523.840	-503.499	-14,29%
Godimento beni di terzi	1.486.598	1.054.368	432.230	40,99%
Personale	48.333.447	48.653.834	-320.387	-0,66%
Oneri diversi di gestione	1.238.177	1.359.241	-121.064	-8,91%
Ammortamenti	4.201.728	4.258.043	-56.315	-1,32%
Svalutazione dei crediti	457.579	0	457.579	
Variazione delle rimanenze	-489.094	87.315	-576.409	-660,15%
Accantonamenti tipici dell'esercizio	2.448.188	4.414.644	-1.966.456	-44,54%
	113.424.579	112.894.610	529.969	0,47%

1) Acquisti di beni (€ 35.807.337)

a) beni sanitari € 35.214.793

Rispetto all'esercizio precedente (€ 33.432.880) presentano un incremento di € 1.781.913 (circa il 5%) dovuto per lo più all'acquisto di farmaci, ossigeno, radiodiagnostici, presidi sanitari, protesi, materiale per angiografia interventistica e aghi, siringhe e termometri.

Per le variazioni a livello delle singole voci, si rimanda all'allegato n. 1.

b) beni non sanitari € 592.544

Rispetto al 2010 (385.148), aumentano del 53,85% (€ 207.396). Per le variazioni a livello delle singole voci, si rimanda all'allegato n. 1.



2) Acquisti di servizi (€ 16.920.279)

Questo conto, rispetto all'anno precedente (€ 15.725.297), si è incrementato di € 1.194.982 (il 7,6%). Tale risultato è stato determinato da un significativo incremento dei servizi sanitari (circa il 23%) e da uno lieve di quelli non sanitari (l'1,18%), come si può evincere dalla tabella che segue:

	2011	2010	A	A %
Prestazioni sanitarie da pubblico	800.089	734.073	66.016	8,99%
Prestazioni sanitarie da privato	4.924.267	3.926.000	998.267	25,43%
Tot.prestazioni sanitarie	5.724.356	4.660.073	1.064.283	22,84%
Prestazioni non sanitarie da pubblico	0	191.108	-191.108	-100,00%
Prestazioni non sanitarie da privato	11.195.923	10.874.116	321.807	2,96%
Tot.prestazioni non sanitarie	11.195.923	11.065.224	130.699	1,18%
Totale acquisti di servizi	16.920.279	15.725.297	1.194.982	7,60%

Per quanto riguarda il maggior costo, rispetto al 2010, registrato nei servizi sanitari, va detto però che esso è in parte dato dal giroconto di costi per collaborazioni coordinate e continuative (circa 470.000 euro) che nel 2010 erano stati non correttamente registrati nelle prestazioni non sanitarie.

In ogni caso, per il dettaglio dei singoli conti e la dinamica delle variazioni rispetto al 2010, si rimanda all'allegato n.° 2.

3) Manutenzione e riparazione (€ 3.020.341)

Questo conto rispetto all'anno precedente (€ 3.523.840) si è incrementato di € 503.499 (14,29%). Per il dettaglio, si rimanda all'allegato n.3.



4) Godimento beni di terzi (€ 1.486.598)

Tale voce, rispetto all'anno precedente (€ 1.054.368), è aumentata di € 432.230 (40,99%). Essa accoglie i seguenti canoni:

	2011	2010	Δ	Δ %
Godimento beni di terzi	1.486.598	1.054.368	432.230	40,99%
Canoni di noleggio e leasing operativo	1.476.830	1.046.428	430.402	41,13%
Canoni licenze software	9.768	7.940	1.828	23,02%

Si tratta di canoni di leasing relativi ad attrezzature in uso presso alcune Strutture Complesse dell'Istituto, quali per esempio la S.C. di Medicina Nucleare che si serve della Pet Tac "Discovery 600" della GE Medical System Italia S.p.A., la S.C. di Radiologia che si serve della Pet Tac 64 slices, sempre fornita dalla GE Medical, la S.C. di Endoscopia Diagnostica ed Operativa, che si serve di attrezzature fornite dalla Olympus Italia,...

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 di leasing attivati dall'Istituto per l'acquisizione di attrezzature con le informazioni previste dalla predetta normativa:

Numero	Bene in leasing	Tipologia Contratto	Capitale preso (€)	Valore del bene in leasing (€)	Importo del debito (€)	Importo del debito netto (€)	Importo del debito lordo (€)	Importo del debito netto (€)	Importo del debito lordo (€)	Importo del debito netto (€)	Importo del debito lordo (€)	Importo del debito netto (€)
GE Medical	PET Tc Discovery 600 GE	CR 970/2009 contratto SOBELSA 105/09 CR 1134/2009 contratto	791.348	1.787.920	1.087.718	4.109.348	241.768	27/05/2009	60	26/04/2014		
GE Medical	TAC 64 slices	CR 658/2010 SOBELSA	262.593	1.042.275	1.320.975	1.301.267	non previsto	04/01/2011	60	31/12/2015		
Olympus Italia	endoscopia digestiva	CR 658/2010 SOBELSA	5.424	0	71.241	67.581	non previsto	02/07/2010	17	01/07/2011		
Dräger Medical	sistemi di anestesia	CR 1553/2010	31.729	107.211	135.676	144.941	1.331	10/01/2011	26	06/01/2015		
Dräger Medical	sistemi di anestesia	CR 265/2011	4.384	96.827	101.099	103.809	988	10/09/2011	25	25/09/2015		
Medica	strumenti per endoscopia	CR 1646/2010	88.102	71.930	143.660	175.569	non previsto	21/10/2010	24	20/10/2012		
Totale			1.183.576	2.902.126	2.649.324	6.024.177	2.649.324					



5-6-7-8) Personale (€ 48.333.447)

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 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 - 31/12/2010 (€ 48.653.834) presenta un decremento dello 0,66% (€ 320.387). Incide sul valore della produzione (€ 119.385.584) per il 40% circa. In esso non sono comprese le indennità spettanti a Direttore Generale, Amministrativo, Sanitario, Scientifico e Consiglio di Indirizzo, tutte classificate negli oneri diversi di gestione.

I costi del personale sono analizzati come segue:

	31.12.2011	31.12.2010
<u>RUOLO SANITARIO</u>	42.993.121	43.183.895
<u>RUOLO PROFESSIONALE</u>	424.515	425.779
<u>RUOLO TECNICO</u>	1.546.569	1.858.065
<u>RUOLO AMMINISTRATIVO</u>	3.369.242	3.186.095
TOTALE	48.333.447	48.653.834

I dati statistici del personale sono esposti nell'allegato n°5.



Il costo del personale del ruolo sanitario, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è composto così come indicato alla pagina seguente:

	2011	2010	Δ	Δ%
Personale del ruolo sanitario	42.993.121	43.183.895	-190.774	-0,44%
Costo del personale dirigente ruolo sanitario	24.741.237	24.994.043	-252.806	-1,01%
Costo del personale dirigente medico	20.863.747	20.840.522	23.225	-0,89%
Competenze fisse dirigenti medici	9.104.131	9.067.881	36.250	
Trattamento accessorio dirigenti medici	525.059	742.975	-217.916	
Retribuzione di posizione dirigenti medici	3.776.616	3.699.786	76.830	
Indennità di risultato dirigenti medici	567.333	570.587	-3.254	
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti medici	16.878	11.034	5.844	
Oneri sociali su retribuzione dirigenti medici	4.287.028	4.372.870	-85.842	
TFR a carico dell'Azienda dirigenti medici	0	0	0	
Contributi previdenza complementare dirigenti medici	0	0	0	
Altri oneri per il personale dirigenti medici	2.386.702	2.383.290	3.412	
Costo del personale dirigente non medico	4.077.490	4.146.521	-69.031	-1,64%
Competenze fisse dirigenti sanitari non medici	2.047.381	2.041.612	5.769	
Trattamento accessorio dirigenti sanitari non medici	52.372	39.454	12.918	
Retribuzione di posizione dirigenti sanitari non medici	610.037	598.908	11.129	
Indennità di risultato dirigenti sanitari non medici	48.633	48.633	0	
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti sanitari non medici	7.985	26.804	-18.819	
Oneri sociali su retribuzione dirigenti sanitari non medici	867.490	915.989	-48.499	
TFR a carico dell'Azienda dirigenti sanitari non medici	0	0	0	
Contributi previdenza complementare dirigenti sanitari non medici	0	0	0	
Altri oneri per il personale dirigenti sanitari non medici	443.592	472.120	-28.528	
Costo del personale comparto ruolo sanitario	18.251.884	18.189.852	62.032	0,34%
Costo del personale comparto ruolo sanitario	18.251.884	18.189.852		
Competenze fisse personale comparto ruolo sanitario	9.466.423	9.522.037	-55.614	
Straordinario e indennità personale comparto ruolo sanitario	1.145.321	991.275	154.046	
Fasce retributive personale comparto ruolo sanitario	2.838.054	2.588.041	250.013	
Retribuzione per produttività personale comparto ruolo sanitario	872.373	1.088.988	-216.615	
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo sanitario	40.300	87.051	-46.751	
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo sanitario	3.881.443	3.904.263	-22.820	
TFR a carico dell'Azienda personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	
Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo sanitario	0	0	0	
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo sanitario	5.989	10.197	-4.208	

Il costo del personale del ruolo professionale, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è composto così come di seguito indicato:

	2011	2010	Δ	Δ%
Personale del ruolo professionale	424.515	425.779	-1.264	-0,30%
Costo del personale dirigente ruolo professionale	424.515	425.779		
Costo del personale dirigente ruolo professionale	424.515	425.779		
Competenze fisse dirigenti professionali	199.680	173.244	26.436	
Trattamento accessorio dirigenti professionali	2.148	23.817	-21.669	
Retribuzione di posizione dirigenti professionali	102.107	117.727	-15.620	
Indennità di risultato dirigenti professionali	4.942	4.900	42	
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti professionali	0	5.400	-5.400	
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti professionali	97.415	85.910	11.505	
TFR a carico dell'Azienda dirigenti professionali	0	0	0	
Contributi previdenza complementare dirigenti professionali	0	0	0	
Altri oneri per il personale dirigenti professionali	18.243	14.781	3.462	
Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0		



Il costo del personale dei ruoli tecnico ed amministrativo, distinto per contratto e per tipologia di competenze, è infine così composto:

	2011	2010		%
Personale dei ruoli tecnico	1.646.590	1.438.487	-311.406	-18,73%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	164.433	146.543	-17.890	-23,31%
Costo del personale dirigente ruolo tecnico	164.433	146.543		
Competenze fisse dirigenti ruolo tecnico	111.694	79.106		
Trattamento accessorio dirigenti ruolo tecnico	0	0		
Ripartizione di posizione dirigenti ruolo tecnico	18.699	36.004		
Indennità di risultato dirigenti ruolo tecnico	2.358	8.038		
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo tecnico	0	0		
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo tecnico	40.444	13.421		
TFR a carico dell'Azienda dirigenti ruolo tecnico	0	0		
Contributi previdenza complementare dirigenti ruolo tecnico	0	0		
Altri oneri per il personale dirigenti ruolo tecnico	21.355	9.246		
Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.352.136	1.272.217	-80.081	-21,02%
Costo del personale comparto ruolo tecnico	1.352.136	1.272.217		
Competenze fisse personale comparto ruolo tecnico	749.220	891.821		
Strordinario e indennità personale comparto ruolo tecnico	87.187	120.455		
Fase retributiva personale comparto ruolo tecnico	171.178	197.188		
Ripartizione per produttività personale comparto ruolo tecnico	63.288	91.832		
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto ruolo tecnico	5.279	36.114		
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto ruolo tecnico	282.063	372.807		
TFR a carico dell'Azienda personale comparto ruolo tecnico	0	0		
Contributi previdenza complementare personale comparto ruolo tecnico	0	0		
Altri oneri per il personale personale comparto ruolo tecnico	0	0		
Personale dei ruoli amministrativo	1.363.031	1.298.945	65.147	5,75%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.043.181	768.172	-274.985	-25,69%
Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.043.181	768.172		
Competenze fisse dirigenti ruolo amministrativo	545.240	365.609		
Trattamento accessorio dirigenti ruolo amministrativo	4.000	4.600		
Ripartizione di posizione dirigenti ruolo amministrativo	238.665	218.493		
Indennità di risultato dirigenti ruolo amministrativo	24.838	11.025		
Incentivazione finanziata da terzi dirigenti ruolo amministrativo	0	0		
Oneri sociali su retribuzioni dirigenti ruolo amministrativo	218.471	164.804		
TFR a carico dell'Azienda dirigenti ruolo amministrativo	0	0		
Contributi previdenza complementare dirigenti ruolo amministrativo	0	0		
Altri oneri per il personale dirigenti ruolo amministrativo	14.824	14.781		
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.326.104	2.417.323	-91.219	-3,77%
Costo del personale comparto ruolo amministrativo	2.326.104	2.417.323		
Competenze fisse personale comparto amministrativo	1.349.231	1.325.048		
Strordinario e indennità personale comparto amministrativo	23.529	14.429		
Fase retributiva personale comparto amministrativo	348.308	324.514		
Ripartizione per produttività personale comparto amministrativo	121.145	142.857		
Incentivazione finanziata da terzi personale comparto amministrativo	1.145	104.442		
Oneri sociali su retribuzioni personale comparto amministrativo	492.582	503.594		
TFR a carico dell'Azienda personale comparto amministrativo	0	0		
Contributi previdenza complementare personale comparto amministrativo	0	0		
Altri oneri per il personale personale comparto amministrativo	1.189	2.130		



9) Oneri diversi di gestione (€1.238.177)

Questo conto si riduce dell'8,91% (€ 121.064) rispetto all'anno precedente (€ 1.238.177). Va segnalata l'ulteriore riduzione delle spese legali contabilizzate nel 2011 (€ 27.926) rispetto al 2010 (€ 50.692).

Per il dettaglio, si rimanda all'allegato n.° 4.

10-11-12-13) Ammortamenti e svalutazioni (€ 4.659.306)

Presentano, rispetto al 2010 (€ 4.258.043) un incremento di € 401.263 (9,42%).

In dettaglio :

	31.12.2011	31.12.2010
Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	334.101	314.181
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.867.626	3.943.862
Svalutazione crediti	457.579	-
TOTALE	4.659.306	5.500.585

La voce "ammortamento delle immobilizzazioni immateriali" (334.101) accoglie il costo relativo alle migliorie apportate sul fabbricato dove insiste il Crom di Mercogliano (€ 209.062) nonché gli ammortamenti relativi a costi inerenti diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno (€ 67.504), costi per progettazioni (€ 39.289), software (€ 17.153) e concessioni della pubblica amministrazione (1.093).

Immobilizzazioni immateriali				
Dritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010310	5.321	0	-3.880	1.441
conto 101010301	122.852	163.697	-63.624	222.925
				224.366
Costi per progettazioni	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010420	63.272	4.662	-39.289	28.644
				28.644
Concessioni e diritti	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010401	1.093	0	-1.093	0
				0
Software di proprietà	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010410	38.395	38.698	-17.153	57.941
				57.941
Migliorie su beni di terzi	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010601	3.867.133	0	-209.062	3.678.071
conto 101010610	0	0	0	0
				3.678.071
Immobilizzazioni immateriali in corso	Apertura	Acquisizioni	Ammortamenti	
conto 101010501	110.890	1.030.097		1.140.977
				1.140.977
Totale immobilizzazioni immateriali	4.226.946	1.236.154	-334.101	5.129.999



L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali (3.867.626) è così analizzato:

	31.12.2011	31.12.2010
<hr/>		
<u>FABBRICATI</u>		
disponibili	-	-
indisponibili	269.158	248.884
<u>IMPIANTI E MACCHINARIO</u>	697.048	1.065.229
<u>ATTREZZATURE</u>	2.138.317	2.199.919
<u>MOBILI E ARREDI</u>	276.968	134.045
<u>AUTOMEZZI</u>	8.682	5.683
<u>ALTRI BENI</u>	477.453	290.102
TOTALE	3.867.626	3.943.862

La rilevazione contabile degli ammortamenti di competenza dell'esercizio ha dunque comportato l'iscrizione di costi complessivi per euro 3.867.626. Il predetto costo è stato per euro 2.585.704 sterilizzato in conformità 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.

13) Svalutazione dei crediti (€ 457.579)

Questa voce, che nel 2010 non presenta valori, nel 2011 è pari ad € 457.579. Essa riguarda un prudenziale accantonamento relativo a crediti di dubbia esigibilità.



14) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci
(€ 489.094)

Il valore delle rimanenze al 31.12.2011, come già anticipato nella sezione Attivo Circolante dello Stato Patrimoniale, ha evidenziato una variazione pari a euro 489.094, di cui euro 419.136 per incremento delle scorte sanitarie ed euro 69.958 per incremento delle scorte sanitarie. In dettaglio:

	Iniziali	Finali	Totali
Rimanenze sanitarie	1.728.432	2.147.568	419.136
Rimanenze non sanitarie	65.202	135.160	69.958
Totale	1.793.634	2.282.728	489.094

15) Accantonamenti tipici dell'esercizio (€ 2.448.188)

Tale voce, che nel 2010 era di € 4.414.644, accoglie:

- la quota relativa ad interessi di mora per euro 200.000;
- la quota relativa al compenso di risultato a favore del Management Strategico pari ad euro 110.000;
- la quota relativa al contenzioso civile e ai relativi oneri processuali, pari ad euro 1.168.648;
- la quota relativa al contenzioso personale dipendente, pari ad euro 1.738;
- la quota relativa al fondo per mancata copertura assicurativa, pari ad euro 800.000;
- la quota relativa a rischi su partecipazioni, pari ad euro 10.000;
- la quota relativa a rischi su partite previdenziali da accertare, pari ad euro 3.399;
- la quota relativa al fondo perequativo per attività intramoenia, pari ad euro 154.403.

Per la movimentazione del fondo specifico, si rimanda allo Stato Patrimoniale della presente Nota Integrativa.



PROVENTI ED ONERI FINANZIARI € -3.895

La gestione finanziaria evidenzia rispetto al 2010 (€ -76.463) un miglioramento di € 72.568.

In dettaglio :

	31.12.2011	31.12.2010
Interessi attivi	405	872
Altri proventi	-	-
Interessi passivi	- 486	- 16.479
Altri oneri	- 3.814	- 60.856
TOTALE	- 3.895	- 76.463

Interessi attivi € 405

Registrano rispetto all'esercizio precedente (€ 872) un decremento di € 199.

In dettaglio :

	31.12.2011	31.12.2010
Interessi attivi		
Interessi attivi su c/tesoreria	192	347
Interessi attivi su c/c postali e bancari	213	525
Sub-Totale	405	872
Altri proventi		
Altri proventi	-	-
Sub-Totale	-	-
TOTALE	405	872



Interessi passivi e altri oneri € 4.300

Presentano rispetto all'esercizio 2009 (€ 77.335) un decremento del 94% (€ 73.035). La dinamica degli stessi è bene illustrata nel prospetto che segue.

In dettaglio:

	31.12.2011	31.12.2010
Interessi passivi e altri oneri		
Commissioni bancarie	-	-
Interessi su cc di tesoreria	346	16.479
Interessi mutui	-	-
Altri interessi	140	-
Altri oneri	3.814	60.856
TOTALE	4.300	77.335

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI € 2.858.236

Registrano un saldo positivo di € 2.858.236. Nel precedente esercizio il saldo era positivo per € 2.201.175.

In dettaglio :

	31.12.2011	31.12.2010
<u>PROVENTI</u>		
Plusvalenze da alienazione	-	-
Donazioni e lasciti	-	-
Donazioni e lasciti vincolati	1.022.966	4.677
Altri proventi	4.059.877	3.308.263
Arrotondamenti	-	-
Sub-Totale	5.082.843	3.312.940
<u>ONERI</u>		
Altre sopravvenienze passive	- 2.224.607	- 1.111.765
Sub-Totale	- 2.224.607	- 1.111.765
TOTALE	2.858.236	2.201.175



Con riferimento particolare alla voce "Altri proventi" (€ 4.059.877), va detto che essa riporta sopravvenute riduzioni del costo di forniture di beni e servizi di competenza di esercizi precedenti, regolarizzate con apposite note di credito; emissione di fatture attive riferite a prestazioni di anni precedenti; rimborsi e recuperi vs. dipendenti; ricavi per prestazioni intramoenia 2010.

In particolare, si segnalano quelli di importo più rilevante:

Rimborso maggiore rispetto all'accantonato di farmaci erogati nel 2010 ed ammessi alla compensazione interaziendale nel 2011 (File F 2010)	2.691.550
Rimborso Equitalia per annullamento iscrizione ruoli	500.958
Rimborsi vari per forniture di beni e servizi	376.732
Accertamenti di minore costo del lavoro esercizio 2010	384.679
Accertamento attività libero professionale intramoenia esercizio 2010	25.056
Recuperi su costo del lavoro anni precedenti	9.061

La voce "Altre sopravvenienze passive" (€ 2.224.607) riguarda per lo più:

- 1) l'erogazione di competenze stipendiali varie, riferite ad anni precedenti, erogate a dipendenti ed ex dipendenti comprensive dei relativi contributi (322.011);
- 2) la rilevazione del costo di forniture e servizi di competenza di esercizi precedenti, regolarizzati con apposite fatture ricevute nel corso dell'anno (1.713.383);
- 3) la rilevazione della riduzione del credito Vs. dipendenti per vacanza contrattuale 2010 (121.293);
- 4) la rettifica di ricavi di sperimentazioni per la restituzione del finanziamento a seguito della chiusura anticipata della stessa sperimentazione (44.000).



IMPOSTE E TASSE: EURO € 3.775.438

Rispetto all'esercizio 2010 (3.806.194), tale voce presenta una riduzione di circa l'1% (30.756). In dettaglio:

• I.R.A.P.	euro 3.645.568
• I.R.A.P su attività intramoenia	euro 118.455
• I.R.E.S. su attività istituzionale	euro 11.415
	euro 3.775.438

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 2011:

• Direttore Generale	€ 197.003;
• Direttore Amministrativo Aziendale	€ 110.031;
• Direttore Sanitario Aziendale	€ 128.926;
• Direttore Scientifico	€ 136.441;
• Collegio Sindacale	€ 55.842.

Va segnalato che l'importo corrispondente al compenso aggiuntivo per il Management Strategico per l'anno 2011 è registrato tra gli "Accantonamenti tipici dell'esercizio", alla voce "B.15.C.6".



Margini per tipologia di attività

Si riporta infine la seguente tabella, dalla quale si evidenziano i margini per tipologia di attività. Come si può notare, si tratta dei conti economici sezionali a livello delle singole attività, intendendo per tali:

- Attività di ricerca finalizzata
- Attività di assistenza
- Attività intra-moenia
- Crom

	RICERCA FINALIZZATA	CROM	ASSISTENZA	INTRAMOENIA
PATTURATO / CONTRIBUTI	€ 2.296.977,93	€ 2.104.217,23	€ 106.860.120,84	€ 1.370.248,52
ACQUISTI	-€ 257.724,21	-€ 442.983,22	-€ 34.109.150,18	€ -
PRESTAZIONI	-€ 1.726.807,93	-€ 994.605,17	-€ 1.749.298,04	-€ 1.230.256,02
GODIMENTO BENI DI TERZI	€ -	-€ 1.167,65	-€ 1.401.893,22	€ -
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ -	-€ 40.516,93	-€ 3.321.818,36	€ -
/A RIMANENZE	€ -	€ -	€ 419.136,42	€ -
PERSONALE	€ -	€ -	-€ 49.333.446,92	€ -
CASH FLOW	€ 312.445,79	€ 624.944,26	€ 16.383.650,54	€ 139.992,50
CASH FLOW %	14%	30%	77%	10%
AMMORTAMENTI	-€ 313.445,79	-€ 624.944,26	-€ 2.796.205,76	€ -
CONTRIBUZIONE	€ -	€ -	€ 16.587.444,78	€ 139.992,50
CONTRIBUZIONE %	0%	0%	15%	10%

Il presente Bilancio corrisponde con le scritture contabili.

L'esercizio si conclude con un utile di euro 5.039.908.

IL DIRETTORE STRUTTURA COMPLESSA
GESTIONE RISORSE ECONOMICO FINANZIARIE

(Dr. Sergio Russo)



ALLEGATI

ELENCO DEGLI ALLEGATI AL BILANCIO AL 31.12.2011

1) DETTAGLIO COSTI DI BENI

2) DETTAGLIO COSTI PER SERVIZI

3) DETTAGLIO COSTI PER MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

4) DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE

5) DATI STATISTICI DEL PERSONALE

ACQUISTI DI BENI

Allegato n.°1

Dati in Euro

	2011	2010	Δ	Δ %
Acquisti	35.807.337	33.048.028	1.869.309	5,66%
Acquisti di beni sanitari	35.214.793	33.432.880	1.781.913	5,33%
Farmaci	21.332.110	20.482.109	870.001	4,25%
Galenici	7.267	17.893	-10.626	-59,39%
Ossigeno	263.469	182.064	81.405	44,71%
Dietoterapici	40.881	31.531	9.330	29,59%
Disinfettanti uomo	18.089	35.258	-17.169	-48,69%
Mezzi di contrasto	191.457	207.167	-15.710	-7,58%
Materiali di laboratorio per Crom	415.541	320.935	94.605	29,48%
Materiali di laboratorio per assist.	2.816.941	3.345.973	-529.032	-15,81%
Materiali di laboratorio per ric. cor.	432.378	444.247	-11.869	-2,67%
Materiali di laboratorio per ric. fin.	257.724	323.111	-65.387	-20,24%
Pellicole radiograf., liquidi di sviluppo e fissaggio, dischi	71.637	135.113	-63.476	-46,98%
Pellicole fotografiche, sviluppo e stampa	0	691	-691	-100,00%
Radiodiagnostici	1.322.296	1.203.425	118.871	9,88%
Materiale diagn., lastre rx, mezzi cont., rx, carta, ecc. per ass.	556	672	-116	-17,25%
Materiale per angiografie interventistica	379.860	199.860	179.000	89,56%
Aghi, siringhe, termometri	377.801	203.015	174.786	86,09%
Guanti chirurgici e monouso	112.910	115.016	-2.106	-1,83%
Materiale per sutura	1.016.079	1.240.258	-224.177	-18,08%
Cateferi, sonde, cannule e tubi	577.537	589.537	-12.000	-2,04%
Presidi sanitari vari	4.300.515	3.400.239	900.275	26,48%
Tessuto e vestiario monouso	147.347	109.348	37.998	34,75%
Cerotti, garze e bende	157.736	144.502	13.233	9,16%
Trasfusionali	185.758	178.887	6.871	3,84%
Protesi	789.924	503.701	286.223	56,82%
Beni e prodotti saniti da ASL, AO, IRCOS e Policlinici della Regione	0	38.327	-38.327	-100,00%
Acquisti di beni non sanitari	€ 692.544	€ 385.148	€ 207.396	53,86%
Prodotti chimici e minute attrezz. per pulizia	46.160	12.879	33.281	258,42%
Carta igienica, asciugamani di carta, pannol., lenz. carta	102.517	89.502	13.016	14,54%
Materiali di pulizia per Crom	5.923	3.634	2.289	63,00%
Divisa al personale	1.250	0	1.250	
Combustibile uso riscaldamento e cucina per assistenza	0	1.128	-1.128	-100,00%
Combustibile carburanti e lubrificanti ad uso Crom	10.163	7.015	3.148	44,88%
Combustibile carburanti e lubrificanti ad uso trasporto	3.758	3.897	-139	-3,57%
Cancelleria e materiale informatico	180.476	109.645	70.830	64,60%
Cancelleria e stampati Crom	2.551	1.848	1.114	60,34%
Stampati e stampa di pubblicaz.	78.268	53.902	24.366	45,20%
Supporti meccanografici per Ricerca corrente	532	1.205	-674	-55,89%
Materiali per riparazione in struttura	23.092	31.064	-7.971	-25,66%
Materiali per manut. di attrezz. sanit. in struttura	657	1.245	-589	-47,28%
Materiali per la manutenzione del Crom	2.479	4.122	-1.643	-39,85%
Materiali per la manut. di attrezz. tecn. econ. in struttura	109	136	-28	-20,31%
Libri, riviste e pubbl. tecn. scient.	61.971	32.978	28.992	87,91%
Pubbl. su quotidiani	48.729	8.979	39.749	442,67%
Libri, riviste e pubblicazioni Crom	5.916	1.919	3.997	208,31%
Libri, riviste, testi giur. e amm. livi	17.586	20.052	-2.466	-12,30%

ACQUISTI DI SERVIZI				
	2011		2010	
PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO				
- Convenzioni per assistenza ospedaliera				
- Altra assistenza	313.442		701.692	
- Convenzione per assistenza specialist. Ambulatoriale				
- Convenzione per assistenza Integr. e protesica	66.431		32.380	
- da altri soggetti pubblici extra Regione	420.216	800.089	0	734.073
PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO				
- Consulenze sanitarie	0		0	
- Compartecipaz. sanitaria al personale del ruolo sanitario - attività libero professionale	1.111.801		1.145.621	
-Prestazioni aggiuntive anestesisti (autoconvenz.)	316.104		299.274	
- assistenza integrativa e protesica	0		0	
- Collab. Coord. Sanitarie	3.042.058		2.263.177	
- lavoro Intern. Sanitario	5.769		54.535	
- Altre prestaz. lavoro Sanitarie	349.091		100.699	
- altre attività sanitarie	30.814		9.638	
-Servizio ambulanza	68.637	4.924.267	53.057	3.926.000
TOTALE PRESTAZIONI SANITARIE		5.724.368		4.660.073
PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO				
- Rimborso oneri pers.non sanitario	0		0	
- Consulenze non sanitarie da Asi-Ao e altri Enti	0		87.504	
- Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando	0		5.990	
- Altri Servizi	0	0	117.614	181.108
PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO				
- Consulenze amministrative	18.720		18.720	
- Consulenze tecniche	14.473		0	
- Acqua	126.852		134.772	
- Acqua Crom	1.631		1.151	
- Derattizzazione	804		6.993	
- Derattizzazione Crom	4.069		0	
- Energia elettrica	1.184.424		1.094.801	
- Energia elettrica Crom	216.259		100.797	
- Gas	583.367		550.325	
- Gas Crom	13.752		19.820	
- Indennità e rimborsi spese membri comm.varie	25.999		71.904	
- Lettura apparati dosimetrici	7.431		6.811	
- Prelievo e smaltimento rifiuti	207.528		189.108	
- Prevenz.incendi e ricarica estintori	775		483	
- Servizio trasloco e facchinaggio	270.999		19.742	
- Servizio Reception	86.835			
- Spese di pubblicità	17.850		5.116	
- Spese di rappresentanza	69.918		45.860	
- Spese per liti e arbitrati	0		0	
- Spese postali	23.301		24.588	
- Spese telefoniche	265.915		322.904	
- Spese telefoniche Crom	8.730		10.276	
-Altre somme non attribuibili	56.456		12.537	
- Associazioni	41.266		55.443	
- Personale religioso	97.874		99.105	
- Assistenza informatica	477.739		284.658	
- Lavoro interinale non sanitario da privato	5.507		17.204	
- Prestazioni professionali	39.000		72.000	
- Pedaggi autostradali	6.058		4.740	
- Agg.professionali obblig. da sperimentazioni	0		0	
- Contratti di collaborazione	606.724		1.143.729	
- Servizi di custodia e gestione cartelle cliniche	0		120.042	
- Formazione e riqualificazione del personale	160.498		44.850	
- Aggiornamento professionale	22.917		7.730	
- Viaggi e sistemazione alberghiera	130.672		111.994	
- Altri servizi non sanitari da privato	3.502		16.493	
- Appalto servizio mensa e cucina	890.726		884.405	
- Ticket per personale dipendente	601.690		615.317	
- Appalto del servizio di pulizia	2.848.328		2.625.742	
- Appalto del servizio per la conduzione centrale	0		0	
- Appalto del servizio di guardiania	1.235.243		1.179.892	
- Appalto del servizio di guardiania Crom	20.661			
- Assicurazioni	172.180		342.152	
- Servizio lavanolo	629.238		631.944	
TOTALE PRESTAZIONI NON SANITARIE		11.195.923		10.874.116
		11.196.923		11.066.224

MANUTENZIONE E RIPARAZIONE

	2011		2010	
- Manutenzione ord.agli elevatori	75.348		69.115	
- Manutenzione ord.alla centrale telefonica	0	75.348	17.623	
- Manutenzione ord.alla banca biologica	0		0	
- Manutenzione ord.agli immobili	625.064	700.412	747.289	834.028
- Conduzione centrale termica	870.378		808.385	
- Manutenzione ord.alle attr.tec.-scient.in strutture	1.444.960		1.874.063	
- Manutenzione ord.beni mobili	1.063		5.065	
- Manutenzione automezzi	<u>3.528</u>	<u>3.020.341</u>	<u>2.300</u>	<u>3.523.840</u>

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

	2011		2010	
- Compenso Diretori	572.432		631.370	
- Compenso Comitato scientifico e Direttore operativo Cron	36.430		115.195	
- Compenso Collegio Sindacale	55.842		68.961	
- Organismo di valutazione interna	42.952		83.201	
- Indennità commissioni varie	12.753		17.177	
- Comitato etico	31.623		27.250	
- Compenso Consiglio di Indirizzo	139.943	891.891	147.236	961.196
- Multe	5.314		10.250	
- Spese legali	27.926	31.241	50.692	60.943
- TARSU	275.793		252.090	
- Bolli e imposte varie	39.145		53.828	
- Abbonamento TV	395	315.246	392	387.100
		1.238.177		1.359.241
		1.410.358		

DATI STATISTICI DEL PERSONALE

DESCRIZIONE	ORGANICI		Δ
	2011	2010	
DIRIGENZA			
- Dirigenti ruolo sanitario	249	249	0
- ruolo sanitario medico	201	204	-3
- ruolo sanitario non medico	48	45	3
- Dirigenti ruolo prof.le	4	4	0
- Dirigenti ruolo tecnico	2	3	-1
- Dirigenti ruolo amm.vo	15	9	6
TOTALE DIRIGENZA	270	265	5
COMPARTO			
- Personale ruolo sanitario	414	419	-5
- Personale ruolo prof.le	0	0	0
- Personale ruolo tecnico	20	23	-3
- Personale ruolo amm.vo	63	59	4
TOTALE COMPARTO	497	501	-4
TOTALE	767	766	1