



Regione del Veneto
Istituto Oncologico Veneto



REGIONE DEL VENETO

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Anno 2020

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, allegata al bilancio di esercizio 2020, è predisposta ai sensi del D. Lgs. 118/2011, tenendo conto di quanto previsto dal Codice Civile e dai Principi Contabili Nazionali (OIC); la Relazione è stata redatta secondo lo schema fornito da Azienda Zero e contiene le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione esaustiva della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

2. GENERALITÀ SUL TERRITORIO SERVITO, SULLA POPOLAZIONE ASSISTITA E SULL'ORGANIZZAZIONE DELL'AZIENDA

L'Istituto Oncologico Veneto (di seguito denominato IOV, codice ministeriale ASL 952) è un istituto a indirizzo oncologico che opera in tale campo quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico.

Lo IOV, sulla base della legge regionale istitutiva, n. 26 del 22 dicembre 2005, è un Ente a rilevanza nazionale dotato di autonomia e personalità giuridica di diritto pubblico che, secondo standard di eccellenza, persegue finalità di ricerca prevalentemente clinica e traslazionale nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari, unitamente a prestazioni di ricovero e cura di alta specialità.

La Regione ha promosso il riconoscimento dell'Istituto quale Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 26 ottobre 2003, n. 288, e il Ministero della Salute, da ultimo con decreto del 2 aprile 2020, ha confermato il riconoscimento del carattere scientifico dell'Istituto nella disciplina «oncologia» per la sede di Padova ed ha esteso il riconoscimento, nella medesima disciplina, alle sedi di Schiavonia (Monselice - PD) e Castelfranco Veneto (TV).

Lo IOV è parte integrante del Servizio Sanitario della Regione Veneto, nel cui ambito svolge funzioni di alta qualificazione relativamente alle attività di assistenza, di ricerca e formazione.

Sul piano organizzativo la struttura è regolamentata sulla base della normativa regionale e nazionale quale ente non trasformato, e pertanto la sua organizzazione e il suo funzionamento sono disciplinati dal Regolamento, redatto secondo le disposizioni dell'Atto d'Intesa Stato-Regioni stipulato il 1 luglio 2004 nonché dalle disposizioni contenute nel decreto legislativo n. 288/2003 e dalle disposizioni statali e regionali in materia di Aziende Sanitarie in quanto applicabili.

L'Istituto svolge la propria attività sulla base di programmi annuali e pluriennali che pianificano l'attività di assistenza e ricerca secondo un principio di stretto collegamento. In particolare, l'Istituto programma attività di ricerca coerentemente con il programma di ricerca sanitaria di cui all'art. 12-bis del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e successive modificazioni e integrazioni, e con gli atti di programmazione regionale in materia, privilegiando i progetti eseguibili in rete e quelli sui quali possono aggregarsi più enti, anche al fine di evitare duplicazioni di attività e dispersione dei finanziamenti.

I volumi e le tipologie dell'attività assistenziale sono definiti mediante appositi accordi con la Regione da



Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto



REGIONE DEL VENETO

stipularsi secondo le norme statali e regionali vigenti, tenendo conto delle peculiarità delle attività svolte dall'Istituto. Detti accordi costituiscono riferimento per l'attività di indirizzo e programmazione del Consiglio di indirizzo e verifica. L'Istituto svolge le attività strumentali di cui all'art. 9 del decreto legislativo 288/2003 sulla base di programmi annuali e pluriennali predisposti dal Direttore Generale e approvati dal Consiglio di Indirizzo e Verifica e ne destina i relativi proventi in via prioritaria al finanziamento delle attività di ricerca e alla qualificazione del personale. L'attività di ricerca è definita, indirizzata e coordinata dal Direttore Scientifico, in coerenza con gli indirizzi strategici indicati dal Consiglio di Indirizzo e Verifica e con gli obiettivi programmatici dell'Istituto. La valutazione dell'attività di ricerca in Istituto è coerente con i criteri stabiliti dalla Direzione della Ricerca Scientifica del Ministero della Salute. L'attività di ricerca clinico-scientifica costituisce componente essenziale dell'attività di tutte le strutture, così come di tutti i professionisti dell'Istituto. Di conseguenza, la valutazione della migliore organizzazione strutturale dell'Istituto, così come la valutazione in sede di acquisizione di nuove professionalità e di valutazione periodica dell'attività dei singoli dirigenti, deve tener conto del contributo attuale e potenziale all'attività scientifica.

Nel quadro della programmazione socio sanitaria regionale e della Rete Oncologica Veneta (ROV), all'Istituto Oncologico Veneto IRCCS è assegnato il ruolo di centro Hub per il coordinamento, in stretta sintonia con le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona, delle attività di alta specializzazione ed eccellenza e delle altre attività condotte per conto delle Aziende ULSS del territorio, in conformità a quanto disposto dalla DGR n. 2067/2013.

In particolare, presso lo IOV ha sede il Coordinamento Regionale della Rete Oncologica del Veneto (CROV) che:

- coordina i programmi e valuta le attività dei Poli Oncologici;
- coordina le attività di Ricerca in oncologia;
- valida i Percorsi Diagnostico Terapeutici Assistenziali (PDTA) e le linee guida proposte dai Poli Oncologici;
- definisce i percorsi di formazione professionale, aggiornamento, informazione, comunicazione e monitoraggio delle attività delle Commissioni di Rete.

Le attività dell'Istituto Oncologico Veneto (di seguito denominato IOV) sono consequenziali agli atti programmatori della Regione del Veneto e tengono conto delle caratteristiche proprie dello stesso quale IRCCS, centro hub di riferimento e sede del coordinamento della Rete Oncologica Veneta.

Lo IOV è stato chiamato a dare attuazione alla programmazione definita dalla Regione del Veneto (si veda a tal proposito le DD.G.R. n. 1635/2016, n. 553/2017, n. 1342/2017, n. 614/2019 e n.1107/2020), che, partendo anche dal presupposto della ormai impossibilità di espandere ulteriormente l'offerta sanitaria presso la sede di Padova dell'Ospedale Busonera, ha previsto l'attivazione di una sede distaccata presso l'Ospedale di Castelfranco Veneto dell'Azienda ULSS 2 "Marca Trevigiana". Tale programmazione ha previsto l'estensione dell'offerta dello IOV sul territorio regionale, sia con riferimento ai volumi di attività che alle tipologie di specialità trattate, quest'ultime con particolare riferimento all'ambito della chirurgia oncologica. Un'importante area di sviluppo risulta essere quella della Radioterapia, con l'attivazione di una nuova struttura presso la sede di Castelfranco Veneto, nella quale è prevista l'installazione di acceleratori di ultima generazione, e l'ulteriore potenziamento della sede di Schiavonia. In quest'ambito, lo IOV è anche chiamato ad ulteriore sviluppo dei percorsi di diagnosi e cura (PDTA) delle singole patologie oncologiche, in un contesto di approccio multidisciplinare e di presa in carico del paziente, nonché ad assumere una configurazione di offerta sempre più capillare sul territorio regionale.



Con la DGR n. 910/2015 e la DGR 145/2017 la Regione Veneto ha disposto l'attivazione di un ulteriore Servizio di Radioterapia dello IOV con ubicazione presso l'Ospedale di Schiavonia (afferente all'Azienda ULSS 6 "Euganea"). L'attività presso questa sede è stata avviata nel mese di giugno 2018.

Oltre al ruolo di coordinamento, lo IOV, in ottemperanza alla propria mission di IRCCS, persegue reali criteri di appropriatezza, applicando le linee guida maggiormente accreditate. In tal senso, lo IOV coordina il network regionale accreditato di Biobanche e laboratori di diagnostica molecolare oncologica.

Mission, obiettivi e finalità

Mission

La missione dell'Istituto Oncologico Veneto consiste nella prevenzione, diagnosi e cura dei tumori, perseguendo in questi campi l'eccellenza attraverso lo sviluppo della ricerca oncologica di base, traslazionale e clinica e il miglioramento dell'organizzazione dell'attività di cura e assistenza. Elementi fondamentali sono il rapido trasferimento delle acquisizioni della ricerca ai pazienti, l'approccio multidisciplinare alla patologia e il coordinamento della rete di collaborazione/condivisione tra le Oncologie del Veneto.

Obiettivi

Il percorso di miglioramento intrapreso volto alla tutela della salute, alla valorizzazione delle persone ed al rispetto della sostenibilità del sistema è sempre costante. A tal fine viene favorita la condivisione di priorità ed obiettivi, facilitate e garantite le attività di monitoraggio e valutazione. In questo il processo deve essere il più partecipato possibile, vicino a chi assume responsabilità dirigenziali, anche a livello di unità operativa semplice, perché ai contenuti di responsabilità si affianchino opportuni strumenti di gestione.

Gli obiettivi aziendali sono stati individuati in un contesto fortemente contrassegnato dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Covid-19. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale, con conseguente ricaduta sulla programmazione dell'Istituto per l'anno 2020.

Le principali priorità aziendali individuate nel Documento delle Direttive per l'anno 2020 sono riconducibili alle aree riportate nella sottostante tabella:

Area obiettivi programmazione 2020

Rispetto dei target relativi all'attività di ricovero e specialistica

Rispetto dei target relativi ad altre tipologie di attività

Equilibrio economico-finanziario e rispetto dei tetti di spesa

Gestione emergenza COVID

Rispetto dei target relativi all'attività di ricerca e pubblicazione scientifica

Implementazione degli indirizzi di programmazione regionale

Sanità Digitale e Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi regionali

Monitoraggio liste d'attesa e del rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi di attesa

Coordinamento della Rete Oncologica Veneta

Rispetto del: Programma Triennale per la Prevenzione della corruzione e della Trasparenza; Piano Triennale di audit



Finalità

L'istituto, in conformità ai principi stabiliti dal decreto legislativo 288/03, nonché alle norme e disposizioni regionali di programmazione sanitaria, persegue le seguenti finalità:

- 1) svolgere, nella disciplina dell'oncologia, nel rispetto delle disposizioni di legge e in conformità alla programmazione nazionale e regionale, attività di assistenza sanitaria di tipo clinico-traslazionale e di ricerca scientifica biomedica e sanitaria, integrandole strategicamente in funzione della natura di Istituto a carattere scientifico della struttura;
- 2) elaborare e attuare, direttamente o in rapporto con altri enti, programmi di formazione professionale ed educazione sanitaria con riferimento agli ambiti istituzionali di attività;
- 3) promuovere l'inserimento dell'Istituto nelle attività internazionali;
- 4) promuovere la ricerca in campo biomedico e biotecnologico e sui servizi sanitari in oncologia, al fine di trasferirne i risultati nei processi assistenziali del Sistema Sanitario Regionale;
- 5) sperimentare e verificare forme innovative di gestione e organizzazione in campo sanitario, nel proprio ambito disciplinare;
- 6) supportare, tramite idonee modalità, le Istituzioni di istruzione e formazione pre e post laurea;
- 7) costituire un centro di riferimento per sperimentazioni cliniche e studi di natura multicentrica a livello nazionale e internazionale;
- 8) sperimentare e verificare forme innovative di gestione e organizzazione in campo oncologico, tenendo conto delle variazioni demografiche e valorizzando l'approccio multiprofessionale e multidisciplinare;
- 9) promuovere la personalizzazione delle cure del malato oncologico considerando caratteristiche e variabili genetiche e/o di coesistenti pluripatologie, anche al fine di adeguare e promuovere la personalizzazione dei servizi di diagnosi e cura offerti;
- 10) promuovere collaborazioni con le associazioni di volontariato e di rappresentanza e tutela degli utenti operanti nei campi di interesse oncologico, al fine di realizzare strumenti efficaci di comunicazione, per sviluppare sinergie finalizzate al miglioramento della qualità dell'accoglienza e delle cure e della conoscenza reciproca e al soddisfacimento dei bisogni – anche non assistenziali – a vantaggio della qualità percepita.

Organi dell'Istituto

Sono organi dell'Istituto:

- il Direttore Generale;
- il Direttore Scientifico;
- il Consiglio di Indirizzo e Verifica;
- il Collegio Sindacale;
- il Collegio di Direzione.

Dotazione di personale dipendente e non dipendente

La dotazione di personale dell'Istituto Oncologico Veneto, è pari a 1184 unità nell'anno 2020. Oltre al consueto trend in incremento coerente con l'aumento dei volumi di attività dell'Istituto e con la programmazione regionale che prevede la progressiva crescita delle strutture di offerta nella sede di Castelfranco, nel corso del 2020 è stata data attuazione dal 1° gennaio 2020, alla terza fase della cessione ramo d'azienda che ha comportato il trasferimento all'Istituto di n.5 unità del profilo professionale infermieristico destinate ad operare all'interno del nuovo ambulatorio di preospedalizzazione attivato presso la sede di Castelfranco Veneto dell'Istituto. Nel 2020 inoltre si è data applicazione a quanto disposto dall'art. 1, comma 423 della legge di bilancio n.205/2017 c.d Piramide della Ricerca, attraverso il passaggio di personale dall'area dei non dipendenti all'area del personale della ricerca, il cui rapporto di lavoro a tempo determinato è disciplinato dal nuovo CCNL della Ricerca Sanitaria entrato in vigore in data 11 luglio 2019 con l'istituzione di due nuovi profili professionali: il Ricercatore sanitario, collocato nella categoria D super e il Collaboratore professionale di ricerca sanitaria, collocato nella categoria D. Alla data del 31/12/2020 le unità di personale inquadrato nel CCN della Ricerca sono pari a 71 unità di cui 55 Collaboratori di ricerca e 16 Ricercatori.

Per quanto riguarda il personale non dipendente, al 31/12/2020 è così strutturato: Liberi Professionisti n.36 (n.31 nel 2019), Borsisti 106 (n.69 nel 2019), medici Sumaisti n.2 (n. 2 anche nel 2019) e Co.Co.Co n.28 (n.66 nel 2019). Sulla riduzione del numero di COCOCO ha inciso principalmente il divieto di stipula di nuovo contratti COCOCO disposto dall'art.7, comma 5-bis, del dlgs.165/01 e il passaggio di alcune unità al personale della Ricerca. Da segnalare infine che nel 2020, a causa dell'emergenza causata dal COVID, con la legge n.27 del 24/04/20 di conversione del Decreto Legge n.18/20, recante misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale connesse all'emergenza epidemiologica da COVID – 19 è stato possibile derogare al divieto di cui sopra e si è potuto procedere all'assunzione di n. 13 unità di personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa.

Tabella – Dotazione di personale: 2016 -2020

Tipologia di contratto	N. unità al 31/12/2016	N. unità al 31/12/2017	N. unità al 31/12/2018	N. unità al 31/12/2019	N. unità al 31/12/2020
Dipendente	498	537	704	870	995
In convenzione Università	21	19	20	19	20
Non dipendente	214	234	243	168	172
Totale	734	790	967	1057	1184

3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE

L'Azienda opera mediante più presidi dislocati sul territorio.

Oltre alla sede storica di Padova, dislocata presso l'Ospedale Busonera, a cui afferisce anche la palazzina di Radioterapia dislocata presso la vicina area ospedaliera di via Giustiniani, dal 2017 è stato avviato lo sviluppo delle attività nella Sede dell'Ospedale San Giacomo di Castelfranco Veneto, come previsto dalle schede di dotazione ospedaliera approvate da ultime con DGR 614/2019.

Con DGR 145/2017 la Regione Veneto ha, inoltre, disposto l'attivazione di un ulteriore Servizio di Radioterapia dello IOV con ubicazione presso l'Ospedale di Schiavonia (ex Azienda ULSS 17 e ora afferente all'Azienda ULSS 6 "Euganea"). L'attività presso questa sede è stata avviata nel mese di giugno 2018.

Autorizzazione all'esercizio e Accredimento istituzionale

L'autorizzazione all'esercizio, ai sensi della Legge Regionale 22/2002, è stata confermata con Decreto del Direttore UO Accredimento Strutture Sanitarie della Regione Veneto n. 29 dell'11 novembre 2016. Nel 2017 e 2018 sono stati istituiti i procedimenti per l'**Autorizzazione all'esercizio** delle nuove strutture attivate. Al Decreto di conferma dell'Autorizzazione all'esercizio sopra citato sono seguite nel 2018 le seguenti integrazioni:

- Determinazione dirigenziale del Direttore UOC Autorizzazione all'esercizio e organismo tecnicamente accreditante di Azienda Zero, n. 189 di data 11/05/2018 che riguarda l'Autorizzazione all'esercizio del nuovo reparto di degenza di oncologia e radioterapia nella sede Busonera precedentemente situate nell'edificio Radioterapia e degli ambulatori di Oncogenetica dei tumori endocrini, Oncogenetica dei tumori ereditari della mammella-ovaio e Oncologia senologica preventiva della sede di Castelfranco Veneto
- Determinazione dirigenziale del Direttore UOC Autorizzazione all'esercizio e organismo tecnicamente accreditante di Azienda Zero, n. 401 di data 27/09/2018 che riguarda l'Autorizzazione all'esercizio della nuova Radioterapia IOV c/o Presidio ospedaliero "Ospedali riuniti Padova Sud" via Albere 30, Monselice – PD)
- Determinazione dirigenziale del Direttore UOC Autorizzazione all'esercizio e organismo tecnicamente accreditante di Azienda Zero, n. 91 di data 22/02/2019 che autorizza all'esercizio la UOC Chirurgia dell'esofago e vie digestive (a seguito di trasferimento dalla sede di Padova) e la UOSD Endocrinochirurgia (di nuova istituzione).

Nel mese di dicembre 2018 si è svolta, inoltre, la verifica per l'accertamento del possesso dei requisiti di **Accreditamento istituzionale**: l'istruttoria tecnica si è conclusa con esito positivo, senza prescrizioni, con un punteggio finale di 95,03. Con DGR n.12 del 07/01/2020 ha rilasciato l'accreditamento istituzionale all'Istituto Oncologico Veneto il provvedimento regionale per le funzioni corrispondenti alle unità di offerta autorizzate con i Decreti autorizzativi adottati da Azienda Zero.

In merito alle funzioni e correlate articolazioni organizzative trasferite dall'ULSS 2 allo IOV a dicembre 2018 e a luglio 2019, già autorizzate all'esercizio e accreditate ai sensi della Legge regionale 22/2002, si precisa che l'autorizzazione all'esercizio per il trasferimento della titolarità dall'Azienda ULSS n. 2 Marca Trevigiana delle attività sanitarie relative alle UUOCC di Gastroenterologia, Urologia oncologica, Anestesia e rianimazione 2, Anatomia ed istologia patologica, Medicina nucleare, Oncoematologia, Oncologia 3 e Chirurgia senologica 2 erogate dallo IOV presso l'Ospedale San Giacomo Apostolo di Castelfranco Veneto, con sede operativa in via dei Carpani, 16/Z a Castelfranco Veneto (TV), è stata ottenuta con Decreto Dirigenziale di Azienda Zero n. 13 del 13/2/2021.

Certificazione di qualità secondo procedure riconosciute in campo internazionale

Lo IOV ha adottato e mantiene un Sistema di gestione per la qualità (SGQ) certificato **ISO 9001:2015** (per le sedi di Padova e Schiavonia) per l'erogazione di prestazioni di diagnosi e cura in regime ambulatoriale e in regime di ricovero ordinario, day hospital e day surgery, in area medica, chirurgica e di terapia intensiva e nelle aree dei servizi in ambito oncologico. Il SGQ è inoltre certificato ISO 9001:2015 per la progettazione ed erogazione di eventi formativi in ambito sanitario e per la progettazione e gestione della ricerca clinica spontanea.

Nel mese di gennaio 2020 il SGQ è stato sottoposto, con esito positivo, a verifica di rinnovo e il relativo certificato è stato emesso in data 28/01/2020 con scadenza il 29/01/2023.

In data 21/12/2020 si è svolta, inoltre, la verifica per l'estensione delle Certificazione ISO 9001:2015 al processo di "Attività di coordinamento del gruppo multidisciplinare (GOM Prostate Unit), per la presa in carico del paziente con tumore della prostata". È stato quindi aggiornato il Certificato con nuova emissione in data 2/3/2021 e scadenza il 29/1/2023.

Dal 2015 l'Istituto Oncologico Veneto è accreditato dalla **Organisation of European Cancer Institutes (OECI)** – la rete che raggruppa una settantina fra i più importanti centri di ricerca e cura dei tumori del continente – con la qualifica di "Comprehensive Cancer Center". Si tratta del massimo riconoscimento attribuito da OECI: lo IOV IRCCS lo ha meritato dimostrando di soddisfare i requisiti specifici, condivisi a livello europeo, nell'ambito della cura e dell'assistenza, della ricerca scientifica e dell'innovazione, della prevenzione e della formazione accademica.

Nell'autunno 2019 è stata predisposta la domanda di rinnovo dell'accreditamento, il cui processo è culminato nel novembre 2020 con l'effettuazione della peer review da parte degli auditor OECI. La verifica ha avuto esito positivo e il 26 marzo 2021 è stato emesso il nuovo certificato quinquennale, esteso anche alle sedi IOV di Castelfranco Veneto e Schiavonia.

Riconoscimento della qualifica di IRCCS

Ai sensi del D.Lgs 288/2003, con cadenza biennale, lo IOV chiede la conferma del **riconoscimento della qualifica di Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico**. Il riconoscimento, nella disciplina "oncologia", è stato confermato con Decreto del Ministro della Salute di data 2 aprile 2020 (GU n. 107 del 24-4-2020) per la sede di Padova ed esteso, nella medesima disciplina, alle sedi di Schiavonia e Castelfranco Veneto.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 194 unità al 31/12/2020.

Tabella PL anno 2020

Sede	Disciplina	Numero posti letto in regime ordinario	Numero posti letto in regime day hospital	Numero posti letto in regime day surgery	Totale
Castelfranco Veneto	09 - Chirurgia generale	20	0	3	23
	43 - Urologia	16	0	1	17
	49 - Terapia intensiva	10	0	0	10
	58 - Gastroenterologia	8	0	0	8
	64 - Oncologia	10	0	0	10
	66 - Oncoematologia	6	0	0	6
Padova	09 - Chirurgia generale	24	0	6	30
	49 - Terapia intensiva	2	0	0	2
	64 - Oncologia	32	34	0	66
	70 - Radioterapia	18	4	0	22
Totale		146	38	10	194

Si riportano i principali dati sulla struttura secondo lo schema previsto dal modello ministeriale HSP12.

Codice struttura: 050952

Tipo: Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico pubblico

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11	MODELLO HSP 11 Anno 2020
I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12	MODELLO HSP 12 Anno 2020

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Come descritto in premessa, l'anno 2020 è stato fortemente contrassegnato dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Covid-19. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei

servizi e sulla funzione dei costi di produzione e sugli obiettivi annuali definiti dall'Istituto. Come risulta dalla tabella sottostante, che riporta le aree strategiche definite per l'anno 2020, la gestione dell'emergenza COVID ha avuto un rilevante peso nella programmazione dell'Istituto, pari al 15% del peso complessivo degli obiettivi.

Area obiettivi programmazione 2020	Peso %
Rispetto dei target relativi all'attività di ricovero e specialistica	23%
Rispetto dei target relativi ad altre tipologie di attività	18%
Equilibrio economico-finanziario e rispetto dei tetti di spesa	16%
Gestione emergenza COVID	15%
Rispetto dei target relativi all'attività di ricerca e pubblicazione scientifica	10%
Implementazione degli indirizzi di programmazione regionale	5%
Sanità Digitale e Rispetto dei contenuti e delle tempistiche dei flussi informativi regionali	5%
Monitoraggio liste d'attesa e del rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi di attesa	4%
Coordinamento della Rete Oncologica Veneta	3%
Rispetto del Programma Triennale per la Prevenzione della corruzione e della Trasparenza; Piano Triennale di audit	2%
Totale	100%

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Si riassume di seguito le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'anno 2020 con la relativa descrizione anche della fonte di finanziamento

	Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	① CESPITI provenienti da Immobilizzazioni in corso fino al 31/12/2019	② NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI (E NON) nel 2020	③ TOTALE CAPITALIZZATO
Immobilizzazioni in corso acconti anno 2020	-	-	512.763,82	512.763,82
CAPITALIZZATO 2020	4.235.980,92	-	4.235.980,92	4.235.980,92
TOTALE CAPITALIZZATO + IMM in CORSO	4.235.980,92	-	4.748.744,74	4.748.744,74

PAA070a PAA070b PAA070d	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA080	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA000	PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	//
① Contributi regionali in conto capitale	② Contributi statali in conto capitale	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	⑤ Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	⑦ Utili di esercizio	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione
-	-	-	-	-	-	-	-
-	600.019,80	-	44.834,80	19.059,02	-	-	-
-	600.019,80	-	44.834,80	19.059,02	-	-	-

PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	PAA090a	PAA070c	PAA070c	PAA090a	PAA090a	PAA060a	TOTALE FINANZIAMENTI
⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	⑪ budget crite (DDR 10/2019)	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019 per investimenti (DGR 468/2018 e DGRV 481/2019)	⑬ Utili GSA (consolidato SSR) Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	
-	-	-	-	512.763,82	-	-	512.763,82
-	-	202.959,20	10.631,36	3.358.476,74	-	-	4.235.980,92
-	-	202.959,20	10.631,36	3.871.240,56	-	-	4.748.744,74

2020-Capitalizzato-Edilizia

Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZA TO	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA090a
			② Contributi statali in conto capitale	⑤ Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV /)	⑬ Utii GSA (consolidato SSR) Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
		560.013,79 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	560.013,79 €
A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	Manutenzioni straordinari impianti e macchinari (A290)	41.654,46 €						41.654,46 €
A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	Manutenzione straordinaria Impianti a servizio del punto prelievi del 1° piano Busonera	23.794,88 €						23.794,88 €
A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	Manutenzione straordinaria delle canalizzazioni dell'impianto di trattamento aria e climatizzazione a servizio del reparto Day Hospital Oncologico	925,05 €						925,05 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori messa in sicurezza e restauro della facciata sud edificio Busonera	45.871,57 €						45.871,57 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori messa in sicurezza della facciata est edificio Busonera	45.917,92 €						45.917,92 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	FORNITURA E POSA IN OPERA DI CARTELLONISTICA. SEGNALETICA PER PAZIENTI RADIOTERAPIA DELLA SEDE DI SCHIAVONIA DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO	1.870,26 €						1.870,26 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Manutenzione straordinaria e ristrutturazione dei piani primo e secondo dell'edificio Radioterapia	6.009,72 €						6.009,72 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di manutenzione straordinaria di messa in sicurezza del piano secondo dell'edificio Radioterapia	34.493,32 €						34.493,32 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di manutenzione straordinaria di messa in sicurezza del piano secondo dell'edificio Radioterapia	8.052,50 €						8.052,50 €
A.II.2.b.1.a) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Manutenzione straordinaria delle canalizzazioni dell'impianto di trattamento aria e climatizzazione a servizio del reparto Day Hospital Oncologico	16.951,91 €						16.951,91 €
A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	Opere propedeutiche del nuovo prefabbricato ad uso diagnostica Tac presso area ovest edificio Busonera	175.735,13 €						175.735,13 €
A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	Opere propedeutiche del nuovo prefabbricato ad uso diagnostica Tac presso area ovest edificio Busonera	80.882,90 €						80.882,90 €
A.II.2.b.1.b) Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	FORNITURA ED INSTALLAZIONE DI STRUTTURA IN ALLUMINIO CON COPERTURA N PVC DA CM.610x337 CON TELO E PAN- NELLI A SERVIZIO DELLA NUOVA TAC POSIZIONATA SU PREFABBRICATO PRESSO AREA OVEST	13.382,42 €						13.382,42 €
A.II.3.a.2) Impianti e macchinari - altro	Manutenzioni straordinari impianti e macchinari (A290)	64.471,75 €						64.471,75 €

2020-Capitalizzato-Informatica

A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Cartella Oncologica Oncosys evolutiva ed eventuale integrazione con ROV	80.337,00 €						80.337,00 €
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Immunologia/Screening HPV "Armonia" - Manutenzione straordinaria/sviluppi	20.398,40 €						20.398,40 €
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Data WareHouse - Impianto manutenzione straordinaria (12.200+5.289,92+1322,48)	18.812,40 €						18.812,40 €
A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	AutoCAD including specialized toolsets S C / SFW / SWC / ACADISTSUSUB1Y Electronic License Delivery ' (ELD) AUTODESK e-mail	18.495,20 €						18.495,20 €
A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Hardware stampanti ecc, per attivazione posti lavoro per sedi IOV (PC e Stampanti)	326.047,57 €			573,40 €			325.474,17 €
A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	ADOBE VIP GOV ACROBAT PRO DC FOR TEAMS 12 MESI NEW	871,08 €						871,08 €
A.II.8.a.1) Macchine d'ufficio	Acquisizione sistema di memorizzazione dati per condivisione all'interno dello IOV	93.783,90 €						93.783,90 €
A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Microbial Genomics Mod Desktop Maint e CLC Genomic WB Site Training/Day	13.317,93 €						13.317,93 €
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Nuovo software gestione Registro Trattamento dei Dati (Liquidato solo licenza, rimane da fatturare rimanente nel 2021)	13.359,00 €						13.359,00 €
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Varie (attività di sviluppo QlikView; licenza Corel Draw Graphic Suite 2020; abbonamento annuale a PriMus POWER PACK)	3.014,63 €						3.014,63 €
A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Licenze varie (20.716,82_concessione, licenze, marchi e 46.320,95_diritti di brevetto)	20.716,82 €						20.716,82 €
A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	Licenze varie (20.716,82_concessione, licenze, marchi e 46.320,95_diritti di brevetto)	46.320,95 €						46.320,95 €

2020-Capitalizzato-Attrezzature

Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZATO	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA090a
			② Contributi statali in conto capitale	⑤ Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV .../...) (indirizzo V Commissione)	⑬ Utli GSA (consolidato SSR) Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
		2.918.170,77 €	600.019,80 €	43.932,00 €	18.485,62 €	202.959,20 €	0,00 €	2.052.774,15 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Acquisto attrezzature sanitarie sotto soglia	332.433,53 €	29.999,80 €	12.132,00 €	18.485,62 €			271.816,11 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAC 128 strati per Radiologia Interventistica - sede Busonera Radiologia interventistica	465.002,00 €						465.002,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 1 Mammografo	161.650,00 €	112.100,00 €					49.550,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	n. 2 Stazioni di calcolo Eclipse dotata di tutte le licenze di delivery per sedi di Padova e Schiavonia	331.204,38 €						331.204,38 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Nr. 1 Mammografo	263.959,20 €				202.959,20 €		61.000,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Analizzatore automatico per immunochimica	291.580,00 €	170.000,00 €					121.580,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	MICROSCOPIO A SCANSIONE LASER	287.920,00 €	287.920,00 €					0,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ACCELERATORI LINEARI PER SEDI DI PADOVA E SCHIAVONIA	276.381,24 €						276.381,24 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ECOTOMOGRAFO LOGIQ S8 R4.5 LCD (acquisto € 110.258,72 e manut. € 64.538)	174.796,72 €						174.796,72 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 2 Ecotomografo mod. EPIQ 5G completo di accessori (€ 71.980 cad.)	143.960,00 €						143.960,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Ecografo mod. EPIQ 5G ULTRASOUND	64.416,00 €						64.416,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	ESTRATTORE DI ACIDI NUCLEICI-Maxwell RSC 48 Instrument	47.580,00 €						47.580,00 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	CONGELATORE DA LABORATORIO herafreeze 500 da 682 litri (ft € 43.198,98 e ft. € 2.288,72)	45.487,70 €						45.487,70 €
A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Donazioni di 2 letti per Terapia Intensiva a sostegno dell'emergenza Covid-19	31.800,00 €		31.800,00 €				

2020-Capitalizzato-Altro

Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE CAPITALIZZATO	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA090a
			② Contributi statali in conto capitale	⑤ Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV...)	⑬ Utili GSA (consolidato SSR) Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
		166.793,23 €	0,00 €	902,80 €	0,00 €	0,00 €	10.631,36 €	155.259,07 €
A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	Donazione nr. 2 carrozine rigide da comodo	902,80 €		902,80 €				
A.II.5.a) Mobili e arredi	Acquisto mobili ed arredi d'ufficio	47.311,60 €						47.311,60 €
A.II.5.a) Mobili e arredi	Acquisto mobili ed arredi sanitari	35.239,16 €						35.239,16 €
A.I.4.d.2.b) Altre migliorie su beni di terzi	Altre migliorie su beni di terzi	3.989,25 €						3.989,25 €
A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	Cespiti COVID_Azienda Zero prot 5720	10.631,36 €					10.631,36 €	
A.II.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	Acquisto Altri beni	68.719,06 €						68.719,06 €

2020-Immobilizzazioni in corso

Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	③ TOTALE IMMOBILIZZAZIONI in CORSO al 31/12/2020	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA070c	PAA090a
			② Contributi statali in conto capitale	⑤ Contributi in conto capitale acquisiti da soggetti privati	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019 per investimenti (DGR 468/2018 e DGRV 481/2019) (indirizzo V Commissione)	⑬ Utili GSA (consolidato SSR) Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)
		512.763,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	512.763,82 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Responsabile Unico del Procedimento in materia di Antincendio per gli edifici e gli impianti di proprietà ed in uso all'Istituto Oncologico Veneto - Anni 2018-2019 ddg210/19	14.464,32 €						14.464,32 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Oneri SCIA AREA METABOLICA DDG 210/19	7.232,16 €						7.232,16 €
A.I.4.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	Brevetti Direzione Scientifica	105.047,13 €						105.047,13 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Lavori di sistemazione del piazzale esterno delle scale di sicurezza EST dell'Istituto Oncologico Veneto di Padova ddg 758/2018	100.812,86 €						100.812,86 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Lavori di sistemazione del piazzale esterno delle scale di sicurezza EST dell'Istituto Oncologico Veneto di Padova ddg 758/2018	2.410,72 €						2.410,72 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	verifica per installazione acceleratore Primus	4.440,80 €						4.440,80 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	studio fattibilità tecnica per acceleratore Primus	4.379,80 €						4.379,80 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	tipizzazione strutturale di opere murarie e solai	3.269,60 €						3.269,60 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	verifica statica finalizzata all'installazione della TAC presso la sede di Padova	4.440,80 €						4.440,80 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	realizzazione nuovi dep.rifiuti.ospedalieri	2.758,37 €						2.758,37 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	revisione e aggiornamento progetto Breast Unit	47.556,19 €						47.556,19 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	realizzazione nuovi dep.rifiuti.ospedalieri	10.353,81 €						10.353,81 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	lavori di realizzazione della nuova radioterapia (CF)	47.093,95 €						47.093,95 €
A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e accanti	Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely	65.585,98 €						65.585,98 €
A.II.9.c) Impianti e macchinari	Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely	83.969,33 €						83.969,33 €
A.II.9.d) Attrezzature sanitarie e scientifiche	MONITOR STAND ALONE MULTIPARAMETRICO COMPLETO DI CARRELO	8.948,00 €						8.948,00 €

3.2. ASSISTENZA TERRITORIALE

A) STATO DELL'ARTE

L'azienda opera mediante 3 strutture a gestione diretta, descritte nel modello annuale STS 11.

Strutture a gestione diretta:

Sede	Tipo assistenza erogata	Giorni settimanali di apertura	Ore settimanali di apertura
Padova	S01 - Attività clinica	6	66
Padova	S02 - Diagnostica strumentale e per immagini	6	72
Padova	S03 - Attività di laboratorio	5	60
Castelfranco Veneto	S01 - Attività clinica	5	45
Castelfranco Veneto	S02 - Diagnostica strumentale e per immagini	5	45
Schiavonia	S01 - Attività clinica	6	66
Schiavonia	S02 - Diagnostica strumentale e per immagini	6	66
Hospice	S12- Assistenza ai malati terminali		

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate, sulla tipologia e il tipo di assistenza erogata, sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli STS 11

MODELLO STS
11
Anno 2020

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Si veda il paragrafo precedente

3.3. RICERCA

A partire dall'anno 2018, la programmazione delle attività dell'Istituto si è basata sulla "Programmazione Triennale IRCCS", approvata in data 08/06/2018 da parte del Ministero della Salute, che ha definito le linee di ricerca di seguito descritte sinteticamente.

LINEA DI RICERCA N.1 ONCOLOGIA SPERIMENTALE

Descrizione

Studio dei meccanismi genetici e molecolari che stanno alla base dell'eterogeneità tumorale, dei complessi rapporti tra il tumore ed il microambiente sia in tumori umani che in modelli pre-clinici di neoplasia. Tali ricerche condurranno all'implementazione di nuovi trattamenti e approcci diagnostici molecolari utilizzabili nella pratica clinica che porteranno ad un reale beneficio per il paziente.

L'oncologia sperimentale ha storicamente rappresentato un incubatore fondamentale per il concepimento dei modelli attuali di conoscenza della biologia tumorale, riassunti dai cosiddetti "hallmarks of cancer", nonché il punto di partenza per la messa a punto delle terapie innovative per il cancro che negli ultimi due decenni si sono rese disponibili per una platea crescente di pazienti oncologici. Esempi in tal senso ci vengono forniti dalle terapie a bersaglio molecolare per geni "actionable", o da terapie che modulano il microambiente tumorale, quali la terapia antiangiogenica e l'immunoterapia. Una delle principali sfide di questo settore è attualmente quella di traslare questo grande patrimonio di conoscenze in un miglioramento delle prospettive diagnostiche e terapeutiche per i pazienti, coniugando osservazioni che provengono dal mondo pre-clinico ad altre ottenute direttamente dalla clinica.

Uno degli aspetti emergenti a livello trasversale nella ricerca oncologica è la cosiddetta eterogeneità tumorale, che riguarda sia la componente tumorale che lo stroma e richiede di essere meglio caratterizzata per poter disporre di opzioni terapeutiche migliori rispetto al passato. Lo studio di tale fenomeno con tecnologie d'avanguardia e a molteplici livelli (genetico, epigenetico, fenotipico) è fondamentale tra l'altro per l'ottimizzazione della terapia personalizzata con farmaci a bersaglio molecolare, la comprensione dei meccanismi di resistenza agli stessi, e per la predizione accurata del rischio genetico di cancro.

Obiettivi

1. Individuazione di nuove alterazioni geniche di rilevanza patogenetica e terapeutica
2. caratterizzazione dell'eterogeneità tumorale a livello di singole cellule tumorali
3. identificazione di profili metabolici e trascrittomici delle cellule neoplastiche
4. messa a punto di modelli murini di tumore per la sperimentazione di terapie innovative

Selezione risultati 2020

1. Fachal L, Aschard H, Beesley J, Barnes DR, Allen J, Kar S, Pooley KA, Dennis J, Michailidou K, Turman C, Soucy P, Lemaçon A, Lush M, Tyrer JP, Ghoussaini M, Moradi Marjaneh M, Jiang X, Agata S, Aittomäki K, Alonso MR, Andrulis IL, Anton-Culver H, Antonenkova NN, Arason A, Arndt V, Aronson KJ, Arun BK, Auber B, Auer PL, Azzollini J, Balmaña J, Barkardottir RB, Barrowdale D, Beeghly-Fadiel A, Benitez J, Bermisheva M, Białkowska K, Blanco AM, Blomqvist C, Blot W, Bogdanova NV, Bojesen SE, Bolla MK, Bonanni B, Borg A, Bosse K, Brauch H, Brenner H, Briceno I, Brock IW, Brooks-Wilson A, Brüning T, Burwinkel B, Buys SS, Cai Q, Caldés T, Caligo MA,

Camp NJ, Campbell I, Canzian F, Carroll JS, Carter BD, Castela JE, Chiquette J, Christiansen H, Chung WK, Claes KBM, Clarke CL; GEMO Study Collaborators; EMBRACE Collaborators, Collée JM, Cornelissen S, Couch FJ, Cox A, Cross SS, Cybulski C, Czene K, Daly MB, de la Hoya M, Devilee P, Diez O, Ding YC, Dite GS, Domchek SM, Dörk T, Dos-Santos-Silva I, Droit A, Dubois S, Dumont M, Duran M, Durcan L, Dwek M, Eccles DM, Engel C, Eriksson M, Evans DG, Fasching PA, Fletcher O, Floris G, Flyger H, Foretova L, Foulkes WD, Friedman E, Fritschi L, Frost D, Gabrielson M, Gago-Dominguez M, Gambino G, Ganz PA, Gapstur SM, Garber J, García-Sáenz JA, Gaudet MM, Georgoulas V, Giles GG, Glendon G, Godwin AK, Goldberg MS, Goldgar DE, González-Neira A, Tibiletti MG, Greene MH, Grip M, Gronwald J, Grundy A, Guénel P, Hahnen E, Haiman CA, Håkansson N, Hall P, Hamann U, Harrington PA, Hartikainen JM, Hartman M, He W, Healey CS, Heemskerk-Gerritsen BAM, Heyworth J, Hillemanns P, Hogervorst FBL, Hollestelle A, Hooning MJ, Hopper JL, Howell A, Huang G, Hulick PJ, Imyanitov EN; KConFab Investigators; HEBON Investigators; ABCTB Investigators, Isaacs C, Iwasaki M, Jager A, Jakimovska M, Jakubowska A, James PA, Janavicius R, Jankowitz RC, John EM, Johnson N, Jones ME, Jukkola-Vuorinen A, Jung A, Kaaks R, Kang D, Kapoor PM, Karlan BY, Keeman R, Kerin MJ, Khusnutdinova E, Kiiski JI, Kirk J, Kitahara CM, Ko YD, Konstantopoulou I, Kosma VM, Koutros S, Kubelka-Sabit K, Kwong A, Kyriacou K, Laitman Y, Lambrechts D, Lee E, Leslie G, Lester J, Lesueur F, Lindblom A, Lo WY, Long J, Lophatananon A, Loud JT, Lubiński J, MacInnis RJ, Maishman T, Makalic E, Mannermaa A, Manoochehri M, Manoukian S, Margolin S, Martinez ME, Matsuo K, Maurer T, Mavroudis D, Mayes R, McGuffog L, McLean C, Mebirouk N, Meindl A, Miller A, Miller N, **Montagna M**, Moreno F, Muir K, Mulligan AM, Muñoz-Garzon VM, Muranen TA, Narod SA, Nassir R, Nathanson KL, Neuhausen SL, Nevanlinna H, Neven P, Nielsen FC, Nikitina-Zake L, Norman A, Offit K, Olah E, Olopade OI, Olsson H, Orr N, Osorio A, Pankratz VS, Papp J, Park SK, Park-Simon TW, Parsons MT, Paul J, Pedersen IS, Peissel B, Peshkin B, Peterlongo P, Peto J, Plaseska-Karanfilska D, Prajzendanc K, Prentice R, Presneau N, Prokofyeva D, Pujana MA, Pylkäs K, Radice P, Ramus SJ, Rantala J, Rau-Murthy R, Rennert G, Risch HA, Robson M, Romero A, Rossing M, Saloustros E, Sánchez-Herrero E, Sandler DP, Santamariña M, Saunders C, Sawyer EJ, Scheuner MT, Schmidt DF, Schmutzler RK, Schneeweiss A, Schoemaker MJ, Schöttker B, Schürmann P, Scott C, Scott RJ, Senter L, Seynaeve CM, Shah M, Sharma P, Shen CY, Shu XO, Singer CF, Slavin TP, Smichkoska S, Southey MC, Spinelli JJ, Spurdle AB, Stone J, Stoppa-Lyonnet D, Sutter C, Swerdlow AJ, Tamimi RM, Tan YY, Tapper WJ, Taylor JA, Teixeira MR, Tengström M, Teo SH, Terry MB, Teulé A, Thomassen M, Thull DL, Tischkowitz M, Toland AE, Tollenaar RAEM, Tomlinson I, Torres D, Torres-Mejía G, Troester MA, Truong T, Tung N, Tzardi M, Ulmer HU, Vachon CM, van Asperen CJ, van der Kolk LE, van Rensburg EJ, Vega A, Viel A, Vijai J, Vogel MJ, Wang Q, Wappenschmidt B, Weinberg CR, Weitzel JN, Wendt C, Wildiers H, Winqvist R, Wolk A, Wu AH, Yannoukakos D, Zhang Y, Zheng W, Hunter D, Pharoah PDP, Chang-Claude J, García-Closas M, Schmidt MK, Milne RL, Kristensen VN, French JD, Edwards SL, Antoniou AC, Chenevix-Trench G, Simard J, Easton DF, Kraft P, Dunning AM. Fine-mapping of 150 breast cancer risk regions identifies 191 likely target genes. *Nat Genet.* 2020 Jan;52(1):56-73. doi: 10.1038/s41588-019-0537-1. Epub 2020 Jan 7. PMID: 31911677; PMCID: PMC6974400.

2. Landi MT, Bishop DT, MacGregor S, Machiela MJ, Stratigos AJ, Ghiorzo P, Brossard M, Calista D, Choi J, Fargnoli MC, Zhang T, Rodolfo M, Trower AJ, **Menin C**, Martinez J, Hadjisavvas A, Song L, Stefanaki I, Scolyer R, Yang R, Goldstein AM, Potrony M, Kypreou KP, Pastorino L, Queirolo P, Pellegrini C, Cattaneo L, Zawistowski M, Gimenez-Xavier P, Rodriguez A, **Elefanti L**, Manoukian S, Rivoltini L, Smith BH, Loizidou MA, Del Regno L, Massi D, Mandala M, Khosrotehrani K, Akslen LA, Amos CI, Andresen PA, Avril MF, Azizi E, Soyer HP, Bataille V, Dalmaso B, Bowdler LM, Burdon KP, Chen WV, Codd V, Craig JE, Dębniak T, Falchi M, Fang S, Friedman E, Simi S, Galan P, Garcia-Casado Z, Gillanders EM, Gordon S, Green A, Gruis NA, Hansson J, Harland M, Harris J, Helsing P, Henders A, Hočevar M, Höiom V, Hunter D, Ingvar C, Kumar R, Lang J, Lathrop GM, Lee JE, Li X, Lubiński J, Mackie RM, Malt M, Malvey J, McAloney K, Mohamdi H, Molven A, Moses EK, Neale RE, Novaković S, Nyholt DR, Olsson H, Orr N, Fritsche LG, Puig-Butille JA, Qureshi AA, Radford-Smith GL, Randerson-Moor J, Requena C, Rowe C, Samani NJ, Sanna M, Schadendorf D, Schulze HJ, Simms LA, Smithers M, Song F, Swerdlow AJ, van der Stoep N, Kukutsch NA, Visconti A, Wallace L, Ward SV, Wheeler L, Sturm RA, Hutchinson A, Jones K, Malasky M, Vogt A, Zhou W, Pooley KA, Elder DE, Han J, Hicks B, Hayward NK, Kanetsky PA, Brummett C, Montgomery

GW, Olsen CM, Hayward C, Dunning AM, Martin NG, Evangelou E, Mann GJ, Long G, Pharoah PDP, Easton DF, Barrett JH, Cust AE, Abecasis G, Duffy DL, Whiteman DC, Gogas H, **De Nicolo A**, Tucker MA, Newton-Bishop JA; GenoMEL Consortium; Q-MEGA and QTWIN Investigators; ATHENS Melanoma Study Group; 23andMe; SDH Study Group; IBD Investigators; Essen-Heidelberg Investigators; AMFS Investigators; MelaNostrum Consortium, Peris K, Chanock SJ, Demenais F, Brown KM, Puig S, Nagore E, Shi J, Iles MM, Law MH. Genome-wide association meta-analyses combining multiple risk phenotypes provide insights into the genetic architecture of cutaneous melanoma susceptibility. *Nat Genet.* 2020 May;52(5):494-504. doi: 10.1038/s41588-020-0611-8. Epub 2020 Apr 27. PMID: 32341527; PMCID: PMC7255059.

- Zhang H, Ahearn TU, Lecarpentier J, Barnes D, Beesley J, Qi G, Jiang X, O'Mara TA, Zhao N, Bolla MK, Dunning AM, Dennis J, Wang Q, Ful ZA, Aittomäki K, Andrulis IL, Anton-Culver H, Arndt V, Aronson KJ, Arun BK, Auer PL, Azzollini J, Barrowdale D, Becher H, Beckmann MW, Behrens S, Benitez J, Bermisheva M, Bialkowska K, Blanco A, Blomqvist C, Bogdanova NV, Bojesen SE, Bonanni B, Bondavalli D, Borg A, Brauch H, Brenner H, Briceno I, Broeks A, Brucker SY, Brüning T, Burwinkel B, Buys SS, Byers H, Caldés T, Caligo MA, Calvello M, Campa D, Castela JE, Chang-Claude J, Chanock SJ, Christiaens M, Christiansen H, Chung WK, Claes KBM, Clarke CL, Cornelissen S, Couch FJ, Cox A, Cross SS, Czene K, Daly MB, Devilee P, Diez O, Domchek SM, Dörk T, Dwek M, Eccles DM, Ekici AB, Evans DG, Fasching PA, Figueroa J, Foretova L, Fostira F, Friedman E, Frost D, Gago-Dominguez M, Gapstur SM, Garber J, García-Sáenz JA, Gaudet MM, Gayther SA, Giles GG, Godwin AK, Goldberg MS, Goldgar DE, González-Neira A, Greene MH, Gronwald J, Guénel P, Häberle L, Hahnen E, Haiman CA, Hake CR, Hall P, Hamann U, Harkness EF, Heemskerk-Gerritsen BAM, Hillemanns P, Hogervorst FBL, Holleczeck B, Hollestelle A, Hoening MJ, Hoover RN, Hopper JL, Howell A, Huebner H, Hulick PJ, Imyanitov EN; kConFab Investigators; ABCTB Investigators, Isaacs C, Izatt L, Jager A, Jakimovska M, Jakubowska A, James P, Janavicius R, Janni W, John EM, Jones ME, Jung A, Kaaks R, Kapoor PM, Karlan BY, Keeman R, Khan S, Khusnutdinova E, Kitahara CM, Ko YD, Konstantopoulou I, Koppert LB, Koutros S, Kristensen VN, Laenkholm AV, Lambrechts D, Larsson SC, Laurent-Puig P, Lazaro C, Lazarova E, Lejbkowitz F, Leslie G, Lesueur F, Lindblom A, Lissowska J, Lo WY, Loud JT, Lubinski J, Lukomska A, MacInnis RJ, Mannermaa A, Manoochehri M, Manoukian S, Margolin S, Martinez ME, **Matricardi L**, McGuffog L, McLean C, Mebirouk N, Meindl A, Menon U, Miller A, Mingazheva E, **Montagna M**, Mulligan AM, Mulot C, Muranen TA, Nathanson KL, Neuhausen SL, Nevanlinna H, Neven P, Newman WG, Nielsen FC, Nikitina-Zake L, Nodora J, Offit K, Olah E, Olopade OI, Olsson H, Orr N, Papi L, Papp J, Park-Simon TW, Parsons MT, Peissel B, Peixoto A, Peshkin B, Peterlongo P, Peto J, Phillips KA, Piedmonte M, Plaseska-Karanfilska D, Prajzandanc K, Prentice R, Prokofyeva D, Rack B, Radice P, Ramus SJ, Rantala J, Rashid MU, Rennert G, Rennert HS, Risch HA, Romero A, Rookus MA, Rübner M, Rüdiger T, Saloustros E, Sampson S, Sandler DP, Sawyer EJ, Scheuner MT, Schmutzler RK, Schneeweiss A, Schoemaker MJ, Schöttker B, Schürmann P, Senter L, Sharma P, Sherman ME, Shu XO, Singer CF, Smichkoska S, Soucy P, Southey MC, Spinelli JJ, Stone J, Stoppa-Lyonnet D; EMBRACE Study; GEMO Study Collaborators, Swerdlow AJ, Szabo CI, Tamimi RM, Tapper WJ, Taylor JA, Teixeira MR, Terry M, Thomassen M, Thull DL, Tischkowitz M, Toland AE, Tollenaar RAEM, Tomlinson I, Torres D, Troester MA, Truong T, Tung N, Untch M, Vachon CM, van den Ouweland AMW, van der Kolk LE, van Veen EM, vanRensburg EJ, Vega A, Wappenschmidt B, Weinberg CR, Weitzel JN, Wildiers H, Winqvist R, Wolk A, Yang XR, Yannoukakos D, Zheng W, Zorn KK, Milne RL, Kraft P, Simard J, Pharoah PDP, Michailidou K, Antoniou AC, Schmidt MK, Chenevix-Trench G, Easton DF, Chatterjee N, García-Closas M. Genome-wide association study identifies 32 novel breast cancer susceptibility loci from overall and subtype-specific analyses. *Nat Genet.* 2020 Jun;52(6):572-581. doi: 10.1038/s41588-020-0609-2. Epub 2020 May 18. PMID: 32424353; PMCID: PMC7808397.
- Silvestri V, Leslie G, Barnes DR; CIMBA Group, Agnarsson BA, Aittomäki K, **Alducci E**, Andrulis IL, Barkardottir RB, Barroso A, Barrowdale D, Benitez J, Bonanni B, Borg A, Buys SS, Caldés T, Caligo MA, Capalbo C, Campbell I, Chung WK, Claes KBM, Colonna SV, Cortesi L, Couch FJ, de la Hoya M, Diez O, Ding YC, Domchek S, Easton DF, Ejlertsen B, Engel C, Evans DG, Feliubadalò L, Foretova L, Fostira F, Géczi L, Gerdes AM, Glendon G, Godwin

- AK, Goldgar DE, Hahnen E, Hogervorst FBL, Hopper JL, Hulick PJ, Isaacs C, Izquierdo A, James PA, Janavicius R, Jensen UB, John EM, Joseph V, Konstantopoulou I, Kurian AW, Kwong A, Landucci E, Lesueur F, Loud JT, Machackova E, Mai PL, Majidzadeh-A K, Manoukian S, **Montagna M, Moserle L**, Mulligan AM, Nathanson KL, Nevanlinna H, Ngeow J, Nikitina-Zake L, Offit K, Olah E, Olopade OI, Osorio A, Papi L, Park SK, Pedersen IS, Perez-Segura P, Petersen AH, Pinto P, Porfirio B, Pujana MA, Radice P, Rantala J, Rashid MU, Rosenzweig B, Rossing M, Santamariña M, Schmutzler RK, Senter L, Simard J, Singer CF, Solano AR, Southey MC, Steele L, Steinsnyder Z, Stoppa-Lyonnet D, Tan YY, Teixeira MR, Teo SH, Terry MB, Thomassen M, Toland AE, Torres-Esquius S, Tung N, van Asperen CJ, Vega A, Viel A, Vierstraete J, Wappenschmidt B, Weitzel JN, Wieme G, Yoon SY, Zorn KK, McGuffog L, Parsons MT, Hamann U, Greene MH, Kirk JA, Neuhausen SL, Rebbeck TR, Tischkowitz M, Chenevix-Trench G, Antoniou AC, Friedman E, Ottini L. Characterization of the Cancer Spectrum in Men With Germline BRCA1 and BRCA2 Pathogenic Variants: Results From the Consortium of Investigators of Modifiers of BRCA1/2 (CIMBA). *JAMA Oncol.* 2020 Aug 1;6(8):1218-1230. doi: 10.1001/jamaoncol.2020.2134. PMID: 32614418; PMCID: PMC7333177.
5. Giorgi Rossi P, Carozzi F, Ronco G, Allia E, Bisanzi S, Gillio-Tos A, Marco L, Rizzolo R, Gustinucci D, **Del Mistro A, Frayle H**, Confortini M, Iossa A, Cesarini E, Bulletti S, Passamonti B, **Gori S**, Toniolo L, Barca A, Bonvicini L, Mancuso P, Venturelli F, Benevolo M; the New Technology for Cervical Cancer 2 Working Group. p16/ki67 and E6/E7 mRNA Accuracy and Prognostic Value in Triaging HPV DNA-Positive Women. *J Natl Cancer Inst.* 2021 Mar 1;113(3):292-300. doi: 10.1093/jnci/djaa105. PMID: 32745170; PMCID: PMC7936054.
6. **Piano MA, Brunello A**, Cappellesso R, **Del Bianco P**, Mattiolo A, Fritegatto C, Montini B, **Zamuner C, Del Fiore P, Rastrelli M, Sommariva A, De Salvo GL**, Montesco MC, **Rossi CR, Zagonel V, Calabrò ML**. Periostin and Epithelial-Mesenchymal Transition Score as Novel Prognostic Markers for Leiomyosarcoma, Myxofibrosarcoma, and Undifferentiated Pleomorphic Sarcoma. *Clin Cancer Res.* 2020 Jun 15;26(12):2921-2931. doi: 10.1158/1078-0432.CCR-19-2297. Epub 2020 Mar 3. PMID: 32127392.
7. Barnes DR, Rookus MA, McGuffog L, Leslie G, Mooij TM, Dennis J, Mavaddat N, Adlard J, Ahmed M, Aittomäki K, Andrieu N, Andrulis IL, Arnold N, Arun BK, Azzollini J, Balmaña J, Barkardottir RB, Barrowdale D, Benitez J, Berthet P, Białkowska K, Blanco AM, Blok MJ, Bonanni B, Boonen SE, Borg Å, Bozsik A, Bradbury AR, Brennan P, Brewer C, Brunet J, Buys SS, Caldés T, Caligo MA, Campbell I, Christensen LL, Chung WK, Claes KBM, Colas C; GEMO Study Collaborators; EMBRACE Collaborators, Collonge-Rame MA, Cook J, Daly MB, Davidson R, de la Hoya M, de Putter R, Delnatte C, Devilee P, Diez O, Ding YC, Domchek SM, Dorfling CM, Dumont M, Eeles R, Ejlersen B, Engel C, Evans DG, Faivre L, Foretova L, Fostira F, Friedlander M, Friedman E, Frost D, Ganz PA, Garber J, Gehrig A, Gerdes AM, Gesta P, Giraud S, Glendon G, Godwin AK, Goldgar DE, González-Neira A, Greene MH, Gschwantler-Kaulich D, Hahnen E, Hamann U, Hanson H, Hentschel J, Hogervorst FBL, Hooning MJ, Horvath J, Hu C, Hulick PJ, Imyanitov EN; kConFab Investigators; HEBON Investigators; GENEPSO Investigators, Isaacs C, Izatt L, Izquierdo A, Jakubowska A, James PA, Janavicius R, John EM, Joseph V, Karlan BY, Kast K, Koudijs M, Kruse TA, Kwong A, Laitman Y, Lasset C, Lazaro C, Lester J, Lesueur F, Liljegren A, Loud JT, Lubiński J, Mai PL, Manoukian S, Mari V, Mebirouk N, Meijers-Heijboer HEJ, Meindl A, Mensenkamp AR, Miller A, **Montagna M**, Mouret-Fourme E, Mukherjee S, Mulligan AM, Nathanson KL, Neuhausen SL, Nevanlinna H, Niederacher D, Nielsen FC, Nikitina-Zake L, Noguès C, Olah E, Olopade OI, Ong KR, O'Shaughnessy-Kirwan A, Osorio A, Ott CE, Papi L, Park SK, Parsons MT, Pedersen IS, Peissel B, Peixoto A, Peterlongo P, Pfeiler G, Phillips KA, Prajzandanc K, Pujana MA, Radice P, Ramser J, Ramus SJ, Rantala J, Rennert G, Risch HA, Robson M, Rønlund K, Salani R, Schuster H, Senter L, Shah PD, Sharma P, Side LE, Singer CF, Slavin TP, Soucy P, Southey MC, Spurdle AB, Steinemann D, Steinsnyder Z, Stoppa-Lyonnet D, Sutter C, Tan YY, Teixeira MR, Teo SH, Thull DL, Tischkowitz M, **Tognazzo S**, Toland AE, Trainer AH, Tung N, van Engelen K, van Rensburg EJ, Vega A, Vierstraete J, Wagner G, Walker L, Wang-Gohrke S, Wappenschmidt B, Weitzel JN, Yadav S, Yang X, Yannoukakos D, Zimbalatti D, Offit K, Thomassen M, Couch FJ, Schmutzler RK, Simard J, Easton DF, Chenevix-Trench G, Antoniou AC;

Consortium of Investigators of Modifiers of BRCA and BRCA2. Polygenic risk scores and breast and epithelial ovarian cancer risks for carriers of BRCA1 and BRCA2 pathogenic variants. *Genet Med.* 2020 Oct;22(10):1653-1666. doi: 10.1038/s41436-020-0862-x. Epub 2020 Jul 15. PMID: 32665703; PMCID: PMC7521995.

8. **Moserle L**, Pons R, Martínez-Lozano M, Jiménez-Valerio GA, Vidal A, Suárez C, Trilla E, Jiménez J, de Torres I, Carles J, Senserrich J, Aguilar S, Palomero L, **Amadori A**, Casanovas O. Kidney cancer PDOXs reveal patient-specific pro-malignant effects of antiangiogenics and its molecular traits. *EMBO Mol Med.* 2020 Dec 7;12(12):e11889. doi: 10.15252/emmm.201911889. Epub 2020 Nov 5. PMID: 33151035; PMCID: PMC7721359.
9. **Tosello V**, Bongiovanni D, Liu J, Pan Q, Yan KK, Saccomani V, Van Trimpont M, Pizzi M, Mazzoni M, Dei Tos AP, **Amadori A**, **Zanovello P**, Van Vlierberghe P, Yu J, **Piovan E**. Cross-talk between GLI transcription factors and FOXC1 promotes T-cell acute lymphoblastic leukemia dissemination. *Leukemia.* 2021 Apr;35(4):984-1000. doi: 10.1038/s41375-020-0999-2. Epub 2020 Jul 30. PMID: 32733009.
10. García-Cañaveras JC, Lancho O, Ducker GS, Ghergurovich JM, Xu X, da Silva-Diz V, Minuzzo S, **Indraccolo S**, Kim H, Herranz D, Rabinowitz JD. SHMT inhibition is effective and synergizes with methotrexate in T-cell acute lymphoblastic leukemia. *Leukemia.* 2021 Feb;35(2):377-388. doi: 10.1038/s41375-020-0845-6. Epub 2020 May 7. PMID: 32382081; PMCID: PMC7647950.6

LINEA DI RICERCA N.2

IMMUNOLOGIA DEI TUMORI

Descrizione

L'attività è volta ad analizzare le interazioni esistenti tra immunità e cancro e ad individuare, proporre ed implementare soluzioni terapeutiche basate sulla stimolazione delle componenti effettrici del sistema immunitario. Presso lo IOV, questi aspetti saranno oggetto di studio grazie a:

- l'impiego di modelli sperimentali in cui valutare l'efficacia di nuove formulazioni vaccinali, di approcci di immunoterapia adottiva e di interventi farmacologici volti a ripristinare la piena efficienza del sistema immune;
- l'analisi e l'identificazione di nuovi biomarcatori immuni prognostici e/o predittivi di risposta nell'ambito della corrente attività clinica e delle sperimentazioni in atto.

L'immunoterapia dei tumori sta vivendo un'importante fase di rinascimento culturale, in particolare grazie alla recente introduzione nell'armamentario terapeutico oncologico dei cosiddetti inibitori dei checkpoint immunologici (ICI), anticorpi monoclonali (mAb) in grado di prevenire l'inibizione a feedback delle cellule T attivate e di stimolare risposte T cellulari protettive e terapeutiche dirette contro neoantigeni tumorali derivanti da mutazioni di normali proteine della cellula neoplastica, che risultano in questo modo comportarsi come antigeni altamente tumore-specifici. Queste osservazioni presentano potenziali importanti ricadute, in quanto permettono di prospettare da una parte la possibilità di interventi immunoterapeutici strettamente personalizzati, e dall'altra di concepire terapie combinatoriali tra ICI e approcci vaccinali e/o terapie adottive con cellule T in grado di favorire l'espansione e la funzionalità di popolazioni effettrici altamente efficaci.

L'introduzione degli ICI nella corrente pratica oncologica sta drammaticamente cambiando le aspettative di outcome clinico in alcuni ambiti neoplastici, ma d'altronde impone in maniera altrettanto drammatica l'identificazione di biomarcatori predittivi di risposta in grado di guidare la selezione dei pazienti, al fine di razionalizzare e personalizzare le terapie nell'ottica sia dei profili di tossicità che dell'economicità per il Sistema Sanitario Nazionale. D'altra parte, le strategie immunoterapeutiche vaccinali e cellulari risultano pressoché

misconosciute nel nostro paese, sulla base sia di carenze culturali e di ricerca, di obiettive difficoltà tecnologiche, normative ed economiche ad implementare questi approcci, in particolar modo per quanto concerne l'ingegnerizzazione di cellule T, che di mancanza di un piano organico di sviluppo di strutture adeguate dove sviluppare la produzione di farmaci cellulari ad uso terapeutico.

Obiettivi

1. Profilazione immunogenetica di neoplasie di rilevanza immunitaria
2. immunoprofilazione cellulare a livello periferico e nel contesto tumore-stroma (immunoscore)
3. sviluppo di modelli preclinici per la sperimentazione di immunoterapie innovative

Selezione risultati 2020

1. Dummer R, Hauschild A, Santinami M, Atkinson V, Mandalà M, Kirkwood JM, **Chiarion Sileni V**, Larkin J, Nyakas M, Dutriaux C, Haydon A, Robert C, Mortier L, Schachter J, Lesimple T, Plummer R, Dasgupta K, Gasal E, Tan M, Long GV, Schadendorf D. Five-Year Analysis of Adjuvant Dabrafenib plus Trametinib in Stage III Melanoma. *N Engl J Med.* 2020 Sep 17;383(12):1139-1148. doi: 10.1056/NEJMoa2005493. Epub 2020 Sep 2. PMID: 32877599.
2. Panciera T, Citron A, Di Biagio D, Battilana G, Gandin A, Giulitti S, Forcato M, Bicciato S, Panzetta V, Fusco S, Azzolin L, Totaro A, Dei Tos AP, Fassan M, Vindigni V, Bassetto F, **Rosato A**, Brusatin G, Cordenonsi M, Piccolo S. Reprogramming normal cells into tumour precursors requires ECM stiffness and oncogene-mediated changes of cell mechanical properties. *Nat Mater.* 2020 Jul;19(7):797-806. doi: 10.1038/s41563-020-0615-x. Epub 2020 Feb 17. Erratum in: *Nat Mater.* 2020 Apr;19(4):475. PMID: 32066931; PMCID: PMC7316573.
3. Dummer R, Brase JC, Garrett J, Campbell CD, Gasal E, Squires M, Gusenleitner D, Santinami M, Atkinson V, Mandalà M, **Chiarion-Sileni V**, Flaherty K, Larkin J, Robert C, Kefford R, Kirkwood JM, Hauschild A, Schadendorf D, Long GV. Adjuvant dabrafenib plus trametinib versus placebo in patients with resected, BRAF^{V600}-mutant, stage III melanoma (COMBI-AD): exploratory biomarker analyses from a randomised, phase 3 trial. *Lancet Oncol.* 2020 Mar;21(3):358-372. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30062-0. Epub 2020 Jan 30. PMID: 32007138.
4. Ascierto PA, Del Vecchio M, Mandalá M, Gogas H, Arance AM, Dalle S, Cowey CL, Schenker M, Grob JJ, **Chiarion-Sileni V**, Márquez-Rodas I, Butler MO, Maio M, Middleton MR, de la Cruz-Merino L, Arenberger P, Atkinson V, Hill A, Fecher LA, Millward M, Khushalani NI, Queirolo P, Lobo M, de Pril V, Loffredo J, Larkin J, Weber J. Adjuvant nivolumab versus ipilimumab in resected stage III-B-C and stage IV melanoma (CheckMate 238): 4-year results from a multicentre, double-blind, randomised, controlled, phase 3 trial. *Lancet Oncol.* 2020 Nov;21(11):1465-1477. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30494-0. Epub 2020 Sep 19. PMID: 32961119.
5. Robert C, Long GV, Brady B, Dutriaux C, Di Giacomo AM, Mortier L, Rutkowski P, Hassel JC, McNeil CM, Kalinka EA, Lebbé C, Charles J, Hernberg MM, Savage KJ, **Chiarion-Sileni V**, Mihalcioiu C, Mauch C, Arance A, Cognetti F, Ny L, Schmidt H, Schadendorf D, Gogas H, Zoco J, Re S, Ascierto PA, Atkinson V. Five-Year Outcomes With Nivolumab in Patients With Wild-Type BRAF Advanced Melanoma. *J Clin Oncol.* 2020 Nov 20;38(33):3937-3946. doi: 10.1200/JCO.20.00995. Epub 2020 Sep 30. PMID: 32997575; PMCID: PMC7676881.
6. Lambertini M, Ameye L, Hamy AS, Zingarello A, Poorvu PD, Carrasco E, Grinshpun A, Han S, Rousset-Jablonski C, Ferrari A, Paluch-Shimon S, Cortesi L, Senechal C, Miolo G, Pogoda K, Pérez-Fidalgo JA, De Marchis L, Ponzzone R, Livraghi L, Estevez-Diz MDP, Villarreal-Garza C, **Dieci MV**, Clatot F, Berlière M, Graffeo R, Teixeira L, Córdoba O, Sonnenblick A, Luna Pais H, Ignatiadis M, Paesmans M, Partridge AH, Caron O, Saule C, Del Mastro L, Peccatori

- FA, Azim HA Jr. Pregnancy After Breast Cancer in Patients With Germline *BRCA* Mutations. *J Clin Oncol*. 2020 Sep 10;38(26):3012-3023. doi: 10.1200/JCO.19.02399. Epub 2020 Jul 16. PMID: 32673153.
7. Capaci V, Bascetta L, Fantuz M, Beznoussenko GV, **Sommaggio R**, Cancila V, Bisso A, Campaner E, Mironov AA, Wiśniewski JR, Ulloa Severino L, Scaini D, Bossi F, Lees J, Alon N, Brunga L, Malkin D, Piazza S, Collavin L, **Rosato A**, Biciato S, Tripodo C, Mantovani F, Del Sal G. Mutant p53 induces Golgi tubulo-vesiculation driving a prometastatic secretome. *Nat Commun*. 2020 Aug 7;11(1):3945. doi: 10.1038/s41467-020-17596-5. PMID: 32770028; PMCID: PMC7414119.
8. Ascierto PA, Del Vecchio M, Mackiewicz A, Robert C, **Chiarion-Sileni V**, Arance A, Lebbé C, Svane IM, McNeil C, Rutkowski P, Loquai C, Mortier L, Hamid O, Bastholt L, Dreno B, Schadendorf D, Garbe C, Nyakas M, Grob JJ, Thomas L, Litzky G, Smylie M, Hoeller C, Ferraresi V, Grange F, Gutzmer R, Pikiel J, Hosein F, Simsek B, Maio M. Overall survival at 5 years of follow-up in a phase III trial comparing ipilimumab 10 mg/kg with 3 mg/kg in patients with advanced melanoma. *J Immunother Cancer*. 2020 Jun;8(1):e000391. doi: 10.1136/jitc-2019-000391. Erratum in: *J Immunother Cancer*. 2020 Jul;8(2): PMID: 32503946; PMCID: PMC7279645.
9. **Dieci MV**, Miglietta F, **Griguolo G**, **Guarneri V**. Biomarkers for HER2-positive metastatic breast cancer: Beyond hormone receptors. *Cancer Treat Rev*. 2020 Aug;88:102064. doi: 10.1016/j.ctrv.2020.102064. Epub 2020 Jun 24. PMID: 32622272.
10. **Dieci MV**, Tsvetkova V, **Griguolo G**, Miglietta F, **Tasca G**, **Giorgi CA**, Cumerlato E, Massa D, Lo Mele M, Orvieto E, **Guarneri V**, **Conte P**. Integration of tumour infiltrating lymphocytes, programmed cell-death ligand-1, CD8 and FOXP3 in prognostic models for triple-negative breast cancer: Analysis of 244 stage I-III patients treated with standard therapy. *Eur J Cancer*. 2020 Sep;136:7-15. doi: 10.1016/j.ejca.2020.05.014. Epub 2020 Jul 1. PMID: 32622323.

LINEA DI RICERCA N.3

GENOMICA ONCOLOGICA E BIG DATA

Descrizione

La linea di ricerca genomica oncologica e Big Data ha l'obiettivo di validare metodi e percorsi che consentano all'oncologo clinico di avere a disposizione, al momento della diagnosi, una visione molto dettagliata dell'assetto mutazionale della neoplasia, in altre parole le impronte molecolari del tumore. La disponibilità di tecniche di sequenziamento parallelo massivo (NGS) consentono all'Istituto Oncologico Veneto non solo di essere parte attiva del programma ACC Genomics avviato dalla rete nazionale degli IRCCS oncologici, ma anche di sviluppare e validare metodiche NGS per lo studio del DNA tumorale da biopsia liquida o cellule tumori circolanti.

La nozione che il cancro è una malattia genetica o meglio una malattia dei geni ha portato al concetto che ogni tumore è caratterizzato da diverse mutazioni o combinazioni di mutazioni. Le acquisizioni in questo campo sono state sostenute da un'incredibile accelerazione nella disponibilità di tecnologia necessaria per l'analisi del DNA ed ora è possibile con poche centinaia di euro analizzare anche l'intero genoma di un tumore aprendo la strada ad un uso intensivo delle informazioni genetiche in oncologia. Infatti sono stati sviluppati diversi farmaci caratterizzati da un'attività condizionata dalla presenza di particolari mutazioni. La sfida che abbiamo davanti è quella di poter ottenere ed utilizzare un'informazione complessa come quella dell'analisi genomica del tumore per assicurare al paziente una terapia più efficace. E' una sfida che IOV ha raccolto nell'ambito del programma ACC genomics, prodotto da Alleanza Contro il Cancro, la rete degli IRCCS oncologici.



La disponibilità di una piattaforma tecnologica per l'analisi della genomica del tumore, strutturata a servizio per tutti i ricercatori dell'Istituto, insieme alla presenza di significative conoscenze ed esperienza nel campo della genetica e di un vasto interesse da parte dei nostri oncologi clinici per questi aspetti sono le premesse indispensabili per programmare questa linea di ricerca.

Sarà possibile analizzare pannelli, ad esempio, comprensivi di tutte le mutazioni "actionable" verso le quali esistono o potranno esistere farmaci antitumorali e di tutte le varianti comunque in grado di condizionare efficacia e tollerabilità dei farmaci antitumorali. Questo consentirà la scelta delle terapie più utili per quel singolo tumore ma anche la partecipazione a protocolli terapeutici innovativi. L'analisi della genomica del tumore produrrà una rilevante quantità di dati ed un patrimonio informativo formidabile che richiederà specifiche metodologie di conservazione e trasmissione dei dati.

Obiettivi

1. Creare e validare il percorso che dalla biopsia tumorale conduce all'utilizzo clinico dell'assetto mutazionale del tumore
2. validazione dell'utilizzo delle nuove piattaforme di ACC GENOMICS applicate allo studio di vari tumori, compresa la biopsia liquida
3. validare nuove piattaforme per acquisizione e scambio dei Big Data

Selezione risultati 2020

1. Magbanua MJM, Hendrix LH, Hyslop T, Barry WT, Winer EP, Hudis C, Toppmeyer D, Carey LA, Partridge AH, Pierga JY, Fehm T, Vidal-Martínez J, Mavroudis D, Garcia-Saenz JA, Stebbing J, Gazzaniga P, Manso L, **Zamarchi R**, Antelo ML, Mattos-Arruda L, Generali D, Caldas C, Munzone E, Dirix L, Delson AL, Burstein HJ, Qadir M, Ma C, Scott JH, Bidard FC, Park JW, Rugo HS. Serial Analysis of Circulating Tumor Cells in Metastatic Breast Cancer Receiving First-Line Chemotherapy. *J Natl Cancer Inst.* 2021 Apr 6;113(4):443-452. doi: 10.1093/jnci/djaa113. PMID: 32770247; PMCID: PMC8023821.
2. Brisotto G, Biscontin E, **Rossi E**, Bulfoni M, Piruska A, Spazzapan S, **Poggiana C**, Vidotto R, Steffan A, Colombatti A, Huck WTS, Cesselli D, **Zamarchi R**, Turetta M, Del Ben F. Dysmetabolic Circulating Tumor Cells Are Prognostic in Metastatic Breast Cancer. *Cancers (Basel).* 2020 Apr 19;12(4):1005. doi: 10.3390/cancers12041005. PMID: 32325824; PMCID: PMC7226515.
3. Rampazzo E, Cecchin E, **Del Bianco P**, **Menin C**, Spolverato G, Giunco S, **Lonardi S**, Malacrida S, De Paoli A, Toffoli G, Pucciarelli S, **De Rossi A**. Genetic Variants of the *TERT* Gene, Telomere Length, and Circulating *TERT* as Prognostic Markers in Rectal Cancer Patients. *Cancers (Basel).* 2020 Oct 25;12(11):3115. doi: 10.3390/cancers12113115. PMID: 33113831; PMCID: PMC7692334.
4. Pagano M, Ceresoli LG, Zucali PA, **Pasello G**, Garassino M, Grosso F, Tiseo M, Soto Parra H, Zanelli F, Cappuzzo F, Grossi F, De Marinis F, Pedrazzoli P, Gnani R, Bonelli C, Torricelli F, Ciarrocchi A, Normanno N, Pinto C. Mutational Profile of Malignant Pleural Mesothelioma (MPM) in the Phase II RAMES Study. *Cancers (Basel).* 2020 Oct 13;12(10):2948. doi: 10.3390/cancers12102948. PMID: 33065998; PMCID: PMC7601196.
5. **Del Bianco P**, Stagni C, Giunco S, **Fabozzi A**, **Elefanti L**, Pellegrini S, **Vecchiato A**, **Pigozzo J**, **Zamuner C**, **De Rossi A**, **De Nicolo A**, **Menin C**. TERT Promoter Mutations Differently Correlate with the Clinical Outcome of MAPK Inhibitor-Treated Melanoma Patients. *Cancers (Basel).* 2020 Apr 11;12(4):946. doi: 10.3390/cancers12040946. PMID: 32290374; PMCID: PMC7226422.

6. Businello G, Parente P, Mastracci L, Pennelli G, **Traverso G**, Milione M, Bellan E, Michelotto M, **Kotsafti A**, Grillo F, Fassan M. The Pathologic and Molecular Landscape of Esophageal Squamous Cell Carcinogenesis. *Cancers* (Basel). 2020 Aug 4;12(8):2160. doi: 10.3390/cancers12082160. PMID: 32759723; PMCID: PMC7465394.
7. Vernieri C, Ganzinelli M, Rulli E, Farina G, Bettini AC, Bareggi C, Rosso L, Signorelli D, Galli G, Lo Russo G, Proto C, Moro M, **Indraccolo S**, Busico A, Sozzi G, Torri V, Marabese M, Massimo B, Garassino MC. *LKB1* mutations are not associated with the efficacy of first-line and second-line chemotherapy in patients with advanced non-small-cell lung cancer (NSCLC): a post hoc analysis of the TAILOR trial. *ESMO Open*. 2020 May;5(3):e000748. doi: 10.1136/esmoopen-2020-000748. PMID: 32467099; PMCID: PMC7259832.
8. Stefanaki I, Stratigos AJ, Kypreou KP, Evangelou E, Gandini S, Maisonneuve P, Polsky D, Lazovich D, Newton-Bishop J, Kanetsky PA, Puig S, Gruis NA, Ghiorzo P, Pellegrini C, **De Nicolo A**, Ribas G, Guida G, Garcia-Borrón JC, Fargnoli MC, Nan H, Landi MT, Little J, Sera F, Raimondi S; M-SKIP Study Group. MC1R variants in relation to naevi in melanoma cases and controls: a pooled analysis from the M-SKIP project. *J Eur Acad Dermatol Venereol*. 2021 Feb;35(2):e135-e138. doi: 10.1111/jdv.16869. Epub 2020 Sep 6. PMID: 32780924.
9. Signorelli D, Proto C, Botta L, Trama A, Tiseo M, **Pasello G**, Lo Russo G, Fabbri A, Imbimbo M, Busico A, Prelaj A, Ferrara R, Galli G, De Toma A, Tamborini E, Pastorino U, de Braud F, Gatta G, Garassino MC, Ganzinelli M. *SMO* mutations confer poor prognosis in malignant pleural mesothelioma. *Transl Lung Cancer Res*. 2020 Oct;9(5):1940-1951. doi: 10.21037/tlcr-19-425. PMID: 33209614; PMCID: PMC7653142.
10. Attili I, Bonanno L, Karachaliou N, Bracht JWP, Berenguer J, Codony-Servat C, Codony-Servat J, Aldeguer E, Gimenez-Capitan A, Dal Maso A, Fassan M, Chaib I, Molina-Vila MA, Passaro A, de Marinis F, Pasello G, Guarneri V, Conte P, Rosell R. SRC and PIM1 as potential co-targets to overcome resistance in MET deregulated non-small cell lung cancer. *Transl Lung Cancer Res*. 2020 Oct;9(5):1810-1821. doi: 10.21037/tlcr-20-681. PMID: 33209603; PMCID: PMC7653128

LINEA DI RICERCA N.4

RICERCA CLINICA, TRASLAZIONALE E TERAPIE ONCOLOGICA INNOVATIVE

Descrizione

Elemento caratterizzante e prioritario della ricerca dello IOV è la conduzione di studi clinici innovativi, di medicina di precisione e traslazionali. Importanza cruciale per produrre conoscenze sul trattamento ottimale dei pazienti sono anche gli studi retrospettivi, osservazionali, traslazionali, interventistici rivolti sia all'ottimizzazione dei trattamenti già disponibili, sia allo sviluppo di terapie innovative, basate sulla caratterizzazione molecolare e sulla medicina di precisione. Altro elemento essenziale è la ricerca di fattori predittivi e prognostici e l'utilizzo dei patient reported outcomes (PROs) che valutino l'impatto di nuove terapie sulla qualità della vita dei pazienti.

Lo IOV si è contraddistinto per un continuo impegno nella promozione diretta e nell'adesione a protocolli clinici di ricerca farmacologica e non. I risultati ottenuti fino ad oggi hanno permesso di sviluppare e promuovere competenze all'avanguardia nell'ideazione, coordinamento e gestione di iniziative di ricerca clinica e traslazionale. La collaborazione con molte oncologie italiane garantisce un arruolamento competitivo in trials internazionali con farmaci innovativi. In ambito oncologico il rapido trasferimento al letto del malato di terapie innovative, garantisce a molti pazienti di beneficiare di nuove opportunità di cura in tempo reale. I risultati ottenuti devono essere misurati e monitorati con protocolli retrospettivi che sono una preziosa fonte di dati per ipotesi esplorative da

verificare in maniera longitudinale. La ricerca clinica è punto di arrivo e di partenza di progetti traslazionali, ed è intimamente correlata alle altre linee di ricerca dello IOV.

La costante implementazione di nuove ricerche cliniche ha un valore strategico con immediate ricadute sul malato (sin dall'inserimento in studio), sull'esperienza dei singoli ricercatori e gruppi di ricerca (dal momento dell'ideazione), sulla comunità scientifica (alla presentazione e pubblicazione dei risultati). La ricerca clinica è connaturata alla mission di un IRCCS. Obiettivo strategico è implementare la ricerca traslazionale, e individuare indicatori predittivi di risposta per ottimizzare tipo e durata delle terapie innovative (es. Immunoterapia), al fine di garantire cure efficaci e socialmente sostenibili. Questi aspetti non possono prescindere da una visione a 360° del malato, in cui la prevenzione, riabilitazione, il ruolo infermieristico, psicologico, le terapie di supporto, nutrizionali, del dolore, e di qualità della vita, trovano giusta integrazione in programmi di ricerca disegnati con rigore metodologico come avviene per le sperimentazioni cliniche.

Obiettivi

1. Progetti di ricerca in ogni snodo decisionale del percorso terapeutico-assistenziale: caratterizzazione molecolare delle neoplasie, ricerca traslazionale, personalizzazione delle cure, qualità della vita
2. espansione delle sperimentazioni non farmacologiche; analisi retrospettive e di outcome come monitoraggio e verifica dei risultati ottenuti.

Selezione risultati 2020

1. Prat A, **Guarneri V**, Paré L, **Griguolo G**, Pascual T, **Dieci MV**, Chic N, González-Farré B, Frassoldati A, Sanfeliu E, Cejalvo JM, Muñoz M, Bisagni G, Brasó-Maristany F, Urso L, Vidal M, Brandes AA, Adamo B, Musolino A, Miglietta F, Conte B, Oliveira M, Saura C, Pernas S, Alarcón J, Llombart-Cussac A, Cortés J, Manso L, López R, Ciruelos E, Schettini F, Villagrasa P, Carey LA, Perou CM, Piacentini F, D'Amico R, Tagliafico E, Parker JS, **Conte P**. A multivariable prognostic score to guide systemic therapy in early-stage HER2-positive breast cancer: a retrospective study with an external evaluation. *Lancet Oncol.* 2020 Nov;21(11):1455-1464. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30450-2. PMID: 33152285; PMCID: PMC8140650.
2. Bisogno G, Ferrari A, Melcon SG, **De Salvo GL**, Bergeron C, Jenney M. A new standard of care for patients with high-risk rhabdomyosarcoma? - Authors' reply. *Lancet Oncol.* 2020 Jan;21(1):e3. doi: 10.1016/S1470-2045(19)30812-5. PMID: 31908304.
3. Bonvalot S, Gronchi A, Le Péchoux C, Swallow CJ, Strauss D, Meeus P, van Coevorden F, Stoldt S, Stoeckle E, Rutkowski P, **Rastrelli M**, Raut CP, Hompes D, De Paoli A, Sangalli C, Honoré C, Chung P, Miah A, Blay JY, Fiore M, Stelmes JJ, Dei Tos AP, Baldini EH, Litière S, Marreaud S, Gelderblom H, Haas RL. Preoperative radiotherapy plus surgery versus surgery alone for patients with primary retroperitoneal sarcoma (EORTC-62092: STRASS): a multicentre, open-label, randomised, phase 3 trial. *Lancet Oncol.* 2020 Oct;21(10):1366-1377. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30446-0. Epub 2020 Sep 14. PMID: 32941794.
4. Cremolini C, Antoniotti C, Rossini D, **Lonardi S**, **Loupakis F**, Pietrantonio F, Bordonaro R, Latiano TP, Tamburini E, Santini D, Passardi A, Marmorino F, Grande R, Aprile G, Zaniboni A, **Murgioni S**, Granetto C, Buonadonna A, Moretto R, Corallo S, Cordio S, Antonuzzo L, Tomasello G, Masi G, Ronzoni M, Di Donato S, Carlomagno C, Clavarezza M, Ritorito G, Mambrini A, Roselli M, Cupini S, Mammoliti S, Fenocchio E, Corgna E, **Zagonel V**, Fontanini G, Ugolini C, Boni L, Falcone A; GONO Foundation Investigators. Upfront FOLFOXIRI plus bevacizumab and reintroduction after progression versus mFOLFOX6 plus bevacizumab followed by FOLFIRI plus bevacizumab

- in the treatment of patients with metastatic colorectal cancer (TRIBE2): a multicentre, open-label, phase 3, randomised, controlled trial. *Lancet Oncol.* 2020 Apr;21(4):497-507. doi: 10.1016/S1470-2045(19)30862-9. Epub 2020 Mar 9. PMID: 32164906.
5. Johnston SRD, Harbeck N, Hegg R, Toi M, Martin M, Shao ZM, Zhang QY, Martinez Rodriguez JL, Campone M, Hamilton E, Sohn J, **Guarneri V**, Okada M, Boyle F, Neven P, Cortés J, Huober J, Wardley A, Tolaney SM, Cicin I, Smith IC, Frenzel M, Headley D, Wei R, San Antonio B, Hulstijn M, Cox J, O'Shaughnessy J, Rastogi P; monarchE Committee Members and Investigators. Abemaciclib Combined With Endocrine Therapy for the Adjuvant Treatment of HR+, HER2-, Node-Positive, High-Risk, Early Breast Cancer (monarchE). *J Clin Oncol.* 2020 Dec 1;38(34):3987-3998. doi: 10.1200/JCO.20.02514. Epub 2020 Sep 20. PMID: 32954927; PMCID: PMC7768339.
 6. Cohen R, Taieb J, Fiskum J, Yothers G, Goldberg R, Yoshino T, Alberts S, Allegra C, de Gramont A, Seitz JF, O'Connell M, Haller D, Wolmark N, Erlichman C, Zaniboni A, **Lonardi S**, Kerr R, Grothey A, Sinicrope FA, André T, Shi Q. Microsatellite Instability in Patients With Stage III Colon Cancer Receiving Fluoropyrimidine With or Without Oxaliplatin: An ACCENT Pooled Analysis of 12 Adjuvant Trials. *J Clin Oncol.* 2021 Feb 20;39(6):642-651. doi: 10.1200/JCO.20.01600. Epub 2020 Dec 23. PMID: 33356421.
 7. Gronchi A, Palmerini E, Quagliuolo V, Martin Broto J, Lopez Pousa A, Grignani G, **Brunello A**, Blay JY, Tendero O, Diaz Beveridge R, Ferraresi V, Lugowska I, Merlo DF, Fontana V, Marchesi E, Braglia L, Donati DM, Palassini E, Bianchi G, Marrari A, Morosi C, Stacchiotti S, Bagué S, Coindre JM, Dei Tos AP, Picci P, Bruzzi P, Casali PG. Neoadjuvant Chemotherapy in High-Risk Soft Tissue Sarcomas: Final Results of a Randomized Trial From Italian (ISG), Spanish (GEIS), French (FSG), and Polish (PSG) Sarcoma Groups. *J Clin Oncol.* 2020 Jul 1;38(19):2178-2186. doi: 10.1200/JCO.19.03289. Epub 2020 May 18. PMID: 32421444.
 8. Moehler M, Dvorkin M, Boku N, Özgüroğlu M, Ryu MH, Muntean AS, **Lonardi S**, Nechaeva M, Bragagnoli AC, Coşkun HS, Cubillo Gracian A, Takano T, Wong R, Safran H, Vaccaro GM, Wainberg ZA, Silver MR, Xiong H, Hong J, Taieb J, Bang YJ. Phase III Trial of Avelumab Maintenance After First-Line Induction Chemotherapy Versus Continuation of Chemotherapy in Patients With Gastric Cancers: Results From JAVELIN Gastric 100. *J Clin Oncol.* 2021 Mar 20;39(9):966-977. doi: 10.1200/JCO.20.00892. Epub 2020 Nov 16. PMID: 33197226; PMCID: PMC8078426.
 9. Vaidya JS, Bulsara M, Baum M, Wenz F, Massarut S, Pigorsch S, Alvarado M, Douek M, Saunders C, Flyger HL, Eiermann W, Brew-Graves C, Williams NR, Potyka I, Roberts N, Bernstein M, Brown D, Sperk E, Laws S, Sütterlin M, Corica T, Lundgren S, Holmes D, Vinante L, **Bozza F**, Pazos M, Le Blanc-Onfroy M, Gruber G, Polkowski W, Dedes KJ, Niewald M, Blohmer J, McCready D, Hoefer R, Kelemen P, Petralia G, Falzon M, Joseph DJ, Tobias JS. Long term survival and local control outcomes from single dose targeted intraoperative radiotherapy during lumpectomy (TARGIT-IORT) for early breast cancer: TARGIT-A randomised clinical trial. *BMJ.* 2020 Aug 19;370:m2836. doi: 10.1136/bmj.m2836. PMID: 32816842; PMCID: PMC7500441.
 10. Petrelli F, Labianca R, Zaniboni A, **Lonardi S**, Galli F, Rulli E, Rosati G, Corallo S, Ronzoni M, Cardellino GG, Mattioli R, Mambrini A, Ciuffreda L, Banzi M, Pusceddu V, Maiello E, Zampino M, **Zagonel V**, Marchetti P, Corsi D, Rimassa L, Cinieri S, Sobrero A. Assessment of Duration and Effects of 3 vs 6 Months of Adjuvant Chemotherapy in High-Risk Stage II Colorectal Cancer: A Subgroup Analysis of the TOSCA Randomized Clinical Trial. *JAMA Oncol.* 2020 Apr 1;6(4):547-551. doi: 10.1001/jamaoncol.2019.6486. PMID: 32053133; PMCID: PMC7042800.

Descrizione

L'obiettivo principale perseguito nella stesura dei PDTA della Rete Oncologica (DGR 2067/2013) è quello di garantire tempestività nella presa in carico dei pazienti, adeguati livelli di cura e di continuità assistenziale dal momento preciso in cui il paziente entra nel percorso, alla valutazione multidisciplinare, sino al fine vita.

La promozione di iniziative anche di attività assistenziali territoriali a tutela della dignità e dell'autonomia del malato oncologico, è parte integrante del PDTA, attraverso la promozione della qualità di vita dalle fasi precoci sino al suo termine e di un adeguato sostegno sanitario al malato ed alla sua famiglia.

Lo IOV è uno snodo fondamentale nella rete oncologica sia ospedaliera che territoriale, ha funzione di HUB per il coordinamento in stretta sintonia con tutte le aziende della Regione.

Tra i suoi obiettivi è quello di definire e condividere Percorsi Diagnostici Terapeutici Assistenziali per i vari tipi di tumore e di attivare sistemi di verifica e di indicatori per il monitoraggio dell'appropriatezza dei percorsi di cura e del trattamento oncologico orientati alla qualità e alla sicurezza del paziente.

Diventa quindi di strategica importanza la rilevazione, all'interno dell'Istituto, di indicatori che assumono un ruolo essenziale anche a livello regionale. Tutto ciò permette di rendere disponibili evidenze quantitative utili alla programmazione sanitaria e aziendale dell'Istituto al fine di verificare l'appropriatezza della presa in carico, la continuità e uniformità delle cure e qualità dei servizi offerti.

Il monitoraggio del PDTA attraverso indicatori specifici di performance permette di analizzare gli snodi assistenziali messi in atto presso la singola declinazione aziendale. La verifica sul campo dei miglioramenti introdotti dai PDTA viene realizzata tramite il calcolo di indicatori, cioè variabili ad alto contenuto informativo che consentono una valutazione sintetica di fenomeni complessi e aiutano ad orientare le decisioni. Gli indicatori vengono ad oggi costruiti utilizzando le informazioni rese disponibili dai flussi informativi correnti (assistenza specialistica, ricoveri, farmaceutica, assistenza domiciliare, registro regionale di mortalità) opportunamente integrati con tecniche di record linkage.

Sostenere la necessità di una presa in carico quale modalità operativa con cui l'Istituto risponde alle specifiche esigenze etico-sociali, nel contesto di un governo della domanda, al fine di ridurre la fuga dal percorso assistenziale definito.

Obiettivi

Valutare l'aderenza agli indicatori espressi dai PDTA della ROV, dei pazienti preso in carico presso l'Istituto Oncologico Veneto nei diversi percorsi di cura nello specifico:

- monitorando l'aderenza agli indicatori
- implementando audit interni
- analizzando eventuali sistemi correttivi

Selezione risultati 2020

1. Wu YL, Tsuboi M, He J, John T, Grohe C, Majem M, Goldman JW, Laktionov K, Kim SW, Kato T, Vu HV, Lu S, Lee KY, Akewanlop C, Yu CJ, de Marinis F, **Bonanno L**, Domine M, Shepherd FA, Zeng L, Hodge R, Atasoy A, Rukazenkov Y, Herbst RS; ADAURA Investigators. Osimertinib in Resected *EGFR*-Mutated Non-Small-Cell Lung Cancer. *N Engl J Med*. 2020 Oct 29;383(18):1711-1723. doi: 10.1056/NEJMoa2027071. Epub 2020 Sep 19. PMID: 32955177.
2. Paik PK, Felip E, Veillon R, Sakai H, Cortot AB, Garassino MC, Mazieres J, Viteri S, Senellart H, Van Meerbeeck J, Raskin J, Reinmuth N, **Conte P**, Kowalski D, Cho BC, Patel JD, Horn L, Griesinger F, Han JY, Kim YC, Chang GC, Tsai CL, Yang JC, Chen YM, Smit EF, van der Wekken AJ, Kato T, Juraeva D, Stroh C, Bruns R, Straub J, John A, Scheele J, Heymach JV, Le X. Tepotinib

in Non-Small-Cell Lung Cancer with *MET* Exon 14 Skipping Mutations. *N Engl J Med.* 2020 Sep 3;383(10):931-943. doi: 10.1056/NEJMoa2004407. Epub 2020 May 29. PMID: 32469185.

3. Poortmans PM, **Guarneri V**, Cardoso MJ. Cancer and COVID-19: what do we really know? *Lancet.* 2020 Jun 20;395(10241):1884-1885. doi: 10.1016/S0140-6736(20)31240-X. Epub 2020 May 29. PMID: 32479827; PMCID: PMC7259910.
4. Garassino MC, Whisenant JG, Huang LC, Trama A, Torri V, Agustoni F, Baena J, Banna G, Berardi R, Bettini AC, Bria E, Brighenti M, Cadranel J, De Toma A, Chini C, Cortellini A, Felip E, Finocchiaro G, Garrido P, Genova C, Giusti R, Gregorc V, Grossi F, Grosso F, Intagliata S, La Verde N, Liu SV, Mazieres J, Mercadante E, Michielin O, Minuti G, Moro-Sibilot D, **Pasello G**, Passaro A, Scotti V, Solli P, Stroppa E, Tiseo M, Viscardi G, Voltolini L, Wu YL, Zai S, Pancaldi V, Dingemans AM, Van Meerbeeck J, Barlesi F, Wakelee H, Peters S, Horn L; TERA-VOLT investigators. COVID-19 in patients with thoracic malignancies (TERA-VOLT): first results of an international, registry-based, cohort study. *Lancet Oncol.* 2020 Jul;21(7):914-922. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30314-4. Epub 2020 Jun 12. PMID: 32539942; PMCID: PMC7292610.
5. Koller M, Shamieh O, Hjermstad MJ, Hornslien K, Young T, Chalk T, Ioannidis G, Harle A, Johnson CD, Tomaszewski KA, **Serpentini S**, Pinto M, van der Weijst L, Janssens A, Morag O, Chie WC, Arraras JI, Pompili C, Jungraithmayr W, Hechtner M, Katsuchi D, Müller K, Gräfenstein L, Schulz C, Bottomley A; European Organisation for Research and Treatment of Cancer (EORTC) Quality of Life Group; EORTC Lung Cancer Group; European Society of Thoracic Surgeons. Psychometric properties of the updated EORTC module for assessing quality of life in patients with lung cancer (QLQ-LC29): an international, observational field study. *Lancet Oncol.* 2020 May;21(5):723-732. doi: 10.1016/S1470-2045(20)30093-0. Epub 2020 Mar 23. PMID: 32213338.
6. Aschele C, Negru ME, Pastorino A, Cavanna L, **Zagonel V**, Barone-Adesi F, Blasi L. Incidence of SARS-CoV-2 Infection Among Patients Undergoing Active Antitumor Treatment in Italy. *JAMA Oncol.* 2021 Feb 1;7(2):304-306. doi: 10.1001/jamaoncol.2020.6778. PMID: 33331862; PMCID: PMC7747030.
7. André F, Ciruelos EM, Juric D, Loibl S, Campone M, Mayer IA, Rubovszky G, Yamashita T, Kaufman B, Lu YS, Inoue K, Pápai Z, Takahashi M, Ghaznawi F, Mills D, Kaper M, Miller M, **Conte P**, Iwata H, Rugo HS. Alpelisib plus fulvestrant for PIK3CA-mutated, hormone receptor-positive, human epidermal growth factor receptor-2-negative advanced breast cancer: final overall survival results from SOLAR-1. *Ann Oncol.* 2021 Feb;32(2):208-217. doi: 10.1016/j.annonc.2020.11.011. Epub 2020 Nov 25. PMID: 33246021.
8. Bjelic-Radusic V, Cardoso F, Cameron D, Brain E, Kuljanic K, da Costa RA, Conroy T, Inwald EC, **Serpentini S**, Pinto M, Weis J, Morag O, Lindviksmoen Astrup G, Tomaszewski KA, Pogoda K, Sinai P, Sprangers M, Aaronson N, Velikova G, Greimel E, Arraras J, Bottomley A; EORTC Quality of Life Group and Breast Cancer Group. An international update of the EORTC questionnaire for assessing quality of life in breast cancer patients: EORTC QLQ-BR45. *Ann Oncol.* 2020 Feb;31(2):283-288. doi: 10.1016/j.annonc.2019.10.027. Epub 2019 Dec 18. Erratum in: *Ann Oncol.* 2020 Apr;31(4):552. PMID: 31959345.
9. Rugo HS, André F, Yamashita T, Cerda H, Toledano I, Stemmer SM, Jurado JC, Juric D, Mayer I, Ciruelos EM, Iwata H, **Conte P**, Campone M, Wilke C, Mills D, Lteif A, Miller M, Gaudenzi F, Loibl S. Time course and management of key adverse events during the randomized phase III SOLAR-1 study of PI3K inhibitor alpelisib plus fulvestrant in patients with HR-positive advanced breast cancer. *Ann Oncol.* 2020 Aug;31(8):1001-1010. doi: 10.1016/j.annonc.2020.05.001. Epub 2020 May 13. PMID: 32416251.
10. Peters S, Danson S, Hasan B, Dafni U, Reinmuth N, Majem M, Tournoy KG, Mark MT, Pless M, Cobo M, Rodriguez-Abreu D, Falchero L, Moran T, Ortega Granados AL, Monnet I, Mohorcic K, Sureda BM, Betticher D, Demedts I, Macias JA, Cuffe S, Luciani A, Sanchez JG, Curioni-Fontecedro A, Gautschi O, Price G, Coate L, von Moos R, Zielinski C, Provencio M, **Menis J**, Ruepp B, Pochesci A, Roschitzki-Voser H, Besse B, Rabaglio M, O'Brien MER, Stahel RA. A Randomized Open-Label Phase III Trial Evaluating the Addition of Denosumab to Standard First-Line Treatment in Advanced NSCLC: The European Thoracic Oncology Platform (ETOP) and European Organisation for Research and Treatment of Cancer (EORTC) SPLENDOUR Trial. *J Thorac Oncol.* 2020 Oct;15(10):1647-1656. doi: 10.1016/j.jtho.2020.06.011. Epub 2020 Jun 18. PMID: 32565388

Cinque per mille

Oltre alle linee di ricerca corrente ministeriale sopra evidenziate, ulteriori attività di ricerca traslazionale sono state finanziate con il contributo 5 per mille. Il progetto Genomica dei tumori, in particolare, si prefigge di rendere disponibile all'oncologo, già in occasione della prima visita oncologica, un identikit molecolare esteso delle mutazioni di quello specifico tumore, permettendogli così di praticare la così detta oncologia personalizzata o di precisione. Infatti, una profilazione molecolare estesa della biopsia tumorale al momento del primo intervento, associata poi alla evidenza delle nuove mutazioni intervenute durante la progressione del tumore sia nelle lesioni metastatiche, che soprattutto nella cosiddetta biopsia liquida, sono uno degli argomenti nei quali la ricerca oncologica è più attiva ed è immaginabile che entro pochi anni tale analisi diventi pratica clinica, come già l'analisi di alcune specifiche mutazioni lo è diventata. Molti centri oncologici internazionali dispongono di queste utilities ed anche gli IRCCS oncologici, sulla spinta e con il sostegno anche economico di "Alleanza contro il cancro" hanno sviluppato tecnologie e professionalità su "cancer genomics". Per dare struttura e visibilità all'argomento come elemento strategico per la ricerca oncologica oggi e come asset assistenziale per un domani molto prossimo, la Direzione Scientifica ha messo insieme risorse tecnologiche importanti e professionali tecniche e cliniche significative attorno al progetto di una piattaforma di ricerca denominata: Cancer Genomics Research Platform. Anche in relazione a questo progetto è stata data attuazione a una convenzione con la Fondazione Città delle Speranza che ha reso disponibile allo IOV l'intero 7° piano della Torre della Ricerca di Padova. Su questo progetto la Direzione Scientifica dello IOV ha investito gran parte delle risorse finanziarie ottenute con il contributo 5 per mille. A questi finanziamenti si sommano i contributi Ministeriali in conto capitale. L'altro grande argomento di ricerca è, per o IOV, quello dell'immunologia del cancro, stimolato dalla disponibilità di farmaci in grado di rimuovere quei meccanismi di elusione che evitavano al tumore di essere aggredito dal sistema immunitario. Il progetto del finanziamento 5 per mille 2016 e 2017 è centrato anche su questo importante argomento, oltre che al sostegno della genomica del cancro e ai Big Data. La sfida relativa all'argomento immunologia del cancro è caratterizzare biomarcatori in grado di predire la risposta a un particolare farmaco immunologico e trattare di conseguenza molte diverse neoplasie. È coordinata da oncologi IOV la prima sperimentazione mondiale sul trattamento con farmaci immunologici di una forma particolare di tumore della mammella.

Tabella: andamento Ricerca Corrente

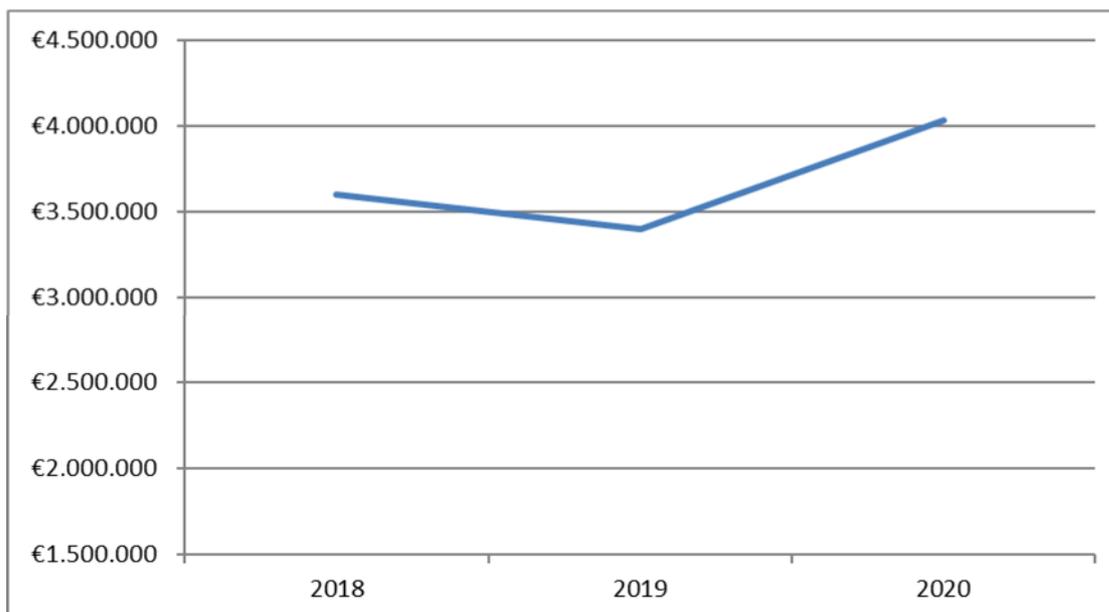


Tabella: andamento 5 per mille

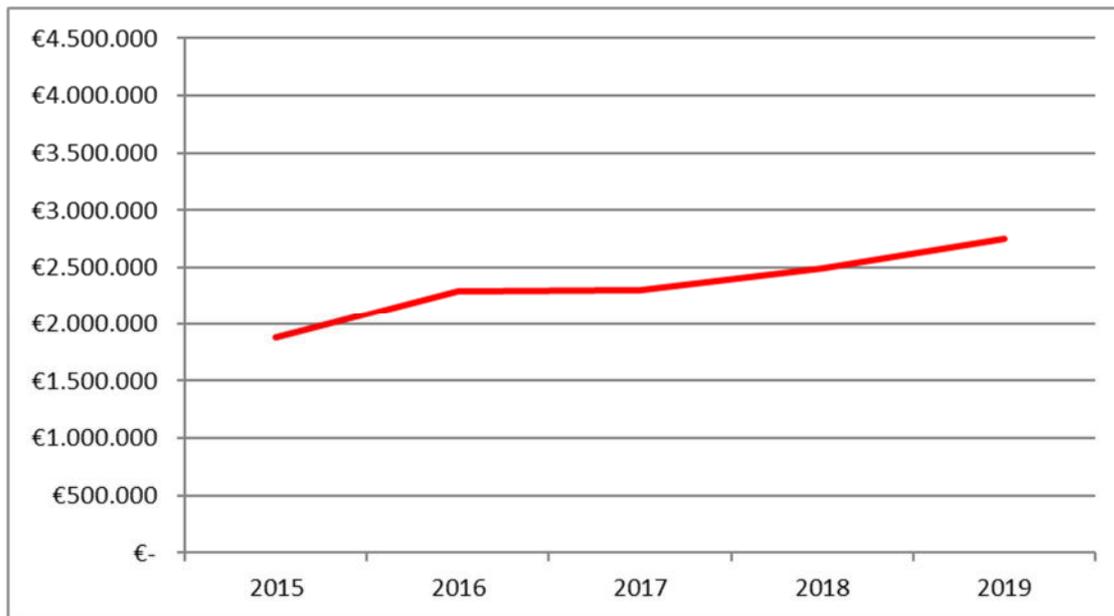


Figura: trend dei finanziamenti 5 per mille rispettivamente relativi a Redditi 2015/Dichiarazione 2016 – Redditi 2016/Dichiarazione 2017 - Redditi 2017/Dichiarazione 2018 - Redditi 2018/Dichiarazione 2019 – Redditi 2019/Dichiarazione 2020.

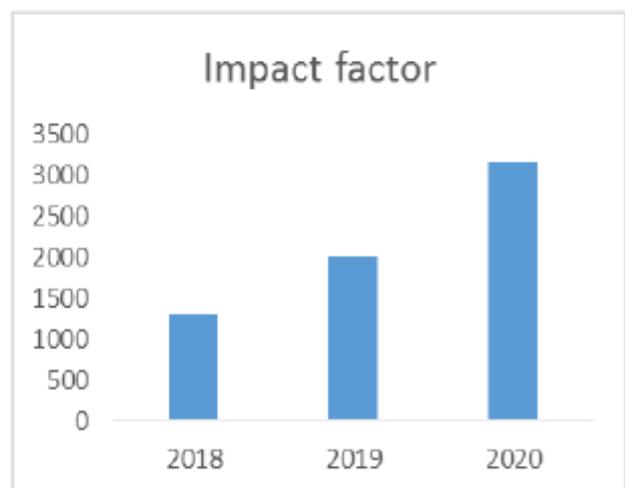
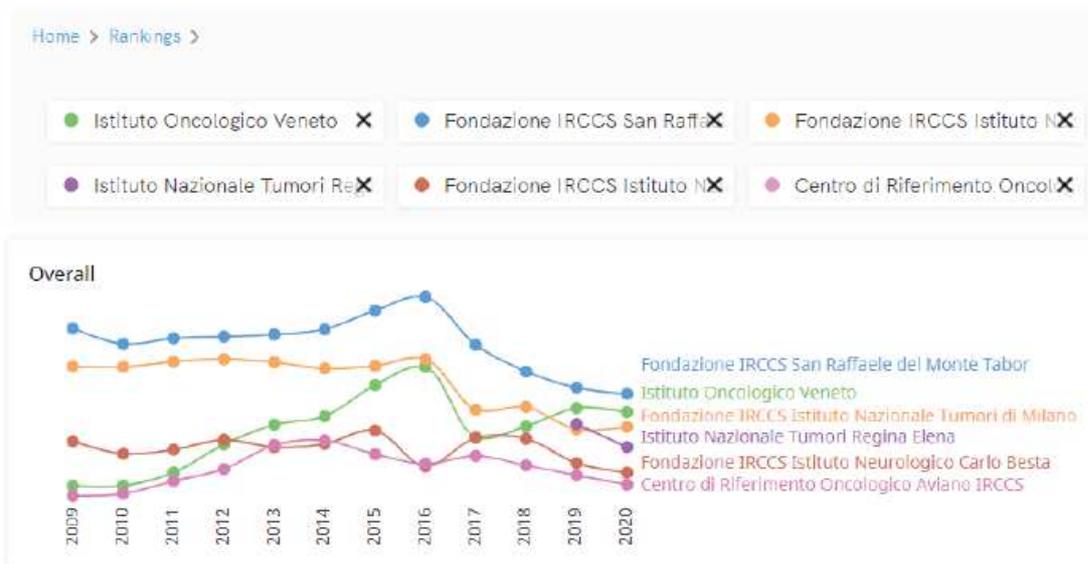


Figura: numero di pubblicazioni e impact factor- 2018/2020

Ranking Scimago

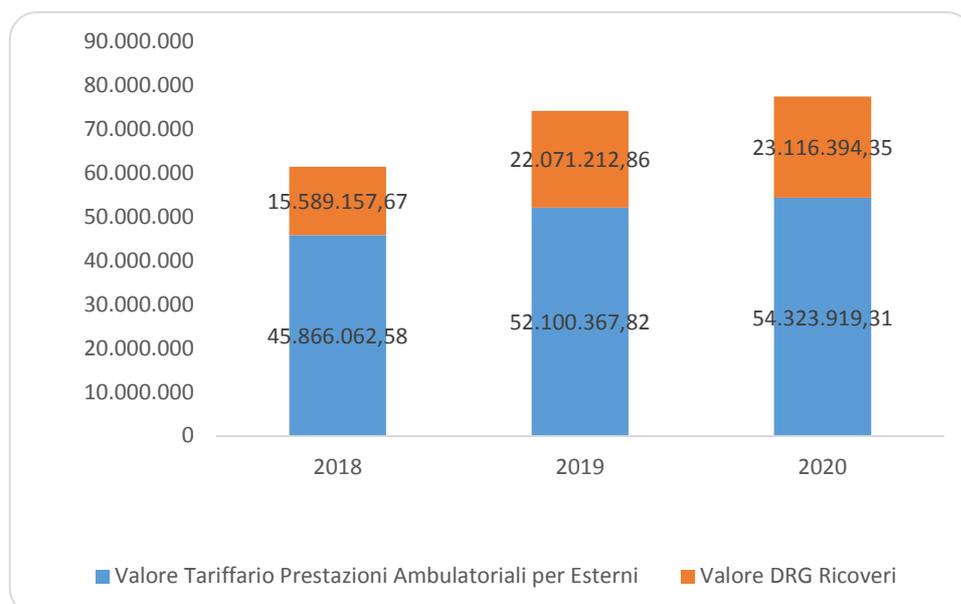
Scimago è una società di ranking internazionale delle strutture di ricerca, università e strutture sanitarie. Il rank viene formulato dall'analisi combinata della performance di ricerca, del profilo di innovazione e dell'impatto sociale dell'istituzione. Nel 2020 lo IOV è al 2° posto in Italia per il profilo salute e si colloca al 481° posto su scala mondiale. Viene qui rappresentato il rank complessivo ottenuto dallo IOV e da alcuni competitor nazionali.



4. ATTIVITA' DEL PERIODO

Nel 2020 il valore dell'attività di ricovero e specialistica conferma il trend in incremento del biennio precedente, con un aumento di +3,2 milioni di € rispetto all'anno 2019. Tale incremento è stato determinato sia dall'attività specialistica, cresciuta di € +2,2 milioni rispetto al 2019, sia dall'attività di ricovero con un incremento di € +1 milione, determinati dal continuo potenziamento dei livelli di attività delle Unità Operative della sede di Castelfranco Veneto e della Radioterapia della sede di Schiavonia, avviate nel corso dell'anno 2018.

Figura 1 - Andamento valore attività di ricovero e specialistica (SSN e in fatturazione): valore tariffario 2018 – 2020



4.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2020 e 2019

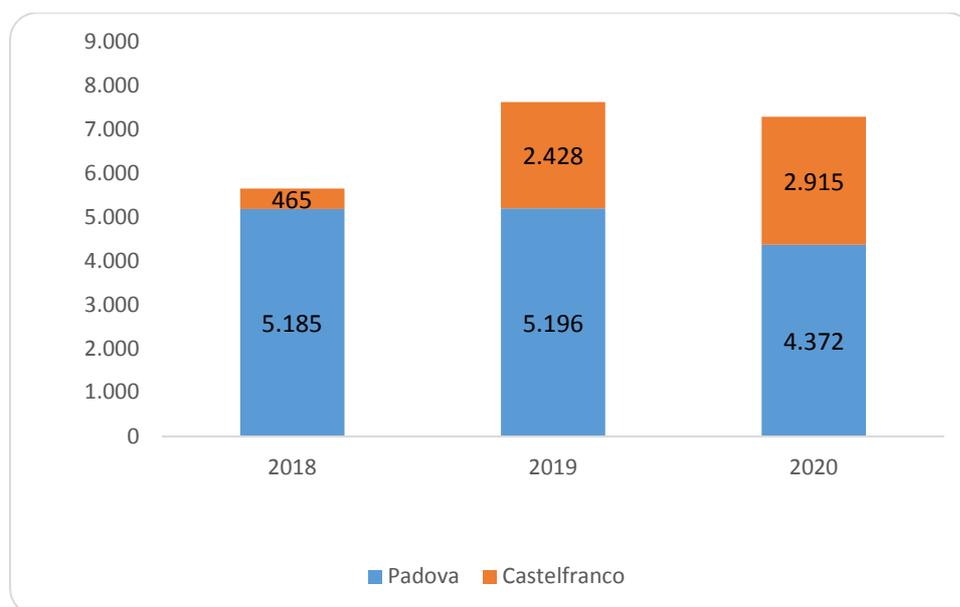
L'andamento dell'attività di assistenza ospedaliera mostra un mantenimento del numero di ricoveri, mentre risulta in incremento l'importo DRG (-337 dimessi, Importo DRG € +1.045.181), per l'anno 2020 rispetto all'anno precedente. Tale andamento è stato determinato dalla riduzione dei ricoveri della sede di Padova, in parte compensati dall'incremento dell'attività della sede di Castelfranco Veneto (tab.4.1.2 e figura 2).

Tabella 4.1.2 – Dimissioni (numero e importo DRG) per regime di ricovero Anni 2019 e 2020

Regime	Anno 2019		Anno 2020		Scostamento 2020-2019	
	n. dimessi	Importo DRG	n. dimessi	Importo DRG	n. dimessi	Importo DRG
Ricovero Ordinario	3.850	14.191.583	3.759	14.741.374	-91	549.791
<i>di cui Week Surgery</i>	1.461	4.681.429	1.563	5.114.452	102	433.023
Ricovero Diurno	2.313	3.198.201	1.965	3.260.568	-348	62.367
Totali	7.624	22.071.213	7.287	23.116.394	-337	1.045.181
<i>di cui Castelfranco Veneto</i>	2.428	9.308.724,80	2.915	11.430.105,85	487	2.121.381

Fonte dati: Dashboard – Controllo di Gestione

Figura 2 - Andamento attività di ricovero: 2018 – 2020



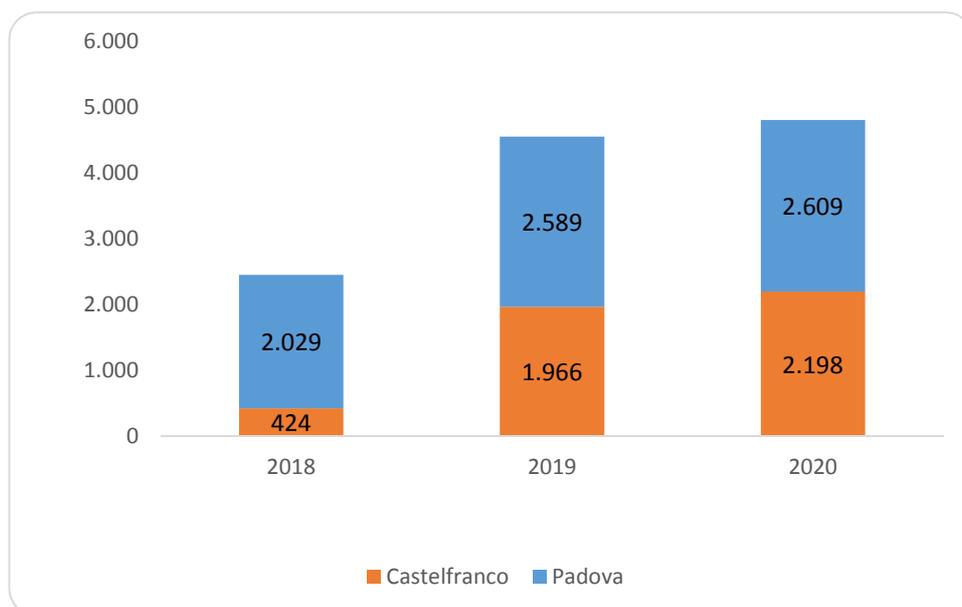
Fonte dati: Dashboard – Controllo di Gestione

Nella tabella 4.1.4 sono riportati i principali DRG, suddivisi per tipo medico e chirurgico, dell'attività di ricovero. I dati sono presentati per importo decrescente dell'anno 2020 e confrontati con l'attività dell'anno 2019. L'analisi dei dati evidenzia un incremento dei DRG di tipo chirurgico (+103 dimessi ed un importo DRG di €+803.502,87) ed una riduzione dei DRG di tipo medico (-440 ricoveri ed un importo DRG di € +241.678,62).

Tabella 4.1.4 – Ricoveri (numero e importo DRG) per DRG – primi 20 DRG per importo 2020: Anni 2019, 2020

Tipo DRG	Drg	Dimessi 2019	Valore DRG 2019	Num. Dimessi 2020	Valore DRG 2020	Diff. Num. Dimessi	Diff. Valore DRG
	Totali	7.624	€ 22.071.212,86	7.287	€ 23.116.394,35	-337	€ 1.045.181,49
Chirurgico	260 - Mastectomia subtotale per neoplasie maligne senza CC	429	€ 1.455.679,92	497	€ 1.679.331,16	68	€ 223.651,24
Medico	410 - Chemioterapia non associata a diagnosi secondaria di leucemia acuta	848	€ 1.450.253,76	700	€ 1.223.033,52	-148	-€ 227.220,24
Chirurgico	258 - Mastectomia totale per neoplasie maligne senza CC	239	€ 996.190,24	256	€ 1.067.463,41	17	€ 71.273,17
Chirurgico	570 - Interventi maggiori su intestino crasso e tenue con CC senza diagnosi gastrointestinale maggiore	73	€ 1.002.545,86	58	€ 796.323,76	-15	-€ 206.222,10
Medico	409 - Radioterapia	270	€ 629.302,98	310	€ 782.910,70	40	€ 153.607,72
Chirurgico	303 - Interventi su rene e uretere per neoplasia	47	€ 547.544,00	57	€ 668.248,95	10	€ 120.704,95
Chirurgico	568 - Interventi su esofago, stomaco e duodeno, età > 17 anni con CC senza diagnosi gastrointestinale maggiore	45	€ 745.176,15	40	€ 662.378,80	-5	-€ 82.797,35
Chirurgico	257 - Mastectomia totale per neoplasie maligne con CC	106	€ 588.709,83	119	€ 659.204,07	13	€ 70.494,24
Chirurgico	311 - Interventi per via transuretrale senza CC	316	€ 587.217,15	346	€ 640.808,55	30	€ 53.591,40
Chirurgico	266 - Trapianti di pelle e/o sbrigliamenti eccetto per ulcere della pelle/cellulite senza CC	403	€ 697.329,28	317	€ 548.302,22	-86	-€ 149.027,06
Medico	203 - Neoplasie maligne dell'apparato epatobiliare o del pancreas	118	€ 395.423,31	158	€ 499.474,44	40	€ 104.051,13
Chirurgico	481 - Trapianto di midollo osseo	11	€ 437.345,92	11	€ 437.345,92	0	€ 0,00
Medico	082 - Neoplasie dell'apparato respiratorio	83	€ 317.504,62	117	€ 418.591,50	34	€ 101.086,88
Chirurgico	259 - Mastectomia subtotale per neoplasie maligne con CC	79	€ 419.434,70	76	€ 403.506,80	-3	-€ 15.927,90
Chirurgico	540 - Linfoma e leucemia con interventi chirurgici maggiori senza CC	37	€ 350.198,81	40	€ 368.731,07	3	€ 18.532,26
Chirurgico	461 - Intervento con diagnosi di altro contatto con i servizi sanitari	167	€ 415.117,00	147	€ 367.426,50	-20	-€ 47.690,50
Chirurgico	335 - Interventi maggiori sulla pelvi maschile senza CC	78	€ 416.265,87	67	€ 360.504,53	-11	-€ 55.761,34
Chirurgico	408 - Alterazioni mieloproliferative o neoplasie poco differenziate con altri interventi	127	€ 479.257,60	84	€ 336.645,09	-43	-€ 142.612,51
Chirurgico	402 - Linfoma e leucemia non acuta con altri interventi chirurgici senza CC	117	€ 326.949,96	118	€ 332.798,03	1	€ 5.848,07
Chirurgico	569 - Interventi maggiori su intestino crasso e tenue con CC con diagnosi gastrointestinale maggiore	22	€ 302.119,84	23	€ 315.852,56	1	€ 13.732,72
Chirurgico	290 - Interventi sulla tiroide	119	€ 331.422,55	108	€ 303.026,40	-11	-€ 28.396,15
Altri DRG		3.890	€ 9.180.223,51	3.638	€ 10.244.486,37	-252	€ 1.064.262,86

Figura 3 - Numero di interventi chirurgici



Complessivamente il numero di interventi chirurgici, dell'anno 2020, è risultato in aumento del 5% rispetto all'anno 2019. Tale risultato è stato ottenuto grazie al potenziamento dell'attività presso la sede di Castelfranco Veneto, che ha incrementato l'attività del 12% rispetto all'anno 2019.

B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2020 e confronto con il livello programmato

La programmazione aziendale ha trovato la sua principale esplicitazione nel "Documento delle Direttive - anno 2020" predisposto dalla Direzione Strategica, con il supporto della UO Controllo di Gestione. L'orientamento aziendale è stato quello di attenersi a quanto stabilito dalla DGRV 1406/2020 di determinazione degli obiettivi di funzionamento dei servizi per le aziende ULSS, Ospedaliere e IRCCS del Veneto, che ha definito indicatori specifici e soglie di raggiungimento per ciascuno degli obiettivi assegnati. Sulla base degli obiettivi della DGRV 1406/2020 la Direzione Strategica ha provveduto ad avviare il processo di budget, definendo e negoziando delle schede di Budget con le Unità Operative Complesse e le Strutture Semplici a valenza Dipartimentale.

4.2. ASSISTENZA TERRITORIALE

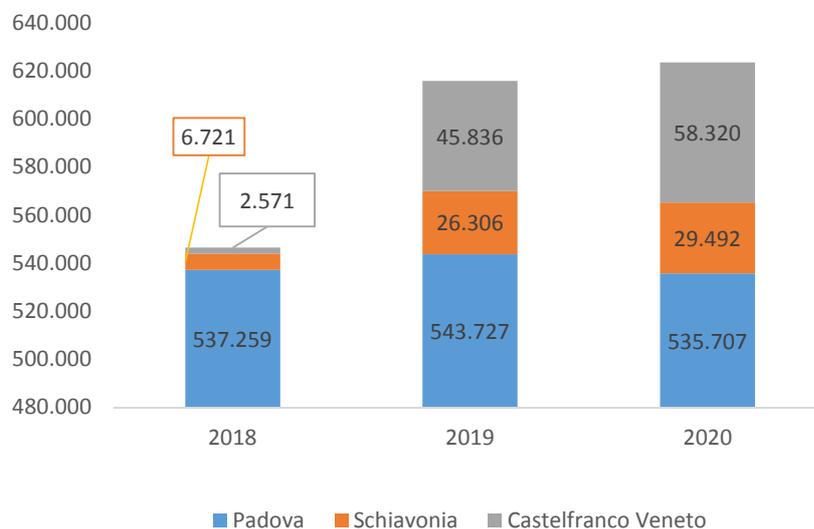
A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2020 e 2019

Tabella 4.2.1 – Prestazioni per esterni – onere SSN e fatturazione (numero e tariffato) per tipologia di specialità. Anni 2020 e 2019

Voce	Anno 2019	Anno 2020	Diff.	Diff. %
n° prestazioni totali	615.869	623.519	7.554	1,23%
di cui chemioterapia infusioneale	32.727	36.053	3.326	10,16%
di cui chemioterapia orale	6.015	6.348	333	5,54%
Valore tariffario prestazioni totale	€ 52.100.367,82	€ 54.323.939,81	€ 2.223.571,99	4,27%

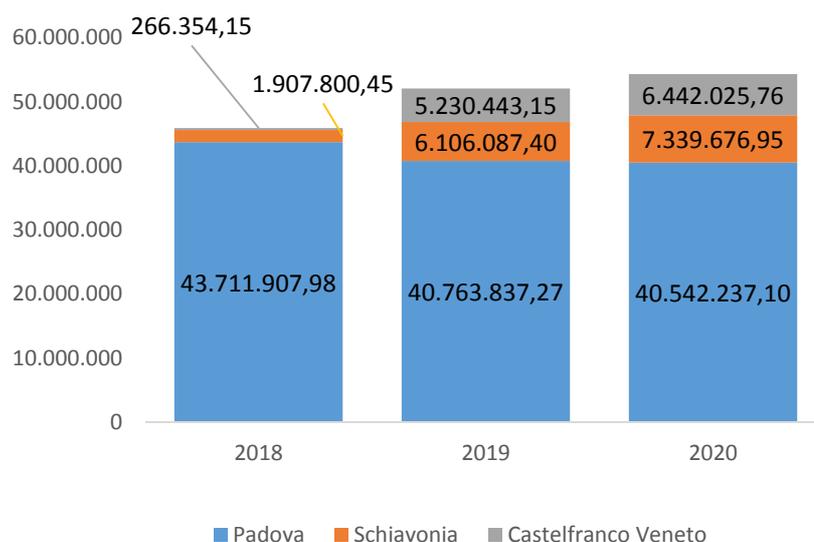
Fonte dati: Dashboard – Controllo di Gestione

Figura 1 – Andamento attività specialistica per pazienti esterni con onere SSN e fatturazione: numero prestazioni 2018 – 2020



In figura 1 è riportato il numero di prestazioni ambulatoriali, in regime SSN e fatturazione, del triennio 2018-2020. Si rileva l'incremento del +1,24 %, rispetto all'anno 2019. Il numero di prestazioni erogato nel 2020 è stato pari a 623.519 di cui 58.320 presso la sede di Castelfranco e 29.492 presso la Radioterapia della sede di Schiavonia.

Figura 2 - Andamento attività specialistica per pazienti esterni con onere SSN e fatturazione: valore tariffario 2018 – 2020

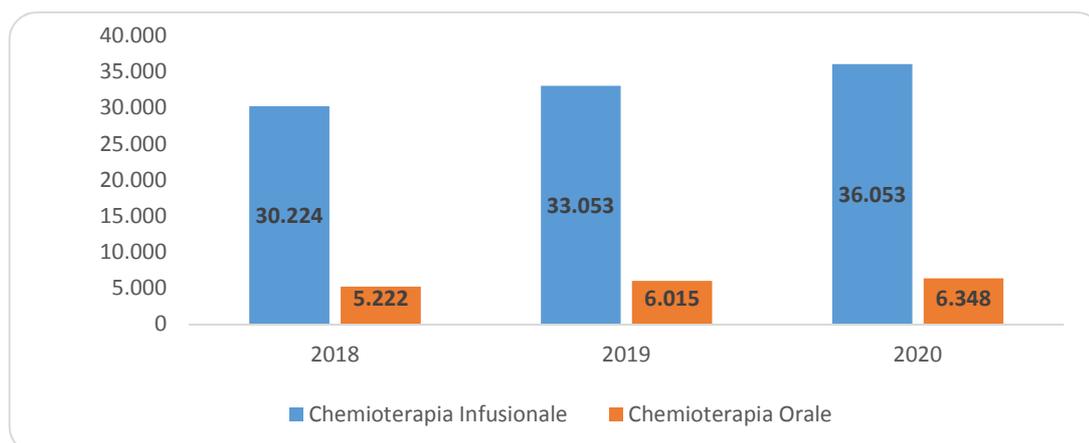


Analizzando il valore tariffario dell'attività specialistica (figura 2), si rileva che l'Istituto nel suo complesso

ha registrato un incremento complessivo di € + 2.223.572 rispetto al 2019, grazie al potenziamento dell'attività di Radioterapia presso la sede di Schiavonia e dei reparti della sede di Castelfranco Veneto, in particolare dell'attività di Oncoematologia, Oncologia e Breast Unit attivate nel secondo semestre del 2019.

Di seguito sono presentati ulteriori dati di sintesi relativi all'attività ambulatoriale e chirurgica, rappresentativi della tipologia di prestazioni erogate dall'Istituto Oncologico Veneto.

Figura 3 - Numero di chemioterapie ambulatoriali in regime SSN: 2018 – 2020

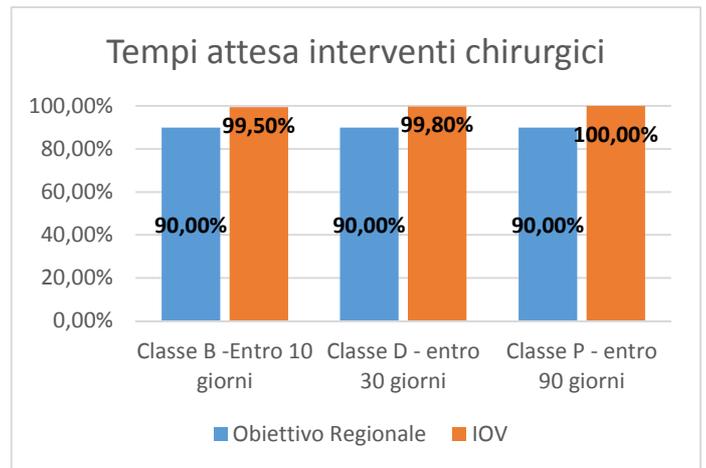
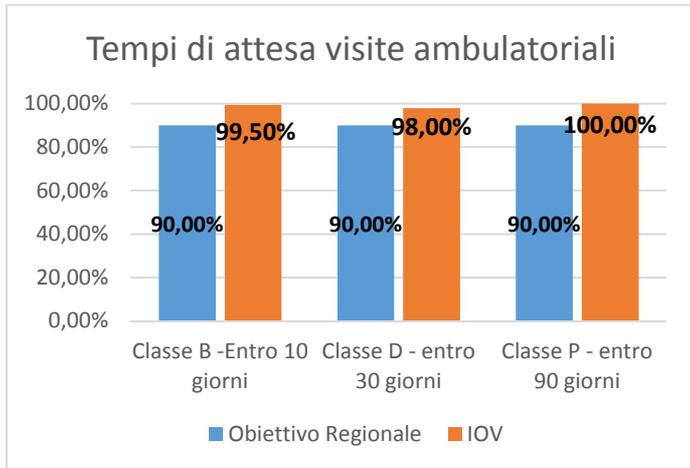


L'andamento del numero di trattamenti chemioterapici dell'anno 2020 conferma il trend in incremento, con un aumento del 8,53% tra il 2019 e il 2020.

4.3. GESTIONE DELLE LISTE DI ATTESA

La Regione Veneto ha inserito, per il 2020, negli obiettivi aziendali un obiettivo di *“rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi d’attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e gli interventi chirurgici”*. L'andamento a livello aziendale nel 2020 rispetto agli indicatori previsti, monitorati a livello regionale, ha rilevato il raggiungimento di tutti i target prefissati per l'Istituto, come riportato in figura 6.

Figura 6 – Indicatori dell'attività di assistenza: tempi di attesa prestazioni ambulatoriali e interventi chirurgici- anno 2020



B) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2020 e confronto con il livello programmato

Come per l'assistenza ospedaliera anche per l'attività territoriale la programmazione aziendale ha trovato la sua principale esplicitazione nel "Documento delle Direttive - anno 2020" predisposto dalla Direzione Strategica, con il supporto della UO Controllo di Gestione. L'orientamento aziendale è stato quello di attenersi a quanto stabilito dalla DGRV 1406/2020 di determinazione degli obiettivi di funzionamento dei servizi per le aziende ULSS, Ospedaliere e IRCCS del Veneto, che ha definito indicatori specifici e soglie di raggiungimento per ciascuno degli obiettivi assegnati. Sulla base degli obiettivi della DGRV 1406/2020 la Direzione Strategica ha provveduto ad avviare il processo di budget, definendo e negoziando delle schede di Budget con le Unità Operative Complesse e le Strutture Semplici a valenza Dipartimentale, il cui il livello di raggiungimento verrà determinato nel corso della valutazione a consuntivo degli obiettivi 2020, oggetto della relativa relazione sulla performance.

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

5.1 SINTESI DEL BILANCIO E RELAZIONE SUL GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Analisi Economica

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO	ANNO T (val.ass.)	ANNO T (val.%)
A- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	169.051.046,85	100,00%
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	26.898.409,97	15,91%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	-5.702.633,37	-3,37%
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	5.024.682,67	2,97%
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	128.513.696,08	76,02%
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	11.861.083,50	7,02%
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	663.639,84	0,39%
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00%
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	1.792.168,16	1,06%
B- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	103.123.043,84	100,00%
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	84.826.614,79	82,26%
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	371.064,85	0,36%
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	9.977.853,28	9,68%
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	6.960.763,22	6,75%
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	4.518.503,34	4,38%
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	588.206,08	0,57%
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	2.098.142,18	2,03%
BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	-6.218.103,90	-6,03%
C- VALORE AGGIUNTO	65.928.003,01	
D- BA2080 (Totale Costo del personale)	48.457.697,88	100,00%
E- EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)	17.470.305,13	
F- AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	20.899.520,32	100,00%
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	223.970,07	1,07%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	6.430.438,93	30,77%
BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	0,00	0,00%
BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	14.245.111,32	68,16%
G- EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)	-3.429.215,19	
H- RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA	-18.723,01	100,00%
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-18.723,01	100,00%
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	
J-EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E))	2.387.960,07	
K- RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)	-1.059.978,13	
I- YZ9999 (Totale imposte e tasse)	4.020.589,43	
L- RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)	-5.080.567,56	
A.7 - AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.124.875,13	
M- UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)	1.044.307,57	

AREA COMMENTI

Relativamente al conto economico riclassificato, si osserva che il primo e il secondo risultato intermedio rappresentati dal **valore aggiunto** e dal **marginale operativo lordo** risultano entrambi positivi a testimonianza della redditività della gestione operativa. Il **risultato operativo della gestione caratteristica** presenta un valore negativo a causa dell'entità degli ammortamenti e degli accantonamenti. La gestione nel complesso di chiude in equilibrio con un utile di circa 1,044 mln.

Per ciò che concerne il conto economico a valore aggiunto si segnalano i ricavi per prestazioni sanitarie quali componenti più significativi, seguite dai contributi in c/esercizio.

Per quanto riguarda i costi, quelli più significativi sono quelli per acquisti di beni sanitari seguiti dal costo per personale.

Indici e quozienti di bilancio:

1. Equilibrio economico sanitario

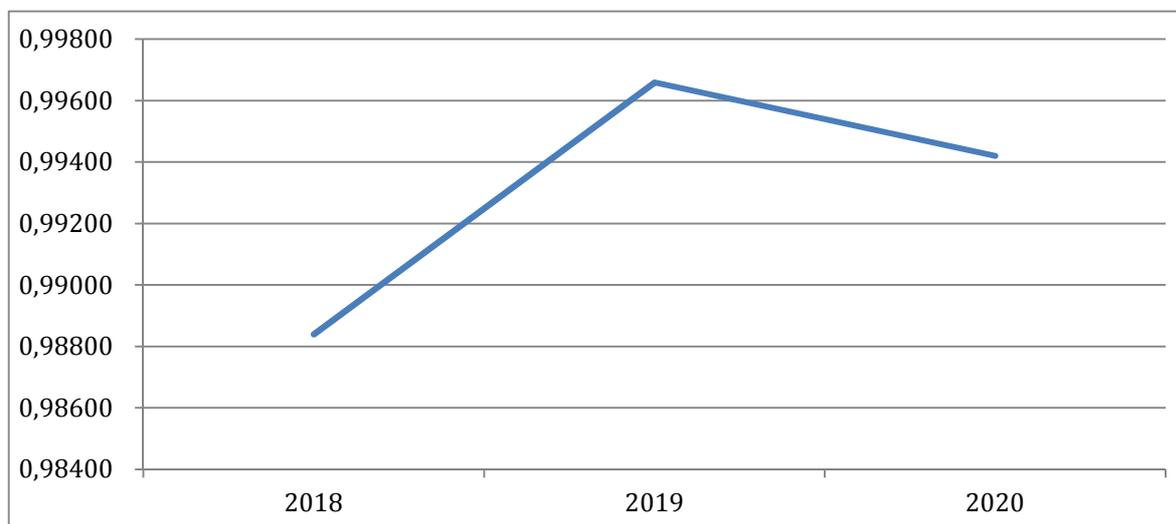
Valore informativo

Il rapporto consente di valutare la capacità da parte dell'azienda di ripristinare le risorse utilizzate per la gestione caratteristica attraverso le fonti reddituali previste per le aziende sanitarie.

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Valore della Produzione (A)}}{\text{Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)}}$$

Valore numeratore 175.175.921,98	Valore anno 2020 0,994	Valore obiettivo: ≥ 1
Valore denominatore 176.197.582,37		



Area Commenti

L'Istituto registra un indicatore di 0,994 prossimo al valore obiettivo regionale. L'Istituto ha chiuso l'esercizio 2020 in equilibrio economico registrando un utile di esercizio di oltre 1 milione di euro.

2. Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali

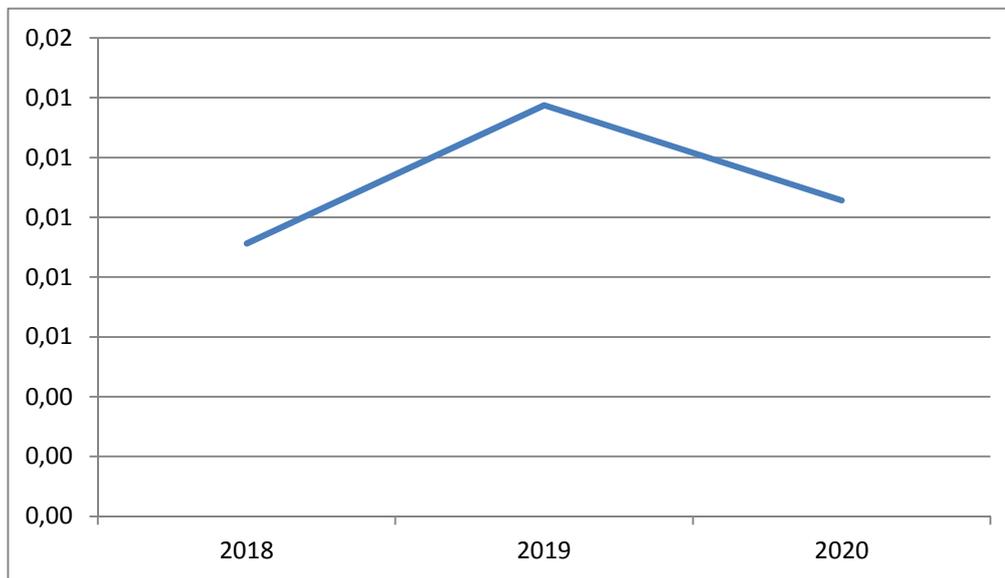
Valore informativo

Tale indice segnala in maniera oggettiva le situazioni di criticità legate al sotto finanziamento di particolari realtà aziendali piuttosto che al sovra finanziamento di altre da parte della Regione (in particolare per il finanziamento degli investimenti e per i contributi per ripiano perdite).

Modalità di costruzione

$$\frac{\text{Risultato d'Esercizio}}{\text{Patrimonio Netto (PN)}}$$

Valore numeratore 1.044.307,57	Valore anno 2020 0,011	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore 98.765.519,87		



Area Commenti

L'indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali proposto mette a confronto il risultato d'esercizio con il patrimonio netto.

L'Istituto presenta un indice pari a 0,011 e pertanto in linea con il valore obiettivo regionale.

3. ROI (Return on Investment)

Valore informativo

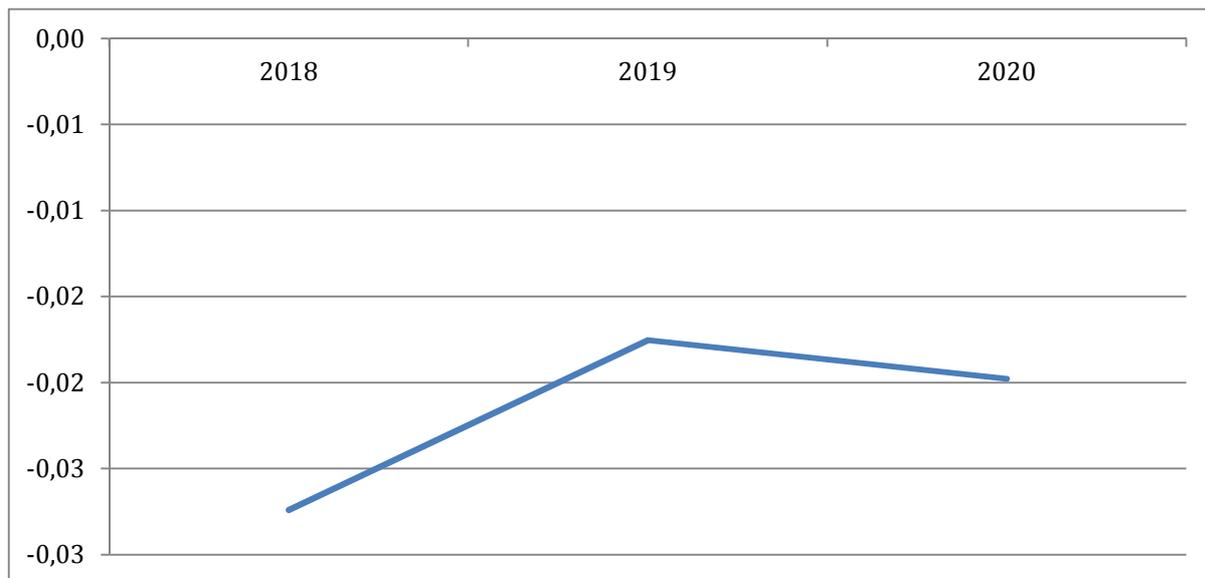
Il ROI è un indice che viene utilizzato per monitorare il tasso di rendimento degli investimenti effettuati nel corso del periodo e, nel caso delle aziende sanitarie pubbliche, permette di mettere in relazione aspetti economici con aspetti patrimoniali. Infatti, con indice positivo, la gestione ordinaria rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e contribuisce alla produzione di risorse finalizzate al sostegno delle fonti di finanziamento che si sono attivate nel corso dell'esercizio. Viceversa, con indice negativo, la gestione ordinaria non rispetta il vincolo dell'equilibrio economico e di conseguenza le modalità con cui vengono utilizzate le fonti di finanziamento non consentono di creare il valore economico necessario per il sostegno degli impieghi. Per una maggiore efficacia dell'analisi si confronta il risultato dell'indice con il tasso medio di inflazione calcolato annualmente dall'Istat, che mette in rapporto il potere d'acquisto del denaro rispetto a determinate modalità di impiego (paniere di beni prestabiliti).

Modalità di costruzione

Risultato operativo della gestione ordinaria

Totale attivo

Valore numeratore - 3.429.215,19	Valore anno 2020 -1,98%	Valore obiettivo: > Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore denominatore 173.395.273,83		



Area Commenti

L'indicatore così come costruito mette a confronto il reddito operativo della gestione caratteristica con il valore dell'attivo patrimoniale. Il reddito operativo della gestione caratteristica viene determinato includendo gli oneri per ammortamento ma escludendo i ricavi per sterilizzazioni. Secondo tale metodologia l'Istituto registra un ROI pari a -1,98. Nel caso in cui venga rideterminato l'indicatore includendo le "quote di contributi c/capitale-sterilizzazioni" il valore risulterebbe positivo e coerente con l'equilibrio economico registrato dall'azienda nell'esercizio 2020.

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

Valore informativo

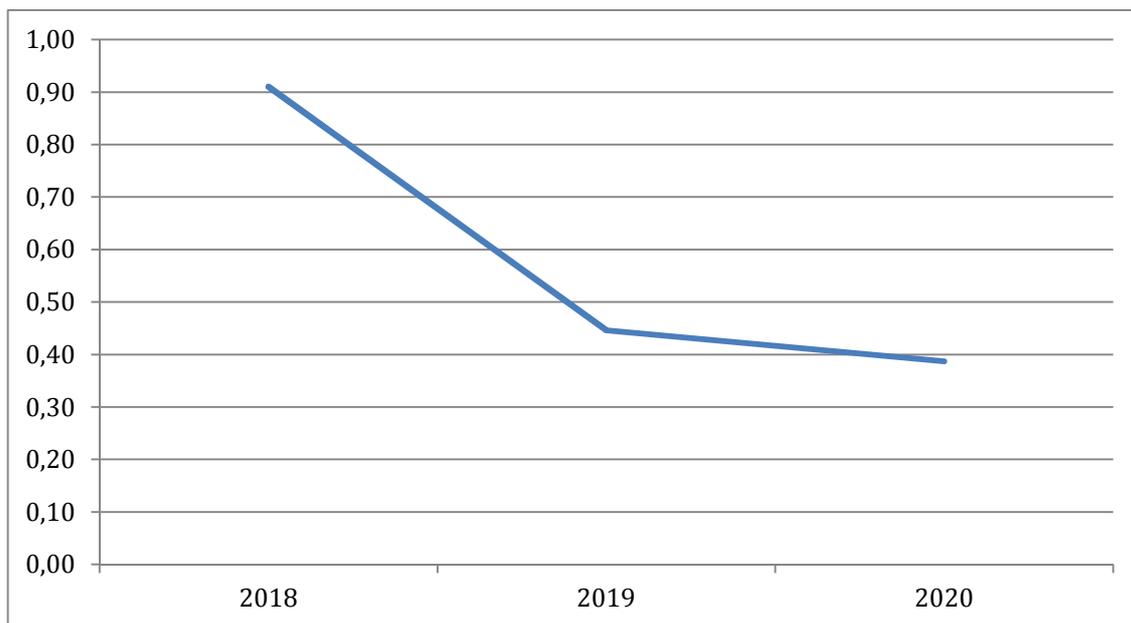
Il tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica esprime il peso delle attività considerate “no core” sull’andamento economico dell’azienda o del sistema di aziende nel complesso. L’indice consente di monitorare il ruolo assunto dalla gestione finanziaria, dalla gestione straordinaria e da quella tributaria nel rispetto del requisito dell’equilibrio economico.

Modalità di costruzione

Risultato d’Esercizio

Risultato della Gestione Caratteristica +A.7 Quota contributi c/capitale imputata all’esercizio

Valore numeratore 1.044.307,57	Valore anno 2020 0,39	<p><i>Valore obiettivo: Da valutare in base al contesto: rapporto >1: la gestione extra prevale sulla gestione caratteristica e produce valore economico; rapporto <1: la gestione extra assorbe valore economico; se =1: è presente solo la gestione caratteristica. Valore ottimale tendente a 1 (o compreso tra 0,97 e 1,03)</i></p>
Valore denominatore 2.695.659,94		



Area Commenti

L'indicatore mette a confronto le poste legate ai componenti straordinari (saldo sopravvenienze attive e passive), alle componenti finanziarie (saldo) ed alle imposte e tasse, costituiti prevalentemente da irap su costo del personale con il risultato d'esercizio. Come si evince dal grafico, l'indicatore calcolato secondo tale metodologia registra nell'esercizio 2020 un valore di 0,39. Invero si osserva che la gestione tributaria appare a tutti gli effetti, stante la natura delle imposte, rientrare della gestione caratteristica.

ANALISI PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO CON CRITERIO FINANZIARIO	ANNO T (val.ass.)	ANNO T (val.%)
1 LIQUIDITA'	110.999.833,64	91,05%
1.1 LIQUIDITA' IMMEDIATE	83.411.848,03	75,15%
1.1.1 ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI)	0,00	0,00%
1.1.2 ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)	83.411.848,03	100,00%
1.2 LIQUIDITA' DIFFERITE	27.587.985,61	24,85%
1.2.1 Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	27.511.725,53	99,72%
1.2.2 ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)	76.260,08	0,28%
2 DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)	10.915.171,18	8,95%
2.1 ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)	10.847.712,09	99,38%
2.2 ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)	67.459,09	0,62%
3 ATTIVO CORRENTE (1+2)	121.915.004,82	70,31%
4 ATTIVO IMMOBILIZZATO	51.480.269,01	29,69%
4.1 AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	656.313,70	1,27%
4.2 AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	50.806.855,31	98,69%
4.3 AAA640 (A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE)	17.100,00	0,03%
4.4 Crediti oltre 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	0,00	0,00%
5 TOTALE IMPIEGHI o CAPITALE INVESTITO (3+4)	173.395.273,83	
6 PASSIVO CORRENTE	74.623.721,17	43,04%
6.1 PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	36.440.805,78	48,83%
6.2 Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	29.784.111,92	39,91%
6.3 PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI)	8.398.803,47	11,25%
7 PASSIVO CONSOLIDATO	6.032,79	0,00%
7.1 Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	0,00	
7.2 PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	6.032,79	100,00%
8 PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO)	98.765.519,87	56,96%
8.1 PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	1.711.094,00	1,73%
8.2 PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)	82.389.982,37	83,42%
8.3 PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	1.296.214,64	1,31%
8.4 PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)	12.323.921,29	12,48%
8.5 PAA170 (A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE)	0,00	0,00%
8.6 PAA210 (A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO)	0,00	0,00%
8.7 PAA220 (A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO)	1.044.307,57	1,06%
9 TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)	173.395.273,83	
10 CAPITALE DI TERZI (6+7)	74.629.753,96	43,04%

AREA COMMENTI

Dai dati dello **stato patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario** dell'anno 2020 risulta un attivo corrente (liquidità + rimanenze) di circa 122 milioni mentre il totale immobilizzato ammonta a circa 51,4 milioni.

Complessivamente il totale impieghi costituito dall'attivo corrente e dal totale immobilizzato registra un valore di circa 173,4 milioni. Sul fronte del passivo patrimoniale si evidenzia la presenza di un passivo corrente di circa 74,6 milioni e di un patrimonio netto di circa 98,7 milioni. Le passività consolidate registrano valori contenuti (euro 6.032).

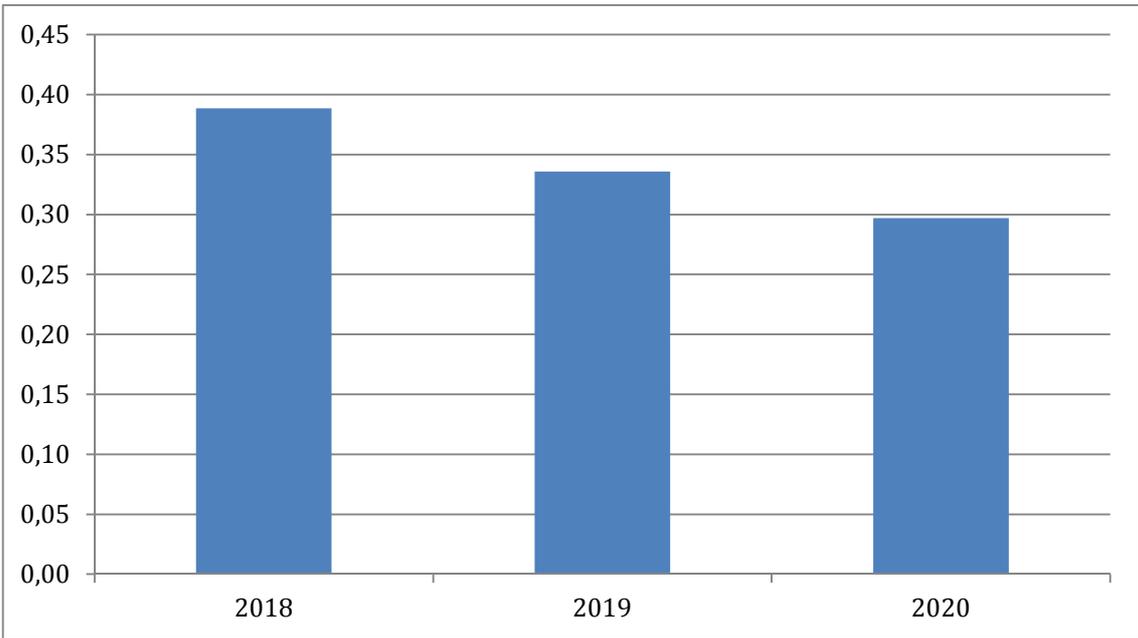
Si segnalano di seguito tra le componenti dell'attivo patrimoniale l'attivo circolante, in crescita rispetto agli anni precedenti, e tra le immobilizzazioni quelle materiali.

Nel passivo si evidenzia che il patrimonio netto rappresenta circa il 57% del passivo patrimoniale, a seguire il passivo corrente con oltre il 43%. Il passivo consolidato è di importo esiguo.

Indici e quozienti di bilancio

Gli strumenti analitici individuati vengono suddivisi nelle seguenti tre categorie:

1. Indicatori di elasticità/rigidità:

1. Indice di rigidità degli impieghi										
<i>Valore informativo</i>										
L'indice consente di approfondire l'analisi sulla composizione degli impieghi e tende ad evidenziare il grado di rigidità o di elasticità del patrimonio, rilevando così la capacità dell'azienda di adattarsi ai cambiamenti delle condizioni operative interne ed esterne.										
<i>Modalità di costruzione</i>										
$\frac{\text{Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/I Termine}}{\text{Totale Attivo (TA)}}$										
Valore numeratore 51.480.269,01	Valore anno 2020 0,30	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8								
Valore denominatore 173.395.273,83										
 <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Dati del grafico: Indice di rigidità degli impieghi</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,39</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,34</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,30</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Indice	2018	0,39	2019	0,34	2020	0,30
Anno	Indice									
2018	0,39									
2019	0,34									
2020	0,30									
Area Commenti										
L'Istituto presenta un indice di rigidità degli impieghi di circa 30%, in riduzione rispetto al valore dell'esercizio precedente.										
Tale indicatore è destinato ad aumentare nei prossimi esercizi in conseguenza della programmazione degli investimenti per il prossimo triennio 2021-2023.										

2. Andamento investimenti

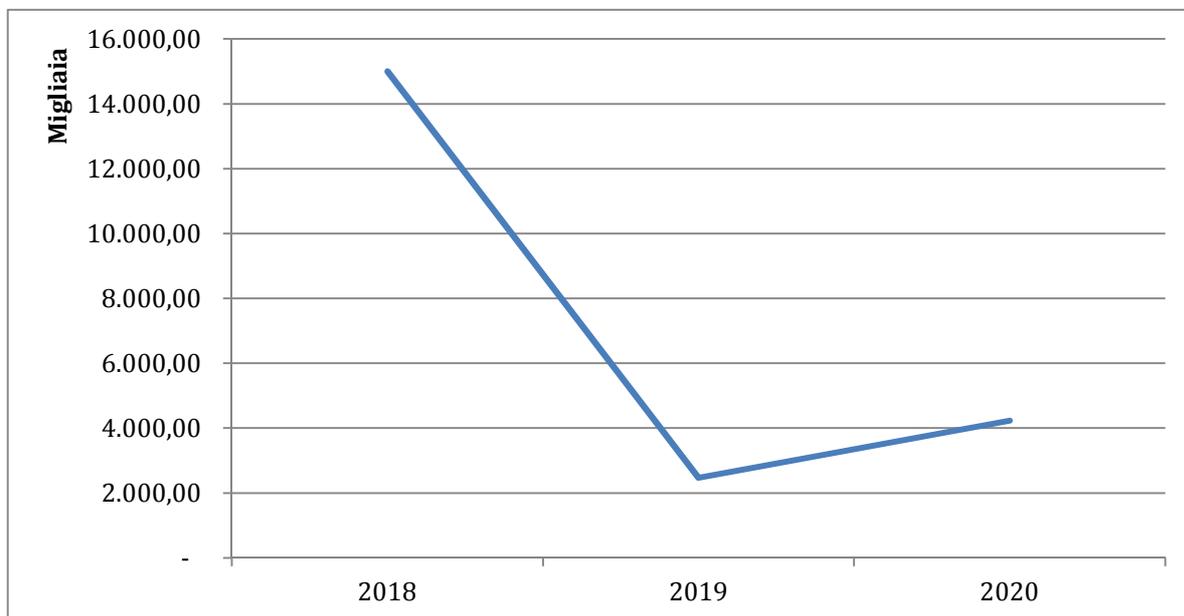
Valore informativo

Il presente indicatore consente di monitorare l'andamento in valore assoluto delle attività di investimento dell'azienda volte al miglioramento/mantenimento del proprio patrimonio immobiliare e tecnologico.

Modalità di costruzione

Gli investimenti da considerare derivano dalla somma delle acquisizioni di immobilizzazioni materiali e immateriali riportate in nota integrativa, al netto della colonna "Immobilizzazioni in corso capitalizzate".

Valore Obiettivo: valore tendenzialmente pari agli ammortamenti dell'anno (con indice di obsolescenza nella media; con indice di obsolescenza elevato sono tollerati livelli di investimento più elevati)



Area Commenti

Nel presente grafico vengono posti a confronto il valore degli investimenti capitalizzati negli ultimi tre anni (2018-2019-2020).

Il valore ottimale degli investimenti in un arco temporale medio-lungo dovrebbe tendere al valore degli ammortamenti del medesimo periodo.

I dati degli esercizi 2019 e 2020 sono il risultato di una carenza di organico (in corso di potenziamento) nelle strutture deputate all'acquisizione dei beni e all'esecuzione dei lavori.

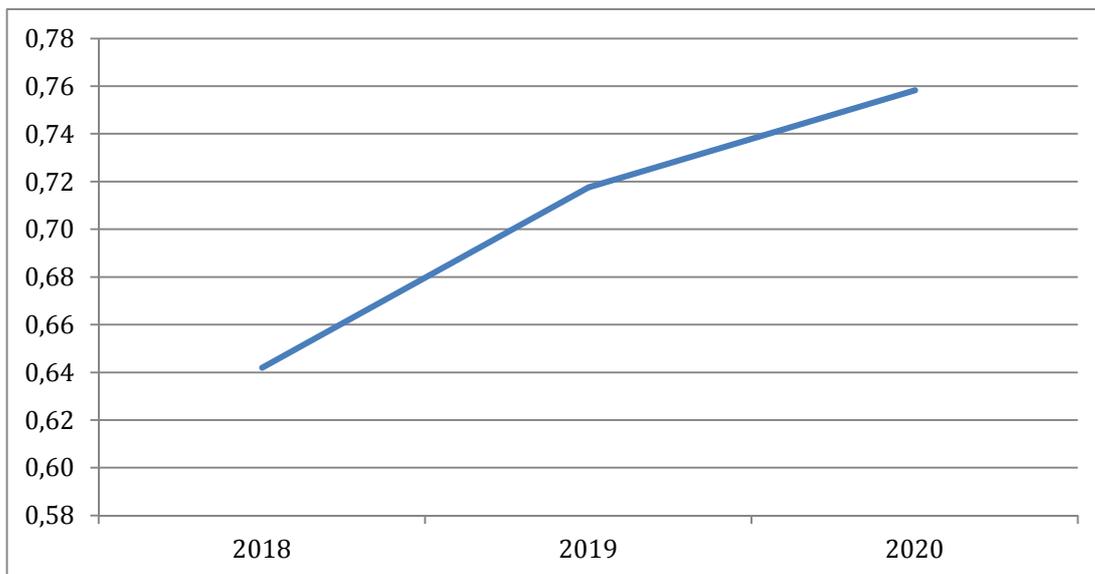
L'Istituto registra nell'ultimo triennio un capitale circolante netto superiore a zero e pertanto in linea con l'obiettivo regionale.

3. Indice di obsolescenza Attrezzature sanitarie e scientifiche

Valore informativo

L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

	Fondo di Ammortamento	
	<hr/>	
	Costo Storico	
<i>Attrezzature Sanitarie</i>		
Valore numeratore 32.063.484,70	Valore anno 2020 0,76	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 42.281.217,15		



Area Commenti

L'indice di obsolescenza qui proposto rapporta il valore del fondo ammortamento delle attrezzature con il costo storico per l'acquisto delle medesime. La funzionalità e la sicurezza delle apparecchiature in dotazione presso l'Istituto è garantita da una manutenzione costante sia preventiva che programmata. Nell'esercizio 2020 sono stati sostenuti costi per manutenzioni ordinarie per un ammontare di circa 3,6 mln.

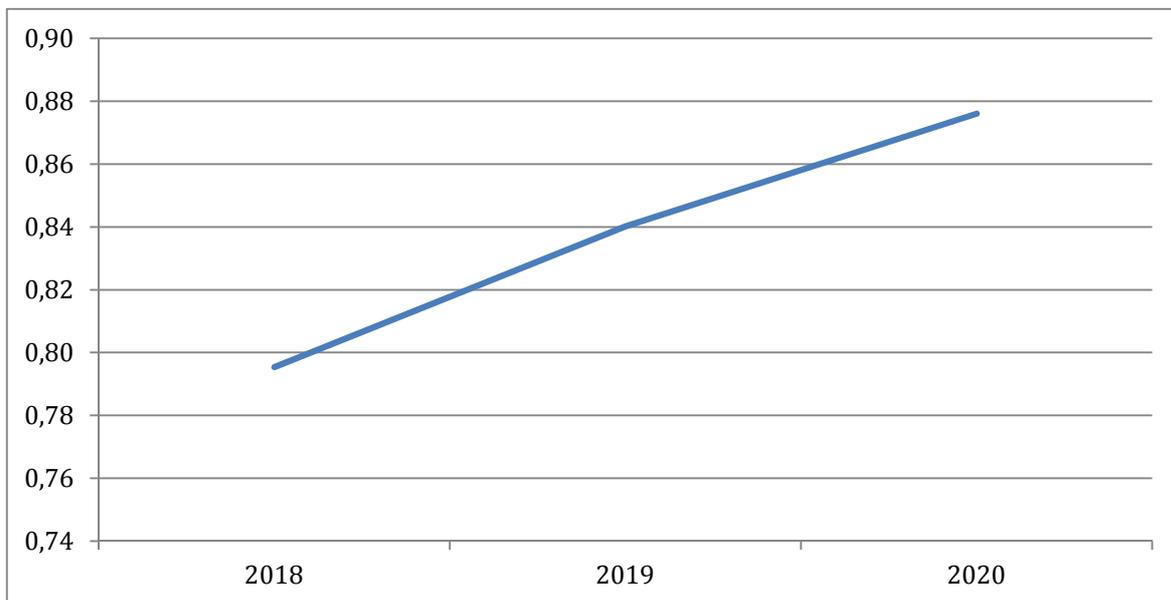
Lo IOV registra un indicatore di 0,76.

4. *Indice di obsolescenza Impianti e macchinari*

Valore informativo

L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

	$\frac{\text{Fondo di Ammortamento}}{\text{Costo Storico}}$	
<i>Attrezzature Sanitarie</i>		
Valore numeratore 8.339.024,42	Valore anno 2020 0,88	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 9.518.696,18		



Area Commenti

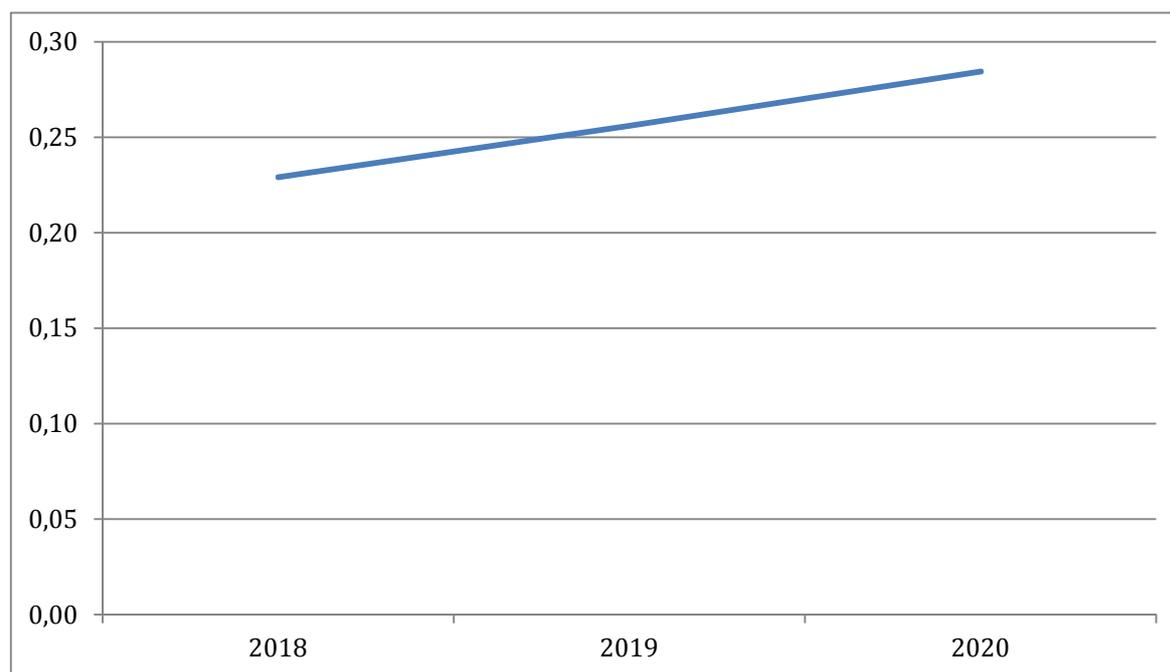
L'indice di obsolescenza rapporta il valore del fondo ammortamento degli impianti e macchinari con il costo storico per l'acquisto dei medesimi. La funzionalità e la sicurezza degli impianti e macchinari in dotazione presso l'Istituto è garantita da una manutenzione costante sia preventiva che programmata. Nell'esercizio 2020 sono stati sostenuti costi per manutenzioni ordinarie per un ammontare 770.241,15 euro. Lo IOV registra un indicatore di 0,88.

5. *Indice di obsolescenza Fabbricati*

Valore informativo

L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del presente rapporto derivano dalla nota integrativa ed in particolare dalla tabella delle Immobilizzazioni. L'indice può risentire di particolari casistiche in cui è elevato il ricorso da parte dell'azienda a contratti di Leasing o di Global Service relativi ad immobilizzazioni che possono così inficiare il valore informativo dell'indicatore stesso.

	$\frac{\text{Fondo di Ammortamento}}{\text{Costo Storico}}$	
<i>Attrezzature Sanitarie</i>		
Valore numeratore 14.976.968,50	Valore anno 2020 0,28	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 52.631.660,44		



Area Commenti

Questo indice rapporta il valore del fondo ammortamento dei fabbricati con il costo storico dei fabbricati stessi. Secondo tale metodologia, tale indicatore per l'Istituto è di 0,28. Invero tale valore risente delle modalità di valorizzazione dei fabbricati in sede di redazione dello Stato Patrimoniale iniziale dell'Istituto nell'anno 2006. I fabbricati conferiti all'Istituto, come da disposizioni regionali sono stati contabilizzati al valore netto contabile e quindi già depurati delle quote di amm.to relativi agli anni antecedenti all'esercizio 2006.

2. Livello di indebitamento sostenibile:

1. Indice di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato

Valore informativo

Il presente indice consente di monitorare la sostenibilità dell'indebitamento e il rispetto del vincolo dell'equilibrio patrimoniale da parte dell'azienda nel corso del tempo. Si calcola in base al rapporto tra le fonti consolidate e l'attivo immobilizzato, e spiega il grado di copertura degli investimenti durevoli per mezzo dei finanziamenti istituzionali propri dell'azienda e dei mezzi di terzi di medio e lungo periodo.

Modalità di costruzione

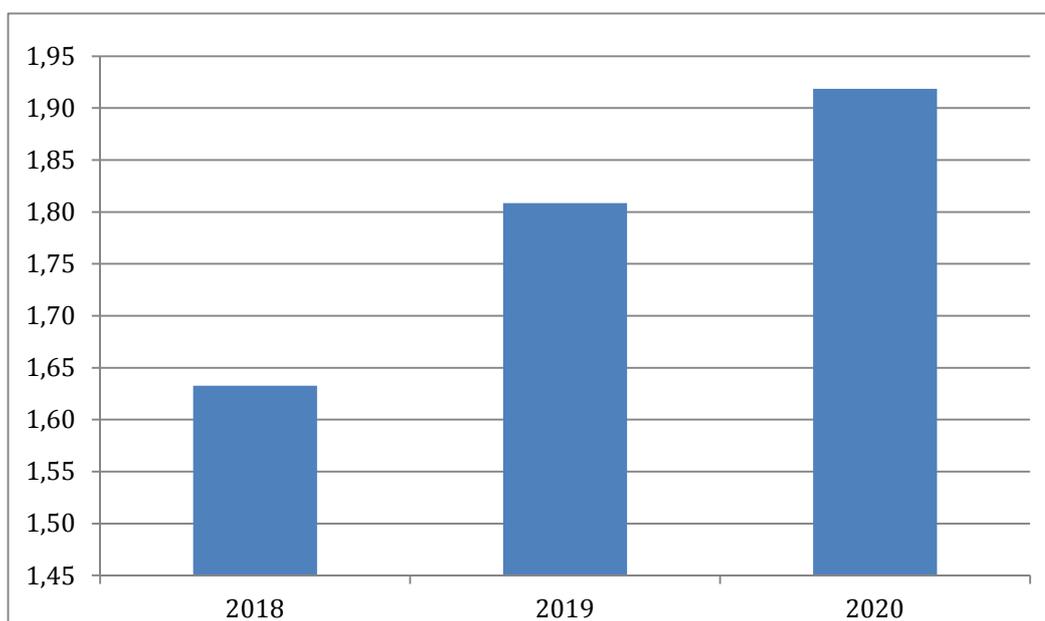
$$\frac{\text{Patrimonio Netto + Passivo Consolidato}}{\text{Immobilizzazioni (A)}}$$

Valore numeratore
98.771.552,66

Valore anno 2020
1,92

Valore Obiettivo: ≥ 1

Valore denominatore
51.480.269,01



Area Commenti

L'indicatore di copertura finanziaria dell'attivo immobilizzato qui proposto rapporta il valore del patrimonio netto e del passivo consolidato con il valore delle immobilizzazioni. L'Istituto registra un indicatore pari a 1,92 a testimonianza della sostenibilità dei livelli di indebitamento e del rispetto del vincolo relativo all'equilibrio patrimoniale.

2. Istogramma di composizione attivo e passivo

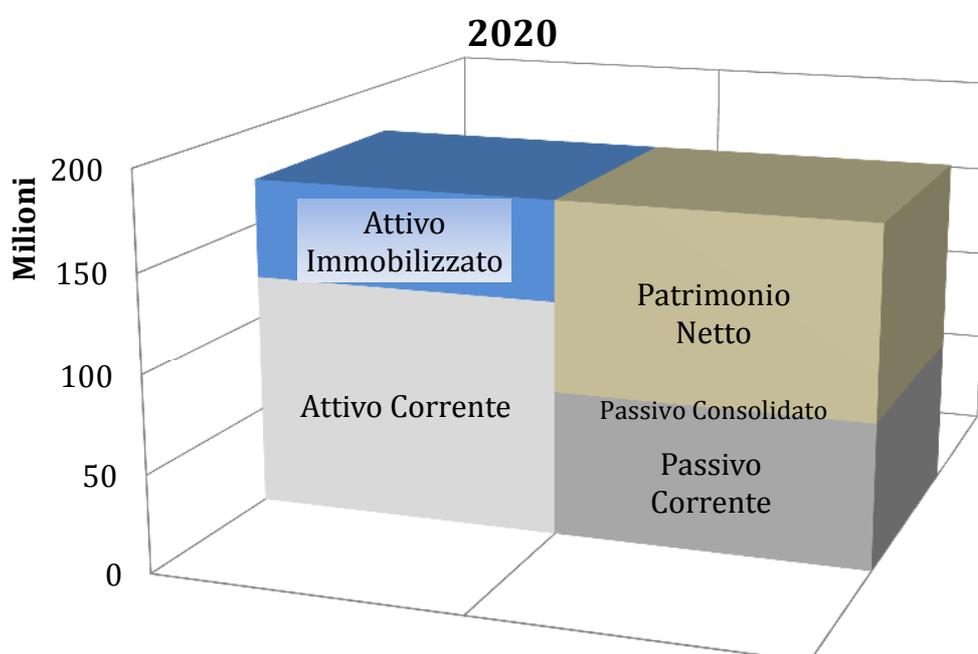
Valore informativo

Grafico a istogramma che consente di monitorare la composizione delle fonti e degli impieghi patrimoniali nel corso del tempo ed in particolare il rapporto tra fonti e impieghi di parte corrente e fonti e impieghi consolidati.

Modalità di costruzione

I dati per la composizione del presente grafico derivano dallo stato patrimoniale riclassificato con criterio finanziario.

Valore Obiettivo: coincidenza tra fonti e impieghi di parte corrente; coincidenza tra fonti e impieghi consolidati.



Area Commenti

Il grafico sopra esposto rappresenta la composizione dell'attivo patrimoniale nella prima colonna, distinto tra Immobilizzazioni ed Attivo Corrente, ed il Passivo Patrimoniale nella seconda colonna, distinto tra Patrimonio Netto e Passivo Corrente. Nel passivo patrimoniale sono presenti passività consolidate di valore esiguo.

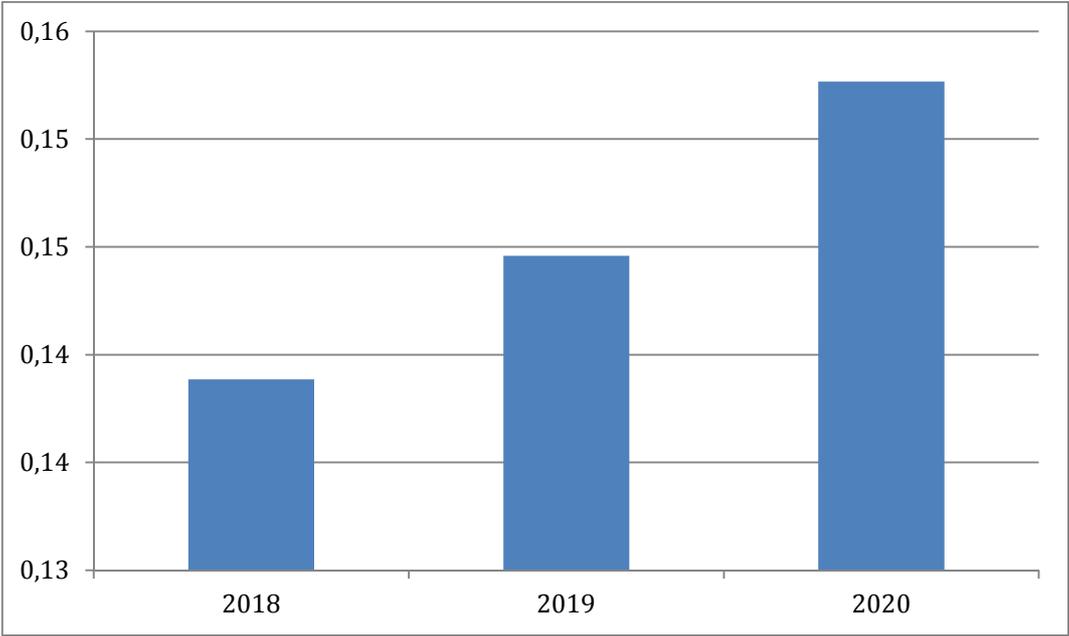
All'interno dello Stato Patrimoniale si descrivono i vari componenti delle quattro voci succitate:

- Attivo Immobilizzato che è pari ad euro 51.480.269,01 pari al 29,69% dell'Attivo Patrimoniale;
- Attivo Corrente che è pari ad euro 121.915.004,82 pari al 70,31% dell'Attivo Patrimoniale;
- Patrimonio Netto pari a 98.765.519,87 pari al 56,95% del Passivo Patrimoniale;
- Passivo Corrente pari a 74.623.721,17 pari al 43,03% del Passivo Patrimoniale.

Complessivamente risulta che:

- gli impieghi di parte corrente (attivo corrente) sono superiori alle passività correnti e quindi permettono di garantire regolari pagamenti delle forniture;
- le fonti proprie, essendo superiori all'Attivo Immobilizzato, consentono la disponibilità di risorse per finanziare il programma triennale degli investimenti.

3. Congruità tra fonti di finanziamento e modalità di impiego in base ad orizzonte temporale:

1. Indice di solidità del patrimonio aziendale										
<i>Valore informativo</i>										
<p>L'indice consente di monitorare la composizione del patrimonio istituzionale a disposizione dell'azienda e in particolare del peso relativo che assumono le voci legate al Fondo di Dotazione, alle riserve e all'utile di esercizio. Quest'ultimo in particolare consente di interpretare la capacità della gestione economica dell'azienda di preservare o meno il patrimonio istituzionale.</p> <p>Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo. In tale situazione l'azienda dispone di un capitale istituzionale solido e, allo stesso tempo, può contare su una gestione economica in grado di preservare e alimentare il patrimonio aziendale. In caso contrario, è necessario ripianare le perdite dell'esercizio e tenere monitorato l'andamento e la solidità del patrimonio.</p>										
<i>Modalità di costruzione</i>										
$\frac{(A.I) \text{ Fondo di Dotazione} + (A.IV) \text{ Altre Riserve} + (A.VII) \text{ Utile (Perdita)d'esercizio}}{(PN) \text{ Patrimonio Netto}}$										
Valore numeratore 15.079.322,86	Valore anno 2020 15,27%	Valore Obiettivo: > 0 (con numeratore e denominatore positivi)								
Valore denominatore 98.765.519,87										
 <table border="1" style="margin: 10px auto;"> <caption>Data for Solvency Index Chart</caption> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Indice di solidità</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2018</td> <td>0,138</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>0,149</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>0,155</td> </tr> </tbody> </table>			Anno	Indice di solidità	2018	0,138	2019	0,149	2020	0,155
Anno	Indice di solidità									
2018	0,138									
2019	0,149									
2020	0,155									
<i>Area Commenti</i>										
<p>Il grafico sopra esposto mette in relazione il patrimonio netto con il fondo di dotazione, i contributi per ripiano perdite e gli utili portati a nuovo, per verificare il peso relativo delle suddette voci. Nel caso dell'Istituto tali voci risultano incidere in modo contenuto e conseguentemente emerge che l'Istituto presenta un buon grado di solidità patrimoniale e dispone dei mezzi finanziari per sostenere il programma investimenti (2021-2022-2023).</p>										

2. Indice di onerosità dei debiti finanziari

Valore informativo

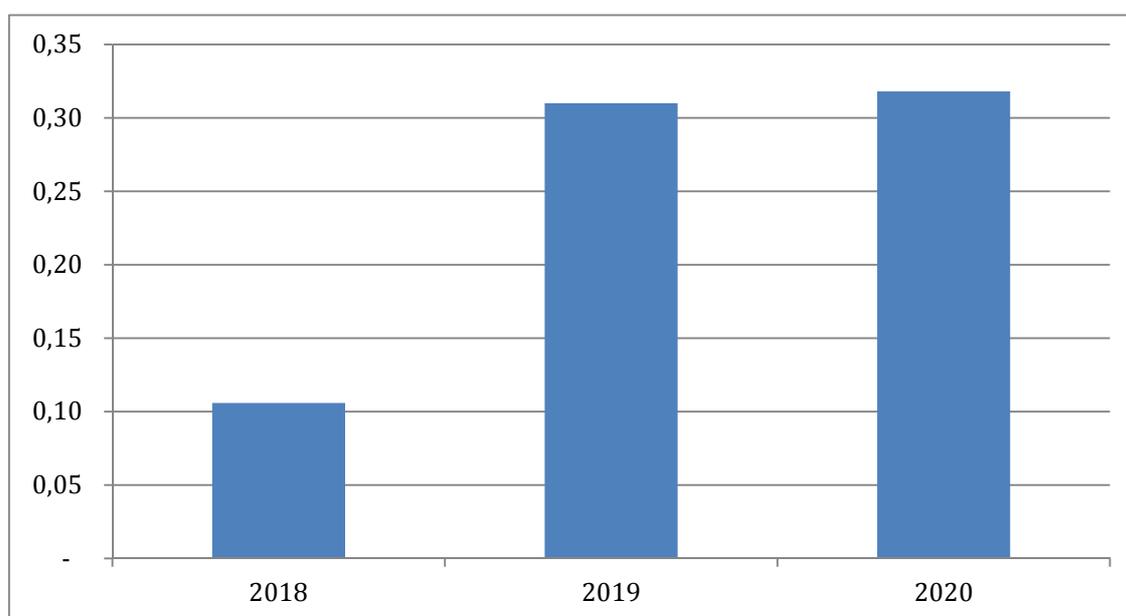
L'indice consente di monitorare il costo del capitale, rapportando gli oneri finanziari e gli interessi passivi sostenuti dall'azienda durante il periodo con il totale dei finanziamenti di terzi. Il valore ottenuto rappresenta una sorta di tasso di interesse che l'azienda corrisponde per l'utilizzo dei finanziamenti diversi da quelli di carattere istituzionale.

Modalità di costruzione

Interessi Passivi (C.3) + Altri Oneri (C.4)

Debiti per mutui passivi (D.I) + Debito scaduto medio anno n + Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)

Valore numeratore 19.287,28	Valore anno 2020 0,32	Valore Obiettivo: ≤ Euribor
Valore denominatore 60.630,70		



Area Commenti

L'indicatore sull'onerosità dei debiti finanziari qui proposto rapporta gli interessi passivi e gli altri oneri finanziari con i debiti per mutui, più i debiti scaduti e i debiti verso gli Istituti Tesorieri sorti nell'anno. L'Istituto non ha in corso mutui e non ha ricorso ad anticipi di Tesoreria. Per l'anno 2020 tale indicatore risulta pari a 0,32.

Analisi Finanziaria

L'art. 26 del d. lgs n. 118/2011 stabilisce l'obbligatorietà del rendiconto finanziario per gli enti e le aziende del sistema sanitario nazionale. Per avere un maggiore grado di dettaglio dell'analisi finanziaria si rimanda quindi all'apposito prospetto inserito tra gli allegati del bilancio d'esercizio. Qui di seguito si inserisce il prospetto di rendiconto finanziario sintetico segnalando solamente le principali voci che lo compongono.

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO

		ANNO (T - 1)	ANNO (T)
	OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
I	(+) Risultato di esercizio	1.335.292,31	1.044.307,57
II	(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	8.019.065,04	7.105.074,50
III	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	28.151,53	14.207.395,19
8	Crediti di Funzionamento	-	15.951.068,05
6	Debiti di Funzionamento	540.374,89	2.111.016,22
RED	A - Totale operazioni di gestione reddituale	9.382.508,88	22.356.777,26
INV	B - Totale attività di investimento	- 3.970.914,11	- 3.683.467,49
	Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	-	3.683.467,49
	Dismissione di Immobilizzazioni	25.892,74	-
FIN	C - Totale attività di finanziamento	7.890.493,33	6.315.068,55
	Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	9.076.586,70	7.650.360,86
	Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	-	1.335.292,31
h10	Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	-	-
FLUSSO	FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	13.302.088,10	24.988.378,32
DELTA	Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	13.302.088,10	24.988.378,32

Il rendiconto finanziario evidenzia un flusso di cassa complessivo di circa 25 milioni corrispondente alla differenza tra disponibilità liquide al 01/01/2020 e al 31/12/2020.

Tale flusso risulta generato da una variazione positiva per operazioni di gestione reddituale di circa +22.356 mila, da una variazione negativa di circa -3.683 mila per operazioni di investimento e da una variazione positiva di circa +6.315 mila per attività di finanziamento.

Di seguito vengono commentati i principali aggregati del rendiconto finanziario.

La gestione reddituale corrente (risultato d'esercizio al netto dei costi e ricavi non monetari) ha generato flussi di cassa positivi connessi agli accantonamenti ed ammortamenti appostati a Bilancio.

La gestione del CCN corrente ha complessivamente generato risorse legate soprattutto alla diminuzione dei crediti (+15.951 mila euro) oltre che all'aumento dei debiti (+2.109 mila euro) per la gestione caratteristica

Per ciò che concerne i flussi di cassa assorbiti dalle attività di investimento, si segnalano quelli legati ai cespiti capitalizzati a Stato Patrimoniale di investimento.

Tra i flussi di cassa creati dalle attività di finanziamento si evidenziano i finanziamenti in c/esercizio contabilizzati nella specifica voce di patrimonio netto e crediti in conto capitale dalla Regione.

Indici e quozienti:

1. Indice di tempestività dei pagamenti (ITP)

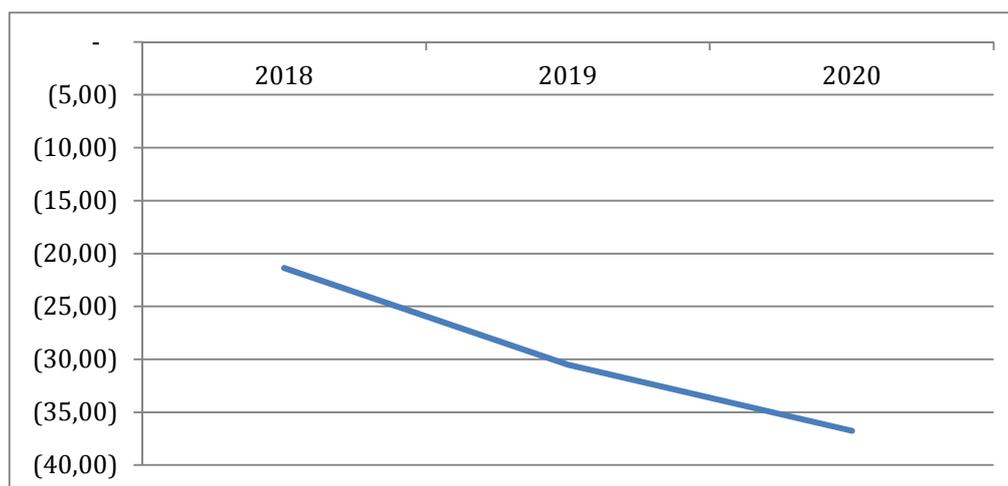
Valore informativo

L'indice di tempestività dei pagamenti è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, in quanto attribuisce un peso maggiore ai ritardi relativi al pagamento di fatture di somme elevate. Tale indicatore è previsto dall'art. 9 del DPCM del 22/09/2014 ed è stato oggetto di specifici chiarimenti con circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 3 e 22 del 2015.

Modalità di costruzione

Il numeratore contiene la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata per le transazioni di natura commerciale relative all'anno solare, moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori; il denominatore contiene la somma degli importi pagati nell' anno solare.

Valore numeratore -2.603.509.539,44	Valore anno 2020 -36,75	Valore obiettivo: <0
Valore denominatore 70.844.757,36		



Area Commenti

Il valore dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020, calcolato in coerenza con i criteri definiti all'articolo 9 del DPCM 22 settembre 2014, risulta di -36,75, in miglioramento rispetto all'esercizio 2019 che aveva registrato un valore di -30,50.

Tale risultato risente della forte azione di efficientamento della attività connesse alla gestione del ciclo passivo e relativo monitoraggio.

2. Andamento debiti verso fornitori

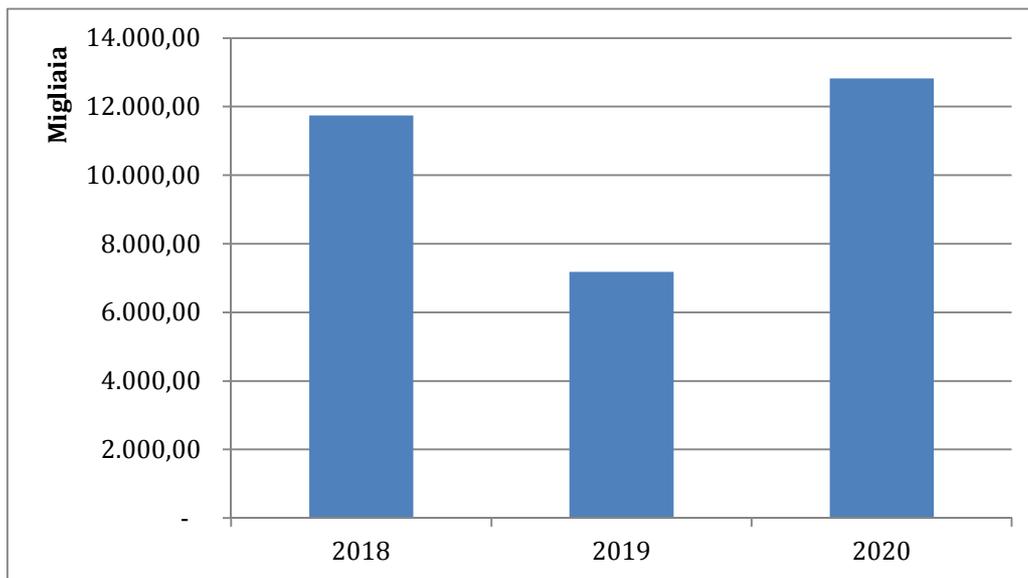
Valore informativo

Grafico a linee contenente la rappresentazione dell'andamento nel tempo della voce (DVII) "Debiti verso fornitori". Il grafico consente di rendere più fruibile ed immediata l'informazione agli utenti.

Modalità di costruzione

Il dato viene recuperato dalla voce (D.VII) "Debiti verso fornitori" presente all'interno dello Stato Patrimoniale.

Valore Obiettivo: pari a circa 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno (scadenza a 60 gg).



Area Commenti

Il grafico analizza l'andamento dell'ammontare complessivo dei debiti verso fornitori al termine dell'esercizio. I debiti verso fornitori registrano un aumento di circa 5,6 mln passando da 7,181 mln (anno 2019) a 12,825 mln (anno 2020). L'incremento di tale voce, nel corso del 2020, è stata accompagnata da un contestuale decremento dei debiti v/aziende sanitarie pubbliche di 3,2 mln a seguito della progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto diretto di beni in precedenza (acquisiti attraverso la procedura di scambio Poste R operante tra le aziende sanitarie della regione, in particolare dall'Azienda Ospedaliera di Padova) e all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020, che prevede l'acquisto diretto dei farmaci antitumorali per la successiva lavorazione e vendita all'Azienda Ospedaliera di Padova.

3. Capitale circolante netto (CCN)

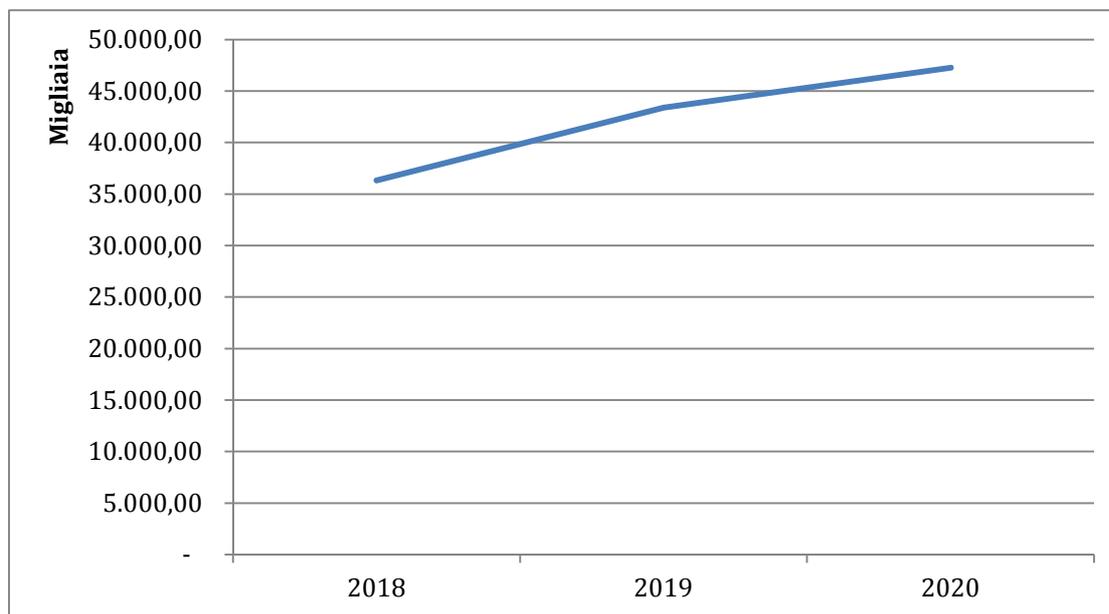
Valore informativo

L'indice consente di monitorare il raggiungimento dell'equilibrio finanziario di breve termine da parte dell'azienda, ed in particolare il grado di copertura dei fabbisogni finanziari attraverso l'attivazione delle opportune fonti di finanziamento.

Modalità di costruzione

Attivo Corrente – Passivo Corrente

Valore minuendo	121.915.004,82	Valore Anno 2020 47.291.283,65	Valore obiettivo: \geq Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	74.623.721,17		



Area Commenti

L'indicatore capitale circolante netto viene determinato come differenza tra attivo corrente e passivo corrente. Tale indicatore testimonia che l'Istituto dispone di mezzi finanziari per garantire la regolarità dei pagamenti delle forniture e per finanziare gli investimenti programmati nel triennio 2021-2023.

L'Istituto registra nell'ultimo triennio un capitale circolante netto superiore a zero e pertanto in linea con l'obiettivo regionale.

4. Margine di tesoreria

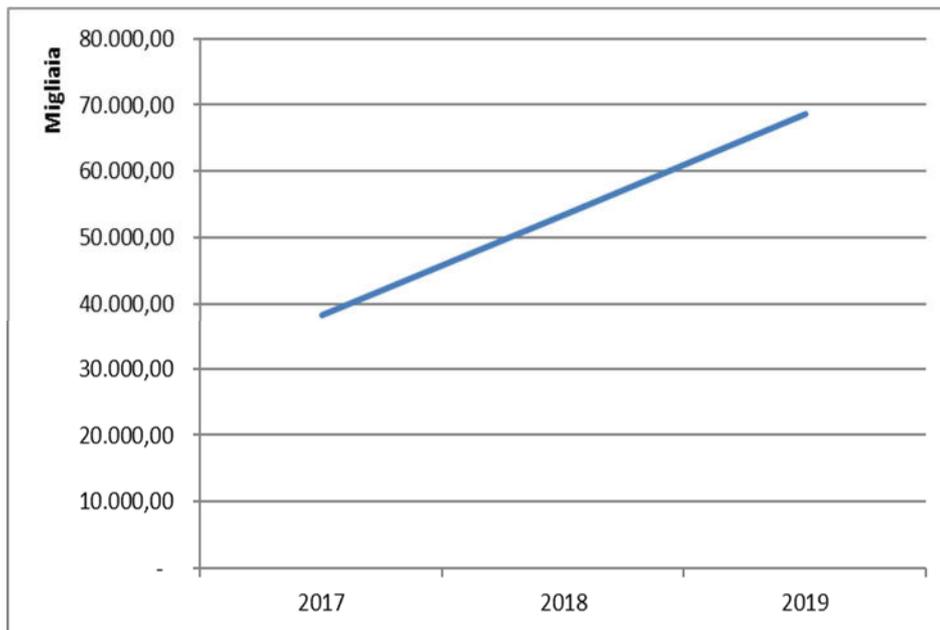
Valore informativo

L'indice consente di approfondire l'analisi dell'equilibrio finanziario di breve termine, tenendo presenti solamente le voci con maggior grado di liquidità e aventi scadenza entro il termine dell'esercizio

Modalità di costruzione

[Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (BIII) + Disponibilità liquide (BIV) + Crediti a breve termine + Ratei e Risconti Attivi (C)] – [Debiti a breve termine + Ratei e Risconti Passivi (E)]. Modalità di costruzione

Valore minuendo	110.999.833,64	Valore Anno 2020	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	38.182.915,39	72.816.918,25	



Area Commenti

L'indicatore margine di tesoreria viene determinato come differenza tra attivo corrente al netto delle rimanenze e passivo corrente al netto dei fondi.

Tale indicatore conferma quanto già emerso in sede di disamina degli altri indicatori finanziari ovvero che l'Istituto dispone di mezzi finanziari per garantire la regolarità dei pagamenti relativi agli approvvigionamenti delle forniture.

L'Istituto registra nell'ultimo triennio un margine di tesoreria superiore a zero e pertanto in linea con l'obiettivo regionale.

5.1.4 GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI ECONOMICO - FINANZIARI

Con la DGR 1406 del 2020, la Regione Veneto, ha determinato gli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende Sanitarie del Veneto. In particolare, ai fini della presente relazione, si ritiene di dare evidenza al raggiungimento di una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

- S.A.1.1 - Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19
- D.C.1, D.D.1, D.F.1, O.T.1 - Rispetto della programmazione regionale sui costi dei Beni Sanitari

Con riferimento agli obiettivi S.A.2.1 e S.A.2.2 dedicati rispettivamente all'indicatore di tempestività dei pagamenti e all'incidenza % del pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 sul totale del pagato, si rimanda all'Attestazione ex articolo 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014 che è parte integrante della documentazione di bilancio.

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 155 del 29/12/2020 ad oggetto "Disposizioni per l'anno 2020 in materia di personale del SSR – Revisione obiettivi di costo anno 2020", sono state fornite le soglie di costo 2020 relative al personale del SSR.

S.A.1.1 - Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19

	Valore 2019	Valore 2020	Valore 2020 al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19 (dato da CeCov schema ministeriale)	Scostamento Assoluto (Valore 2020 - Valore 2019)	Scostamento % (Valore 2020 - Valore 2019)
Risultato d'esercizio	1.335.292,31	1.044.307,57	482.182,17	-290.984,74	-22%

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo- Valore soglia

Il valore dell'indicatore evidenzia il rispetto dell'obiettivo assegnato all'Istituto.
Il risultato economico consuntivo, al netto dei maggiori costi e ricavi connessi al Covid- 19, è migliore rispetto al risultato economico programmato con deliberazioni di Giunta regionale (vedasi principalmente DGR 333/2019 e 1046/2020).

S.A.1.3 - Rispetto del tetto di costo: Personale

Conto di CE	A Valore Consuntivo 2020 (€)	B Tetto mensilizzato (€)	A-B Scostamento assoluto (€)	(A-B)/A Scostamento percentuale (%)
Costo del personale dipendente	€ 48.457.697,88	€ 51.367.190,00	-€ 2.909.492,12	-5,66%

Relazione in caso di scostamento dal tetto

Nessuno scostamento rispetto al valore del tetto

O.T.1.1: Costo farmaceutica Acquisti diretti (compresi farmaci innovativi, farmaci innovativi oncologici)

Conto di CE	Consuntivo 2020 (€)	Dato da CE LUG-DIC 2020 (€)	TETTO MENSILIZZATO LUG-DIC 2020 (€)	Scostamento assoluto (€)	Scostamento percentuale (%)	NOTE
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 70.124.884	€ 27.669.971	€ 24.753.815	€ 2.916.156	12%	il valore "CE" LUG-DIC 2020 è stato ottenuto dai consumi di magazzino del secondo semestre 2020, considerando i soli acquisti IOV (TETTO "S") ed escludendo le preparazioni di antiblastici per AOPD (CdR <> "preparazioni per altre aziende").
di cui Covid-19*						
Valore preparazioni per altre aziende		€ 6.489.608	€ 0	€ 6.489.608		Valore riferito ai farmaci acquistati da IOV e preparati per AOPD. Valore IVA inclusa per il periodo luglio-agosto 2020. Fonte: consumi di magazzino (CDR "preparazioni per altre Aziende").
di cui farmaci oncologici innovativi***	€ 9.585.951	€ 4.949.081	€ 4.336.789	€ 612.292	14%	Dato riferito alla sola sede di Padova. Valore per sede di CFV (farmaci acquistati da ULSS2): 768.130. Dati riferiti al secondo semestre 2020, fonte "analisi somministrazioni - causale 12" + consumo Lutathera del 2° sem. 2020 (€ 333.333)
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di Epatite C e dei farmaci oncologici innovativi	€ 60.538.933	€ 22.720.890	€ 20.417.026	€ 2.303.864	11%	
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di Epatite C e dei farmaci oncologici innovativi e Covid-19	€ 60.538.933	€ 22.720.890	€ 20.417.026	€ 2.303.864	11%	

*da compilare in base alle "Linee guida per la predisposizione della colonna "di cui Covid" al 30.12.2020" e relativi aggiornamenti, trasmesse dal Controllo di Gestione di Azienda Zero.

*** da compilare al netto delle note di credito/MEA per le confezioni che accedono al fondo innovativi e innovativi oncologici (dato di consumo)

*dati privi dei vaccini, dei consumi erogati dalle strutture private che acquistano direttamente i farmaci e dell'ossigeno in conto service.

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE LUG-DIC 2020 e il TETTO MENSILIZZATO

Attività (pazienti - noduli protesi sperimentali)	n°pazienti 2019	n°pazienti 2020	Scost. 2019	Scost. % 2019
	Distribuzione diretta	4.492	4.706	214
Preparazioni galeniche	1.803	2.223	420	23,29%
TOTALE	6.295	6.929	634	10,07%

Incremento dei pazienti in trattamento. Andamento complessivo: 2020/2019. Sede di Padova.	Attività (pazienti - noduli protesi sperimentali)			
	n°pazienti 2019	n°pazienti 2020	Scost. 2019	Scost. % 2019
Distribuzione diretta	4.492	4.706	214	4,76%
Preparazioni galeniche	1.803	2.223	420	23,29%
TOTALE	6.295	6.929	634	10,07%

Incremento dei pazienti in trattamento. Andamento complessivo: 2020/2019. Sede di Padova.	Dettagli (specificare ATC e principio attivo)	n.pazienti GEN -DIC 2019	n.pazienti GEN -DIC 2020	Spesa GEN-DIC 2019	Spesa GEN-DIC 2020	note
DABRAFENIB	48	112	1.640.287,00	2.570.845,00	Se impiegato in associazione con trametinib nel trattamento adiuvante del melanoma a stadio III positivo alla mutazione BRAF V600 è incluso nel fondo farmaci innovativi. Recentemente approvato anche l'impiego in associazione nel NSCLC BRAFmut. Negli ultimi mesi la spesa media mensile si attesta a circa 250.000 euro	
TRAMETINIB	37	103	721.327,00	1.425.702,00	Se impiegato in associazione con dabrafenib nel trattamento adiuvante del melanoma a stadio III. Spesa in aumento rispetto all'anno precedente, anche per effetto dell'impiego in fase iniziale	
PERTUZUMAB	73	94	2.153.274,00	2.788.544,00		
ABEMACICLIB	47	73	354,00	580.885,00	Inserito da fine settembre nel fondo dei farmaci innovativi. Ad alto impatto di spesa ma dovrebbe comportare una parziale riduzione di spesa per palbociclib e ribociclib. Negli ultimi mesi la spesa è in costante crescita	
CABOZANTINIB	34	68	451.500,00	983.598,00		
LUTATHERA	0	9	0,00	476.190,00	Farmaco ad alto costo che rientra nel fondo degli innovativi, impiegato da febbraio 2020. Nello stesso setting sono utilizzabili everolimus e sunitinib; la spesa di questi farmaci potrebbe quindi diminuire	
ABIRATERONE	56	69	905.840,00	1.301.298,00		
ALECTINIB	24	34	986.682,00	1.376.319,00	Incluso nel fondo se impiegato in prima linea	
OLAPARIB	22	42	633.634,00	951.099,00		
DARATUMUMAB	15	27	212.269,00	512.971,00		
CETUXIMAB	53	74	420.653,00	707.923,00		
RIBOCICLIB	15	57	191.197,00	467.920,00	Il farmaco è in competizione di indicazione con palbociclib, abemaciclib e ribociclib. Da maggio 2020 il consumo, se in associazione a fulvestrant in post-menopausa o ad inibitori dell'aromatasi in pre-/peri-menopausa, rientra nel fondo dei farmaci innovativi	
TRABECTEDINA	55	72	1.023.893,00	1.292.752,00		
REGORAFENIB	125	160	563.624,00	822.885,00	Impiegato anche in pazienti con recidiva di adenocarcinoma (circa 50 pazienti/anno)	
EVEROLIMUS	42	53	565.808,00	783.568,00		
PAZOPANIB	37	49	529.284,00	729.662,00		
BRENTUXIMAB	11	9	248.456,00	439.554,00	Solo una parte della spesa concorre al raggiungimento del tetto di spesa	
LENVATINIB	38	49	722.457,00	895.398,00		
DURVALUMAB	11	12	40.629,00	207.779,00	La spesa rientra nel fondo dei farmaci innovativi	
IBRUTINIB	8	14	268.319,00	399.761,00		
IMATINIB	52	54	774.066,00	895.329,00		

			Spesa LUG-DIC 2019	Spesa GEN-DIC 2020	note
modifiche organizzative (sede di Castelfranco Veneto)	Gestione IOV di Oncologia ed Oncoematologia		1.363.077,00	4.113.041,00	Dal secondo semestre 2019, lo IOV ha preso in carico la gestione dei reparti di Oncologia ed Oncoematologia presso la sede di Castelfranco Veneto. In precedenza gestiti da ULSS2. I farmaci oncologici sono acquistati da ULSS2 e fatturati a IOV. Valore movimenti di magazzino con causale CU2 - fatture ULSS2
altre motivazioni (acquisto farmaci per AOPD)			0	11.277.792,00	A partire da febbraio 2020 lo IOV ha iniziato ad acquistare direttamente i farmaci preparati dall'UFA IOV per l'Azienda Ospedaliera di Padova. In precedenza i farmaci erano acquistati da AOPD. Fonte: magazzino, consumi verso AOPD. Valore IVA inclusa.
Farmaci innovativi (Presidio di Padova)	PRINCIPIO ATTIVO	N° pazienti in trattamento in indicazione innovativa		Spesa sostenuta 2020 come innovativo	note
	ALECTINIB	26		1.121.718,11	Impiegato in prima linea
	ABEMACICLIB	17		80.783,98	Per il carcinoma della mammella localmente avanzato o metastatico HR+, HER2- in associazione con un inibitore delle aromatasi o fulvestrant come terapia endocrina iniziale o in donne che hanno ricevuto una precedente terapia endocrina. Se in pre- o perimenopausa, con un agonista LHRH.
	DABRAFENIB	36		775.172,21	Impiegato in associazione con trametinib nel trattamento adiuvante del melanoma stadio II positivo alla mutazione BRAF V600
	DARATUMUMAB	5		325.800,58	Impiegato in combinazione con lenalidomide e desametasone, o bortezomib e desametasone, in pz già pretrattati; farmaco acquistato tramite AOPD
	DURVALUMAB	10		221.017,53	Impiegato in monoterapia per il NSCLC localmente avanzato, non reseccabile, negli adulti (espressione PD-L1 ≥ 1%) non in progressione dopo platino
	LUTATHERA	9		476.190,00	GEPIRET ben differenziati, progressivi, non asportabili o metastatici, positivi ai recettori per la somatostatina
	NIVOLUMAB	54		856.129,51	in monoterapia per il trattamento adiuvante di adulti con melanoma
	OSIMERTINIB	57		2.084.062,87	Impiegato in prima linea nel NSCLC localmente avanzato o metastatico EGFR+
	PEMBROLIZUMAB	87		2.350.555,96	E' incluso nel fondo innovativi se: in associazione a pemetrexed e chemioterapia contenente platino nel NSCLC, in monoterapia in adiuvante nel melanoma III Stadio e in associazione a atezo e abraxane nel NSCLC
	RIBOCICLIB	30		186.791,09	Impiegato in associazione a fulvestrant in post menopausa o ad inibitori dell'aromatasi in pre-/peri-menopausa
	TRAMETINIB	36		465.287,15	Impiegato in associazione con dabrafenib nel trattamento adiuvante del melanoma stadio II positivo alla mutazione BRAF V600
	Totale	367		8.943.509,00	
Farmaci innovativi (Presidio di Castelfranco) *N.B.: I dati delle UO di Castelfranco sono ricompresi nel tetto di spesa AULSS 2	PRINCIPIO ATTIVO	N° pazienti in trattamento in indicazione innovativa		Spesa sostenuta 2020 come innovativo*	note
	DARATUMUMAB	20		1.187.569,60	Impiegato in combinazione con lenalidomide e desametasone, o bortezomib e desametasone, in pz già pretrattati; farmaco acquistato tramite AOPD
	DURVALUMAB	2		19.113,73	Impiegato in monoterapia per il NSCLC localmente avanzato, non reseccabile, negli adulti (espressione PD-L1 ≥ 1%) non in progressione dopo platino
	NIVOLUMAB	5		87.518,99	in monoterapia per il trattamento adiuvante di adulti con melanoma
	PEMBROLIZUMAB	11		209.043,42	Per il trattamento in 1 linea di NSCLC con PD-L1 ≥ 50% era incluso nel fondo fino al 24/06/2020. Per le altre indicazioni (in associazione a pemetrexed e chemioterapia contenente platino nel NSCLC, e in monoterapia in adiuvante nel melanoma III Stadio) è incluso fino al 2022
Totale	38		1.503.245,74		
totale					

O.T.1.2: Costo Dispositivi Medici

Conto di CE	Consuntivo 2020 (€)	Dato da CE LUG-DIC 2020 (€)	TETTO MENSILIZZATO LUG-DIC 2020 (€)	Scostamento assoluto (€)	Scostamento percentuale (%)	NOTE
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)	€ 2.689.868	€ 1.276.712	€ 864.458	€ 412.254	47,69%	il valore "CE" LUG-DIC 2020 è stato ottenuto dai consumi di magazzino del secondo semestre 2020, considerando i soli acquisti IOV (Tetto "S").
di cui Covid-19*						
di cui quota acquistata per altre aziende**			€ 0	€ 0	#DIV/0!	
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD) al netto del Covid-19			€ 864.458	-€ 864.458	-100%	

*da compilare in base alle "Linee guida per la predisposizione della colonna "di cui Covid" al 30.12.2020" e relativi aggiornamenti, trasmesse dal Controllo di Gestione di Azienda Zero.

**se gli acquisti sono per più aziende sanitarie, nelle note vanno riportate le Aziende Sanitarie coinvolte e gli importi per gli acquisti per singola azienda sanitaria e l'IVA applicata se presente.

^dati privi del dispositivo FGM e della quota di DM trasmessi compilando il campo CE "BA1534 (B.2.A.16.2.B) Altri servizi sanitari da privato-SERVICE-ALTRO".

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE LUG-DIC 2020 e il TETTO MENSILIZZATO

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE LUG-DIC 2020 e il TETTO MENSILIZZATO																																																			
Analisi scostamenti per Unità Operativa: 2° sem. 2020/2019	<p>Di seguito si riportano gli scostamenti, del secondo semestre 2020/2019, dei consumi di beni acquistati da IOV per Unità Operativa:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità Operativa</th> <th>Importo 2020</th> <th>Importo 2019</th> <th>Var</th> <th>Var %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>092100 - Dipartimento Oncologico Costi Comuni- Piastra Oncologica</td> <td>82.516 €</td> <td>14.542 €</td> <td>67.975 €</td> <td>467%</td> </tr> <tr> <td>090100 - Radiodiagnostica Oncologica (sc Radiologia)</td> <td>91.799 €</td> <td>34.741 €</td> <td>57.057 €</td> <td>164%</td> </tr> <tr> <td>094500 - CF - Gastroenterologia</td> <td>105.506 €</td> <td>56.369 €</td> <td>49.137 €</td> <td>87%</td> </tr> <tr> <td>091700 - Farmacia (sc)</td> <td>113.329 €</td> <td>64.697 €</td> <td>48.633 €</td> <td>75%</td> </tr> <tr> <td>102000 - CF - Chirurgia Oncologica Esofago E Vie Digestive</td> <td>76.721 €</td> <td>39.294 €</td> <td>47.427 €</td> <td>120%</td> </tr> <tr> <td>090510 - Medicina Nucleare (sc)</td> <td>57.980 €</td> <td>16.732 €</td> <td>41.248 €</td> <td>247%</td> </tr> <tr> <td>094300 - CF - Urologia A Indirizzo Oncologico</td> <td>37.191 €</td> <td>6.240 €</td> <td>30.951 €</td> <td>496%</td> </tr> <tr> <td>Altre UO</td> <td>711.670 €</td> <td>750.368 €</td> <td>-38.698 €</td> <td>-5%</td> </tr> <tr> <td>Totale</td> <td>1.276.712 €</td> <td>972.983 €</td> <td>303.729 €</td> <td>31%</td> </tr> </tbody> </table>	Unità Operativa	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %	092100 - Dipartimento Oncologico Costi Comuni- Piastra Oncologica	82.516 €	14.542 €	67.975 €	467%	090100 - Radiodiagnostica Oncologica (sc Radiologia)	91.799 €	34.741 €	57.057 €	164%	094500 - CF - Gastroenterologia	105.506 €	56.369 €	49.137 €	87%	091700 - Farmacia (sc)	113.329 €	64.697 €	48.633 €	75%	102000 - CF - Chirurgia Oncologica Esofago E Vie Digestive	76.721 €	39.294 €	47.427 €	120%	090510 - Medicina Nucleare (sc)	57.980 €	16.732 €	41.248 €	247%	094300 - CF - Urologia A Indirizzo Oncologico	37.191 €	6.240 €	30.951 €	496%	Altre UO	711.670 €	750.368 €	-38.698 €	-5%	Totale	1.276.712 €	972.983 €	303.729 €	31%
Unità Operativa	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %																																															
092100 - Dipartimento Oncologico Costi Comuni- Piastra Oncologica	82.516 €	14.542 €	67.975 €	467%																																															
090100 - Radiodiagnostica Oncologica (sc Radiologia)	91.799 €	34.741 €	57.057 €	164%																																															
094500 - CF - Gastroenterologia	105.506 €	56.369 €	49.137 €	87%																																															
091700 - Farmacia (sc)	113.329 €	64.697 €	48.633 €	75%																																															
102000 - CF - Chirurgia Oncologica Esofago E Vie Digestive	76.721 €	39.294 €	47.427 €	120%																																															
090510 - Medicina Nucleare (sc)	57.980 €	16.732 €	41.248 €	247%																																															
094300 - CF - Urologia A Indirizzo Oncologico	37.191 €	6.240 €	30.951 €	496%																																															
Altre UO	711.670 €	750.368 €	-38.698 €	-5%																																															
Totale	1.276.712 €	972.983 €	303.729 €	31%																																															
Analisi scostamenti "Piastra Oncologica"	<p>Motivazione incremento secondo semestre 2020/2019: Incremento numero di pazienti (vedi "farmaci acquisti diretti") e aumento di beni acquistati direttamente da IOV, in precedenza forniti da AOPD.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tipologia di Acquisti</th> <th>Importo 2020</th> <th>Importo 2019</th> <th>Var</th> <th>Var %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Acquisti IOV</td> <td>82.516 €</td> <td>14.542 €</td> <td>67.975 €</td> <td>467%</td> </tr> <tr> <td>Fornitura da AOPD</td> <td>77.889 €</td> <td>132.380 €</td> <td>-54.491 €</td> <td>-41%</td> </tr> <tr> <td>Totale</td> <td>160.406 €</td> <td>146.922 €</td> <td>13.484 €</td> <td>9%</td> </tr> </tbody> </table>	Tipologia di Acquisti	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %	Acquisti IOV	82.516 €	14.542 €	67.975 €	467%	Fornitura da AOPD	77.889 €	132.380 €	-54.491 €	-41%	Totale	160.406 €	146.922 €	13.484 €	9%																														
Tipologia di Acquisti	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %																																															
Acquisti IOV	82.516 €	14.542 €	67.975 €	467%																																															
Fornitura da AOPD	77.889 €	132.380 €	-54.491 €	-41%																																															
Totale	160.406 €	146.922 €	13.484 €	9%																																															
Analisi scostamenti "Radiologia Oncologica"	<p>Motivazione incremento secondo semestre 2020/2019: esecuzione di alcune procedure di radiologia interventistica, non effettuato nel medesimo periodo del 2019.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Articolo</th> <th>Importo 2020</th> <th>Importo 2019</th> <th>Var</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>NVV085 - Therasphere 5sbq Microsfera Itrio90</td> <td>41.948 €</td> <td>0 €</td> <td>41.948 €</td> </tr> <tr> <td>PITY424 - Microcatetere X Cat.smo Coassiale Diagnost. Terap.</td> <td>18.959 €</td> <td>3.160 €</td> <td>15.799 €</td> </tr> <tr> <td>PAV2445 - Ago Biopsia Corvocat 18g 100mm</td> <td>5.100 €</td> <td>0 €</td> <td>5.100 €</td> </tr> <tr> <td>PITZ71P - Sistema Chiusura Vascolare 5 French</td> <td>2.391 €</td> <td>0 €</td> <td>2.391 €</td> </tr> <tr> <td>PIA6100 - Siringa Sterile Preimpilata Sol. Fisiologica</td> <td>2.319 €</td> <td>0 €</td> <td>2.319 €</td> </tr> <tr> <td>Altri dispositivi</td> <td>21.082 €</td> <td>31.581 €</td> <td>-10.500 €</td> </tr> <tr> <td>Totale</td> <td>112.881 €</td> <td>66.323 €</td> <td>46.558 €</td> </tr> </tbody> </table>	Articolo	Importo 2020	Importo 2019	Var	NVV085 - Therasphere 5sbq Microsfera Itrio90	41.948 €	0 €	41.948 €	PITY424 - Microcatetere X Cat.smo Coassiale Diagnost. Terap.	18.959 €	3.160 €	15.799 €	PAV2445 - Ago Biopsia Corvocat 18g 100mm	5.100 €	0 €	5.100 €	PITZ71P - Sistema Chiusura Vascolare 5 French	2.391 €	0 €	2.391 €	PIA6100 - Siringa Sterile Preimpilata Sol. Fisiologica	2.319 €	0 €	2.319 €	Altri dispositivi	21.082 €	31.581 €	-10.500 €	Totale	112.881 €	66.323 €	46.558 €																		
Articolo	Importo 2020	Importo 2019	Var																																																
NVV085 - Therasphere 5sbq Microsfera Itrio90	41.948 €	0 €	41.948 €																																																
PITY424 - Microcatetere X Cat.smo Coassiale Diagnost. Terap.	18.959 €	3.160 €	15.799 €																																																
PAV2445 - Ago Biopsia Corvocat 18g 100mm	5.100 €	0 €	5.100 €																																																
PITZ71P - Sistema Chiusura Vascolare 5 French	2.391 €	0 €	2.391 €																																																
PIA6100 - Siringa Sterile Preimpilata Sol. Fisiologica	2.319 €	0 €	2.319 €																																																
Altri dispositivi	21.082 €	31.581 €	-10.500 €																																																
Totale	112.881 €	66.323 €	46.558 €																																																
Analisi scostamenti "Farmacia"	<p>Motivazione incremento secondo semestre 2020/2019: incremento di beni acquistati direttamente da IOV, in precedenza forniti da AOPD.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Tipologia di Acquisti</th> <th>Importo 2020</th> <th>Importo 2019</th> <th>Var</th> <th>Var %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Acquisti IOV</td> <td>113.329 €</td> <td>64.697 €</td> <td>48.633 €</td> <td>75%</td> </tr> <tr> <td>Fornitura da AOPD</td> <td>67.228 €</td> <td>116.918 €</td> <td>-49.689 €</td> <td>-42%</td> </tr> <tr> <td>Totale</td> <td>180.558 €</td> <td>181.614 €</td> <td>-1.057 €</td> <td>-1%</td> </tr> </tbody> </table>	Tipologia di Acquisti	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %	Acquisti IOV	113.329 €	64.697 €	48.633 €	75%	Fornitura da AOPD	67.228 €	116.918 €	-49.689 €	-42%	Totale	180.558 €	181.614 €	-1.057 €	-1%																														
Tipologia di Acquisti	Importo 2020	Importo 2019	Var	Var %																																															
Acquisti IOV	113.329 €	64.697 €	48.633 €	75%																																															
Fornitura da AOPD	67.228 €	116.918 €	-49.689 €	-42%																																															
Totale	180.558 €	181.614 €	-1.057 €	-1%																																															
Analisi scostamenti "CF - Chirurgia Oncologica Esofago e vie digestive"	<p>Motivazione incremento secondo semestre 2020/2019: l'aumento dei consumi è stato determinato da un rilevante incremento dell'attività di ricovero, sia in termini di numero che valore DRG.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>Drq</th> <th>Num. Ricoveri 2020 a Dicembre</th> <th>Num ricoveri 2019 a Dicembre</th> <th>Differenza</th> <th>Differenza %</th> <th>Valore DRG 2020 a Dicembre</th> <th>Valore DRG 2019 a Dicembre</th> <th>Differenza Tariffato</th> <th>Differenza Tariffato %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totale</td> <td>272</td> <td>239</td> <td>33</td> <td>13,81%</td> <td>€ 2.207.420,81</td> <td>€ 1.880.256,29</td> <td>€ 327.164,52</td> <td>17,40%</td> </tr> </tbody> </table>	Drq	Num. Ricoveri 2020 a Dicembre	Num ricoveri 2019 a Dicembre	Differenza	Differenza %	Valore DRG 2020 a Dicembre	Valore DRG 2019 a Dicembre	Differenza Tariffato	Differenza Tariffato %	Totale	272	239	33	13,81%	€ 2.207.420,81	€ 1.880.256,29	€ 327.164,52	17,40%																																
Drq	Num. Ricoveri 2020 a Dicembre	Num ricoveri 2019 a Dicembre	Differenza	Differenza %	Valore DRG 2020 a Dicembre	Valore DRG 2019 a Dicembre	Differenza Tariffato	Differenza Tariffato %																																											
Totale	272	239	33	13,81%	€ 2.207.420,81	€ 1.880.256,29	€ 327.164,52	17,40%																																											
Analisi scostamenti "CF - Urologia"	<p>Motivazione incremento secondo semestre 2020/2019: l'aumento dei consumi è stato determinato da un rilevante incremento dell'attività di ricovero, sia in termini di numero che valore DRG.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Num. Ricoveri 2020 a Dicembre</th> <th>Num ricoveri 2019 a Dicembre</th> <th>Differenza</th> <th>Differenza %</th> <th>Valore DRG 2020 a Dicembre</th> <th>Valore DRG 2019 a Dicembre</th> <th>Differenza Tariffato</th> <th>Differenza Tariffato %</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Totale</td> <td>661</td> <td>561</td> <td>100</td> <td>17,83%</td> <td>€ 1.590.786,05</td> <td>€ 1.366.129,34</td> <td>€ 224.656,71</td> <td>16,44%</td> </tr> </tbody> </table>		Num. Ricoveri 2020 a Dicembre	Num ricoveri 2019 a Dicembre	Differenza	Differenza %	Valore DRG 2020 a Dicembre	Valore DRG 2019 a Dicembre	Differenza Tariffato	Differenza Tariffato %	Totale	661	561	100	17,83%	€ 1.590.786,05	€ 1.366.129,34	€ 224.656,71	16,44%																																
	Num. Ricoveri 2020 a Dicembre	Num ricoveri 2019 a Dicembre	Differenza	Differenza %	Valore DRG 2020 a Dicembre	Valore DRG 2019 a Dicembre	Differenza Tariffato	Differenza Tariffato %																																											
Totale	661	561	100	17,83%	€ 1.590.786,05	€ 1.366.129,34	€ 224.656,71	16,44%																																											

Obiettivo O.T.1.3: costo IVD

Conto di CE	Consuntivo 2020 (€)	Dato da CE LUG-DIC 2020 (€)	TETTO MENSILIZZATO LUG-DIC 2020 (€)	Scostamento assoluto (€)	Scostamento percentuale (%)	NOTE
BA0240 (B.1.A3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD)	€ 826.965	€ 424.726	€ 322.793	€ 101.933	31,58%	il valore "CE" LUG-DIC 2020 è stato ottenuto dai consumi di magazzino del secondo semestre 2020, considerando i soli acquisti IOV (tetto "S").
di cui Covid-19*						
di cui quota acquistata per altre aziende**			€ 0	€ 0	#DIV/0!	
BA0240 (B.1.A3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) al netto del Covid-19	€ 826.965	€ 424.726	€ 322.793	€ 101.933	31,58%	

*da compilare in base alle "Linee guida per la predisposizione della colonna "di cui Covid" al 30.12.2020" e relativi aggiornamenti, trasmesse dal Controllo di Gestione di Azienda Zero.

**se gli acquisti sono per più aziende sanitarie, nelle note vanno riportate le Aziende Sanitarie coinvolte e gli importi per gli acquisti per singola azienda sanitaria e l'IVA applicata se presente.

***dati privi della quota di DM trasmessi compilando il campo CE "BA1534 (B.2.A.16.2.B) Altri servizi sanitari da privato-SERVICE-ALTRO".

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE LUG-SET 2020 e il TETTO MENSILIZZATO

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE LUG-SET 2020 e il TETTO MENSILIZZATO						
incremento delle prestazioni: immunologia	Nel periodo 2020 è incrementata l'erogazione del "test BRCA completo", esame a maggiore complessità rispetto ai test "BRCA specific" che richiede un maggior utilizzo di reagenti.					
aumento di beni acquistati direttamente da IOV	Flag Tetto	Importo 2° sem. 2020	Importo 2° sem. 2019	Differenza	Differenza %	Nel secondo semestre 2020 i consumi complessivi di IVD risultano in riduzione rispetto all'anno 2019, mentre è incrementata la quota di acquisti diretti IOV, a fronte di una riduzione dei consumi di beni forniti da AOPD ed ULSS2.
	Tipologia consumo:	€ 660.197,00	€ 741.693,00	-€ 81.496,00	-10,99%	
	Acquisto da AOPD	€ 169.167,00	€ 227.697,00	-€ 58.530,00	-25,71%	
	Acquisto da ULSS2	€ 66.304,00	€ 122.874,00	-€ 56.570,00	-46,04%	
	Acquisti IOV	€ 424.726,00	€ 391.121,00	€ 33.605,00	8,59%	

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Consuntivo 2020	Preventivo 2020	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
				Importo Euro	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		175.175.921,98	164.927.516,67	10.248.405,31	6,2%
1) Contributi in c/esercizio		26.898.409,97	25.739.295,81	1.159.114,16	4,5%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		12.627.995,80	19.148.595,39	-6.520.599,59	-34,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		153.855,00	9.800,00	144.055,00	1469,9%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura		-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		153.855,00	9.800,00	144.055,00	1469,9%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		14.098.896,17	6.470.000,42	7.628.895,75	117,9%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		3.906.585,96	3.270.000,00	636.585,96	19,5%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		719.802,46	-	719.802,46	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		7.893.255,59	2.800.000,13	5.093.255,46	181,9%
4) da privati		1.579.252,16	400.000,29	1.179.251,87	294,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati		17.663,00	110.900,00	-93.237,00	-84,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-5.702.633,37	-0,29	-5.702.633,08	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		5.024.682,67	4.251.354,19	773.328,48	18,2%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		128.513.696,08	116.686.422,88	11.827.273,20	10,1%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		114.971.160,81	104.366.085,63	10.605.075,18	10,2%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		1.441.747,40	1.975.230,06	-533.482,66	-27,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		12.100.787,87	10.345.107,19	1.755.680,68	17,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		11.861.083,50	11.115.938,13	745.145,37	6,7%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		663.639,84	800.000,00	-136.360,16	-17,0%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		6.124.875,13	6.222.181,35	-97.306,22	-1,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		1.792.168,16	112.324,60	1.679.843,56	1495,5%
Totale A)		175.175.921,98	164.927.516,67	10.248.405,31	6,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		172.480.262,04	162.149.450,36	10.330.811,68	6,4%
1) Acquisti di beni		85.197.679,64	68.523.227,00	16.674.452,64	24,3%
a) Acquisti di beni sanitari		84.826.614,79	68.104.749,97	16.721.864,82	24,6%
b) Acquisti di beni non sanitari		371.064,85	418.477,03	-47.412,18	-11,3%
2) Acquisti di servizi sanitari		9.977.853,28	10.353.870,04	-376.016,76	-3,6%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		53.173,77	13.012,75	40.161,02	308,6%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		33.486,02	32.000,00	1.486,02	4,6%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		996.509,99	1.316.000,00	-319.490,01	-24,3%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		775.947,48	487.333,33	288.614,15	59,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		5.142.098,85	4.411.257,72	730.841,13	16,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		2.976.637,17	4.094.266,24	-1.117.629,07	-27,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari		6.960.763,22	19.272.969,38	-12.312.206,16	-63,9%
a) Servizi non sanitari		5.487.519,31	17.049.209,06	-11.561.689,75	-67,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.406.590,37	2.127.823,31	-721.232,94	-33,9%
c) Formazione		66.653,54	95.937,01	-29.283,47	-30,5%

4) Manutenzione e riparazione	4.518.503,34	4.624.000,02	-105.496,68	-2,3%
5) Godimento di beni di terzi	588.206,08	603.000,00	-14.793,92	-2,5%
6) Costi del personale	48.457.697,88	40.357.992,07	8.099.705,81	20,1%
a) Personale dirigente medico	17.155.672,72	15.505.643,74	1.650.028,98	10,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.198.689,56	2.821.522,82	377.166,74	13,4%
c) Personale comparto ruolo sanitario	19.572.507,22	15.107.129,14	4.465.378,08	29,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	851.856,47	767.167,61	84.688,86	11,0%
e) Personale comparto altri ruoli	7.678.971,91	6.156.528,76	1.522.443,15	24,7%
7) Oneri diversi di gestione	2.098.142,18	2.830.275,30	-732.133,12	-25,9%
8) Ammortamenti	6.654.409,00	7.494.543,47	-840.134,47	-11,2%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	223.970,07	314.247,42	-90.277,35	-28,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.597.190,33	1.678.068,84	-80.878,51	-4,8%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.833.248,60	5.502.227,21	-668.978,61	-12,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	60.000,00	-60.000,00	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze	-6.218.103,90	-	-6.218.103,90	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-6.178.830,80	-	-6.178.830,80	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-39.273,10	-	-39.273,10	-
11) Accantonamenti	14.245.111,32	8.029.573,08	6.215.538,24	77,4%
a) Accantonamenti per rischi	1.147.419,99	970.322,82	177.097,17	18,3%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.957,79	1.508,00	3.449,79	228,8%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	10.041.996,70	4.733.074,42	5.308.922,28	112,2%
d) Altri accantonamenti	3.050.736,84	2.324.667,84	726.069,00	31,2%
Totale B)	172.480.262,04	162.149.450,36	10.330.811,68	6,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.695.659,94	2.778.066,31	-82.406,37	-3,0%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-18.723,01	-22.339,86	3.616,85	-16,2%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	564,27	5,40	558,87	10349,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	19.287,28	22.345,26	-3.057,98	-13,7%
Totale C)	-18.723,01	-22.339,86	3.616,85	-16,2%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.387.960,07	-	2.387.960,07	-
1) Proventi straordinari	3.169.198,68	-	3.169.198,68	-
a) Plusvalenze	1.000,00	-	1.000,00	-
b) Altri proventi straordinari	3.168.198,68	-	3.168.198,68	-
2) Oneri straordinari	781.238,61	-	781.238,61	-
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	781.238,61	-	781.238,61	-
Totale E)	2.387.960,07	-	2.387.960,07	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.064.897,00	2.755.726,45	2.309.170,55	83,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	4.020.589,43	3.783.491,69	237.097,74	6,3%
1) IRAP	3.717.320,33	3.526.354,27	190.966,06	5,4%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.315.135,01	3.014.183,96	300.951,05	10,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	302.251,65	394.170,31	-91.918,66	-23,3%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	99.933,67	118.000,00	-18.066,33	-15,3%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	272.215,20	245.000,20	27.215,00	11,1%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	31.053,90	12.137,22	18.916,68	155,9%
Totale Y)	4.020.589,43	3.783.491,69	237.097,74	6,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.044.307,57	-1.027.765,24	2.072.072,81	-201,6%

AREA COMMENTI

Il Bilancio Preventivo Economico 2020 è stato redatto in un periodo pre-emergenza sanitaria da Covid-19 e nel rispetto delle direttive regionali emanate con circolare di Azienda Zero n. 24018 del 9/12/2019, contenenti indicazioni contabili sulle assegnazioni provvisorie di contributi in c/esercizio da parte della Regione e sui valori provvisori obbligatori da appostare a titolo di ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di mobilità. A ciò si deve aggiungere la dinamica crescente delle voci relative ai finanziamenti a destinazione vincolata per attività di ricerca, il cui andamento non è preventivabile con precisione. Questi elementi, assieme alle componenti straordinarie e alle variazioni delle rimanenze non presenti nel preventivo, spiegano la gran parte dello scostamento tra i dati previsionali ed il consuntivo, oltre ai costi sostenuti per fronteggiare l'emergenza Covid-19.

Il valore finale della produzione si attesta a 175 milioni (+ 6% rispetto ai dati previsionali). La voce di ricavo che presenta il maggior incremento rispetto al preventivo è quella relativa ai ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria (che include i ricavi per prestazioni erogate in regime di mobilità intra ed extra regione) per circa 11,8 milioni ed i contributi in c/esercizio per ricerca che evidenziano un incremento di oltre 7,6 milioni di euro.

Gli elementi principali che hanno determinato l'incremento di tale valore sono le assegnazioni di euro 2,6 milioni per la "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017, l'assegnazione acquisita, a seguito della campagna per il 5 per mille sia relativo alla dichiarazione 2018/redditi 2017 che relativo alla dichiarazione 2019/redditi 2018, per complessivi 4,8 milioni e la capacità di attrarre maggiori finanziamenti per la ricerca da altri soggetti pubblici e privati.

I contributi in c/esercizio per quota F.S. regionale segnano una riduzione aritmetica di 6,5 milioni (rispetto al Consuntivo) derivanti dalla diversa allocazione dei costi e ricavi delle attività svolte in interaziendalità tra IOV, l'Azienda Ospedaliera di Padova e l'ULSS 2 Marca Trevigiana.

I costi della produzione registrano un valore complessivo di 172 milioni (+ 10,3 milioni rispetto ai dati previsionali). La componente più significativa è rappresentata dai costi per beni sanitari e non sanitari che registrano un valore complessivo di 84,8 milioni (valore in aumento di 16,7 milioni) a seguito della progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto diretto di beni in precedenza) e all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020, che prevede l'acquisto diretto dei farmaci antiblastici per la successiva lavorazione e cessione all'Azienda Ospedaliera di Padova.

I costi sostenuti per personale ammontano a circa 48,5 milioni (+20% rispetto al preventivo) per la progressiva crescita delle strutture di offerta nella sede di Castelfranco. Gli accantonamenti si attestano a 14,2 milioni (+ 6,2 milioni rispetto ai dati di preventivo), il cui incremento è dovuto principalmente per quote inutilizzate di contributi vincolati.

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno (T-1) e consuntivo anno T (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20 marzo 2013		Anno 2020	Anno 2019	Analisi Scostamenti	
				in valore assoluto	in valore %
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE	175.175.921,98	152.408.317,24	22.767.604,74	14,9%
	1) Contributi in c/esercizio	26.898.409,97	29.374.510,05	-2.476.100,08	-8,4%
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	12.627.995,80	18.679.937,00	-6.051.941,20	-32,4%
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	153.855,00	88.590,12	65.264,88	73,7%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo	-	-	-	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo	-	-	-	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	36.422,62	-36.422,62	-100,0%
	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	153.855,00	52.167,50	101.687,50	194,9%
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	14.098.896,17	10.397.204,00	3.701.692,17	35,6%
	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.906.585,96	3.278.936,88	627.649,08	19,1%
	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	719.802,46	-	719.802,46	-
	3) da Regione e altri soggetti pubblici	7.893.255,59	5.383.482,83	2.509.772,76	46,6%
	4) da privati	1.579.252,16	1.734.784,29	-155.532,13	-9,0%
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	17.663,00	208.778,93	-191.115,93	-91,5%
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.702.633,37	-6.851.097,65	1.148.464,28	-16,8%
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	5.024.682,67	2.378.003,92	2.646.678,75	111,3%
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	128.513.696,08	120.123.110,89	8.390.585,19	7,0%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	114.971.160,81	106.741.697,78	8.229.463,03	7,7%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.441.747,40	2.146.859,37	-705.111,97	-32,8%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	12.100.787,87	11.234.553,74	866.234,13	7,7%
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.861.083,50	678.920,65	11.182.162,85	1647,1%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	663.639,84	780.053,79	-116.413,95	-14,9%
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	6.124.875,13	5.794.452,12	330.423,01	5,7%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
	9) Altri ricavi e proventi	1.792.168,16	130.363,47	1.661.804,69	1274,7%
	Totale A)	175.175.921,98	152.408.317,24	22.767.604,74	14,9%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE	172.480.262,04	149.415.967,25	23.064.294,79	15,4%
	1) Acquisti di beni	85.197.679,64	67.396.574,80	17.801.104,84	26,4%
	a) Acquisti di beni sanitari	84.826.614,79	67.102.745,80	17.723.868,99	26,4%
	b) Acquisti di beni non sanitari	371.064,85	293.829,00	77.235,85	26,3%
	2) Acquisti di servizi sanitari	9.977.853,28	9.302.661,85	675.191,43	7,3%
	a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
	b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
	c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	53.173,77	13.993,49	39.180,28	280,0%
	d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
	e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
	f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
	g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
	h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
	i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
	j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
	k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	33.486,02	29.522,59	3.963,43	13,4%
	l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
	m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	996.509,99	1.449.305,66	-452.795,67	-31,2%
	n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	775.947,48	291.767,48	484.180,00	165,9%
	o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.142.098,85	5.031.824,58	110.274,27	2,2%
	p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.976.637,17	2.486.248,05	490.389,12	19,7%
	q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
	3) Acquisti di servizi non sanitari	6.960.763,22	7.511.166,69	-550.403,47	-7,3%
	a) Servizi non sanitari	5.487.519,31	4.889.441,13	598.078,18	12,2%
	b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.406.590,37	2.512.412,53	-1.105.822,16	-44,0%
	c) Formazione	66.653,54	109.313,03	-42.659,49	-39,0%

4) Manutenzione e riparazione	4.518.503,34	3.915.249,88	603.253,46	15,4%
5) Godimento di beni di terzi	588.206,08	523.520,21	64.685,87	12,4%
6) Costi del personale	48.457.697,88	40.753.904,74	7.703.793,14	18,9%
a) Personale dirigente medico	17.155.672,72	15.954.739,96	1.200.932,76	7,5%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.198.689,56	3.080.159,73	118.529,83	3,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	19.572.507,22	15.082.857,18	4.489.650,04	29,8%
d) Personale dirigente altri ruoli	851.856,47	662.100,11	189.756,36	28,7%
e) Personale comparto altri ruoli	7.678.971,91	5.974.047,76	1.704.924,15	28,5%
7) Oneri diversi di gestione	2.098.142,18	2.916.106,50	-817.964,32	-28,0%
8) Ammortamenti	6.654.409,00	6.411.867,95	242.541,05	3,8%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	223.970,07	197.755,51	26.214,56	13,3%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.597.190,33	1.564.996,34	32.193,99	2,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.833.248,60	4.649.116,10	184.132,50	4,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-6.218.103,90	714.917,96	-6.933.021,86	-969,8%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-6.178.830,80	714.613,34	-6.893.444,14	-964,6%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-39.273,10	304,62	-39.577,72	-12992,5%
11) Accantonamenti	14.245.111,32	9.969.996,67	4.275.114,65	42,9%
a) Accantonamenti per rischi	1.147.419,99	105.497,60	1.041.922,39	987,6%
b) Accantonamenti per premio operosità	4.957,79	-	4.957,79	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	10.041.996,70	7.204.916,09	2.837.080,61	39,4%
d) Altri accantonamenti	3.050.736,84	2.659.582,98	391.153,86	14,7%
Totale B)	172.480.262,04	149.415.967,25	23.064.294,79	15,4%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.695.659,94	2.992.349,99	-296.690,05	-9,9%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-18.723,01	-25.771,52	7.048,51	-27,3%
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	564,27	10,56	553,71	5243,5%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	19.287,28	25.782,08	-6.494,80	-25,2%
Totale C)	-18.723,01	-25.771,52	7.048,51	-27,3%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
Totale D)	-	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.387.960,07	2.146.154,70	241.805,37	11,3%
1) Proventi straordinari	3.169.198,68	3.020.403,32	148.795,36	4,9%
a) Plusvalenze	1.000,00	-	1.000,00	-
b) Altri proventi straordinari	3.168.198,68	3.020.403,32	147.795,36	4,9%
2) Oneri straordinari	781.238,61	874.248,62	-93.010,01	-10,6%
a) Minusvalenze	-	362,74	-362,74	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	781.238,61	873.885,88	-92.647,27	-10,6%
Totale E)	2.387.960,07	2.146.154,70	241.805,37	11,3%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	5.064.897,00	5.112.733,17	-47.836,17	-0,9%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	4.020.589,43	3.777.440,86	243.148,57	6,4%
1) IRAP	3.717.320,33	3.513.229,21	204.091,12	5,8%
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.315.135,01	2.882.673,11	432.461,90	15,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	302.251,65	517.792,13	-215.540,48	-41,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	99.933,67	112.763,97	-12.830,30	-11,4%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
2) IRES	272.215,20	246.043,00	26.172,20	10,6%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	31.053,90	18.168,65	12.885,25	70,9%
Totale Y)	4.020.589,43	3.777.440,86	243.148,57	6,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.044.307,57	1.335.292,31	-290.984,74	-21,8%

AREA COMMENTI

Gli anni 2020 e 2019, qui messi a confronto, registrano una gestione economico-finanziaria in equilibrio, chiudendo entrambi con un risultato economico positivo, nonostante l'anno 2020 sia stato fortemente caratterizzato dall'emergenza sanitaria Covid-19, oltre che dall'entrata a pieno regime di alcuni servizi/reparti (Oncoematologia, Oncologia, Breast Unit, Gruppo Operatorio) trasferiti dall'Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana al presidio ospedaliero di Castelfranco Veneto, a far data dal 1^a luglio 2019, e dalla conseguente crescita di offerta di attività chirurgiche ed oncologiche presso tale struttura.

Per quanto appena visto, va sottolineato pertanto, l'ottimo risultato conseguito nell'esercizio 2020 in termini di capacità di coprire i costi crescenti derivanti dall'ampliamento/potenziamento dell'offerta con l'incremento dei ricavi derivanti dalla produzione di prestazioni di ricovero, di specialistica e di file F.

Nel 2020 inoltre si è data applicazione a quanto disposto dall'art. 1, comma 423 della legge di bilancio n.205/2017 c.d. Piramide della Ricerca, attraverso il passaggio di personale dall'area dei non dipendenti all'area del personale della ricerca, il cui rapporto di lavoro a tempo determinato è disciplinato dal nuovo CCNL della Ricerca Sanitaria entrato in vigore in data 11 luglio 2019 con l'istituzione di due nuovi profili professionali: il Ricercatore sanitario, collocato nella categoria D super e il Collaboratore professionale di ricerca sanitaria, collocato nella categoria D.

Il risultato d'esercizio è in linea con il risultato precedente, attestandosi a circa 1 milione.

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.044.307,57	1.335.292,31	-290.984,74	-22%

Di seguito viene fornita una analisi delle voci di conto economico più significative.

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	26.898.409,97	29.374.510,05	-2.476.100,08	-8%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	12.627.995,80	18.679.937,00	-6.051.941,20	-32%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	153.855,00	88.590,12	65.264,88	74%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	14.098.896,17	10.397.204,00	3.701.692,17	36%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	17.663,00	208.778,93	-191.115,93	-92%

Le variazioni più significative all'interno della voce **A.1) Contributi in c/esercizio** sono state:

A.1.A) Contributi in c/esercizio per quota F.S. regionale:

- *contributi in c/esercizio per quota F.S. regionale* (-6,0 milioni): i finanziamenti F.S. assegnati nel corso dell'anno 2020 risultano essere inferiori a quello dell'anno precedente e così di seguito composti:
 - 1,9 milioni per indistinto finalizzato vincolato e non (di cui 937 mila relativi a risorse Covid). Rispetto all'anno precedente, il finanziamento a funzione risulta quasi interamente assorbito dal saldo delle poste interaziendali;
 - 10,8 milioni per progettualità vincolate (di cui 9,6 milioni attribuiti a questo Istituto quale contributo per l'acquisizione di farmaci oncologici innovativi).

A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca:

- *contributi c/esercizio per ricerca corrente*: il finanziamento si attesta a 3,9 milioni contro i 3,3 milioni del 2019, con conseguente aumento (+600 mila) derivante dal riconoscimento da parte del Ministero della Salute delle maggiori attività di ricerca svolte dall'Istituto;
- *altri contributi c/esercizio per ricerca*: la variazione in aumento di 3,7 milioni è così composta:

- incremento di 2,5 milioni per l'erogazione di due annualità del cd 5x1000 (dichiarazione 2018/redditi 2017 e dichiarazione 2019/redditi 2018) da parte del Ministero;
- incremento di euro 500 mila circa per la "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017, rispetto alle risorse assegnate l'anno precedente;
- incremento di euro 720 mila circa per contributi per ricerca finalizzata assegnati nel corso dell'anno 2020.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per investimenti

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.702.633,37	-6.851.097,65	1.148.464,28	-17%

Risultano contabilizzate rettifiche per investimenti in riduzione rispetto all'esercizio 2019 (-1,1 milioni).

A.3) Utilizzi fondi

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	5.024.682,67	2.378.003,92	2.646.678,75	111%

Gli utilizzi di contributi vincolati di esercizi precedenti si attestano a circa 5 milioni, il cui incremento di euro 2,6 milioni rispetto all'esercizio 2019 è dovuto per 1,7 mln dall'utilizzo dei fondi erogati nell'anno 2019 destinati alle procedure di stabilizzazione del personale precario della ricerca (cd "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017). La restante somma di euro 900 mila circa è dovuta alla copertura di maggiori costi sostenuti per la ricerca nel corso dell'anno 2020.

A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	128.513.696,08	120.123.110,89	8.390.585,19	7%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	121.545.026,61	113.389.452,45	8.155.574,16	7%
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0,00	0,00	0,00	-
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.526.922,07	4.586.799,07	940.123,00	20%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.441.747,40	2.146.859,37	-705.111,97	-33%

La voce **A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** vede nel corso del 2020 un aumento di 8,2 milioni dei ricavi per mobilità (+7%) distribuiti prestazioni di ricovero, specialistica ambulatoriale e File F, ma contestualmente registra una flessione dell'attività di libera professione intramoenia a seguito delle misure di sospensione di tale attività adottate a livello regionale per la gestione dell'emergenza sanitaria da Covid-19 (prot. 120472 del 13/3/2020, prot. 154295 del 14/4/2020, prot. 047477 del 6/11/2020).

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.861.083,50	678.920,65	11.182.162,85	1647%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	72.385,17	8.719,59	63.665,58	730%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	224.300,15	202.852,41	21.447,74	11%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.146.817,40	159.267,05	10.987.550,35	6899%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	254.192,16	239.572,48	14.619,68	6%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	163.388,62	68.509,12	94.879,50	138%

La voce **A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** evidenzia l'incremento maggiore, da 159 mila dell'anno 2019 a 11,1 milioni per l'esercizio 2020, dovuto principalmente dell'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio, che prevede sia l'acquisto diretto dei farmaci antitumorali, che la successiva lavorazione e cessione all'Azienda Ospedaliera di Padova dei relativi preparati.

A.6) Compartecipazione alla spesa sanitaria

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	663.639,84	780.053,79	-116.413,95	-15%

Si evidenzia una flessione rispetto all'anno precedente a seguito della prima fase emergenziale Covid-19.

A.7) Quota contributi c/capitale

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.124.875,13	5.794.452,12	330.423,01	6%

La **Quota dei contributi in c/capitale imputata all'esercizio** (+330 mila) risente degli investimenti capitalizzati (circa 4,2 milioni nell'esercizio 2020) per il cui dettaglio si rinvia alla parte della relazione sugli investimenti.

A.9.) Altri ricavi e proventi

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.792.168,16	130.363,47	1.661.804,69	1275%
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10.536,47	28.471,93	-17.935,46	-63%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	24.244,55	41.600,04	-17.355,49	-42%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.757.387,14	60.291,50	1.697.095,64	2815%

L'incremento di euro 1,661 milioni è dovuto principalmente alla variazione dell'aggregato **A.9.C) Altri proventi diversi**, rispetto all'anno precedente e risente dell'attività di verifica dello stato delle cause in essere e dei relativi costi correlati, effettuato nel corso dell'anno 2020, che ha comportato una parziale revisione delle somme appostate tra i Fondi per Autoassicurazione, Cause Civili e Oneri processuali e altri Fondi Rischi.

B.1) Acquisti di beni

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA0010	B.1) Acquisti di beni	85.197.679,64	67.396.574,80	17.801.104,84	26%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	84.826.614,79	67.102.745,80	17.723.868,99	26%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	70.124.883,89	45.567.418,20	24.557.465,69	54%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	67.814.967,05	43.830.984,34	23.983.982,71	55%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.282.613,13	1.720.215,73	562.397,40	33%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	27.303,71	16.218,13	11.085,58	68%
BA0060	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0,00	0,00	0,00	-
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0,00	0,00	0,00	-
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	3.516.832,94	2.346.155,41	1.170.677,53	50%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.689.867,66	1.694.417,28	995.450,38	59%
BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili	407.504,23	354.732,97	52.771,26	15%
BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro	2.282.363,43	1.339.684,31	942.679,12	70%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00	0,00	0,00	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	826.965,28	651.738,13	175.227,15	27%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0,00	0,00	0,00	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	7.854,00	2.887,50	4.966,50	172%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.433.922,33	947.085,34	486.836,99	51%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	-
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	199.107,66	146.596,20	52.511,46	36%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.544.013,97	18.092.603,15	-8.548.589,18	-47%
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.550.973,18	16.220.508,93	-8.669.535,75	-53%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	1.691.038,38	1.662.885,61	28.152,77	2%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	6.317,94	7.201,69	-883,75	-12%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.504,89	547,24	957,65	175%
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	263.335,13	168.899,84	94.435,29	56%
BA0307	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	-
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	30.844,45	32.559,84	-1.715,39	-5%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	371.064,85	293.829,00	77.235,85	26%

Il conto **B.1) Acquisti di beni** evidenzia per l'anno 2020 un importo pari a 85,2 milioni con un aumento rispetto all'anno precedente di 17,8 milioni (+26%).

Alla voce **B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati** si registra un incremento di 24,6 milioni derivante sia dalla progressiva capacità di IOV di acquistare direttamente i beni in precedenza acquisiti dall'Azienda Ospedaliera di Padova e regolati finanziariamente attraverso la procedura di scambio Poste R operante tra le aziende sanitarie della regione, che dai costi relativi all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020.

A conferma di quanto sopra, la voce corrispondente **B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione**, nella quale trovano allocazione i costi intercompany (POSTE R), evidenzia una contrazione dei costi pari a 8,5 milioni rispetto all'anno precedente.

Si evidenzia altresì che parte dei costi per acquisto di farmaci risultano coperti dallo specifico finanziamento erogato per farmaci oncologici innovativi (9,6 milioni).

Per le restanti voci di spesa dei beni sanitari, si segnala:

- l'incremento di spesa per dispositivi medici (+ 1 milione), che è correlato all'aumento dell'attività di alcuni reparti chirurgici (in particolare della sede di Castelfranco Veneto, Urologia e Chirurgia Oncologica e vie digestive) ed all'acquisto diretto di dispositivi medici da parte dello IOV con contestuale riduzione delle forniture da AOPD;
- l'incremento complessivo dei costi complessivo per dispositivi IVD (+ 175 mila), che risente del maggior acquisto diretto di IOV nel corso dell'anno 2020, a fronte di una riduzione delle forniture di IVD da parte di AOPD e di ULSS 2 Marca Trevigiana;
- l'incremento di spesa per prodotti chimici (+ 486 mila) che è correlato agli utilizzi di contributi per attività di ricerca svolte da questo Istituto;

Inoltre si sottolinea come l'incremento del costo per Beni sanitari di cui all'aggregato B.1.A.) sia direttamente correlato all'incremento dei ricavi per mobilità attiva intra ed extra regione e che pertanto i maggiori costi trovano ristoro dai flussi di mobilità sopra descritti.

Per quanto riguarda l'incidenza dei costi legata all'emergenza Covid si rinvia all'apposito paragrafo.

B.2) Acquisti di servizi

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	16.938.616,50	16.813.828,54	124.787,96	1%
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	9.977.853,28	9.302.661,85	675.191,43	7%
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	996.509,99	1.449.305,66	-452.795,67	-31%
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	172.252,81	389.901,74	-217.648,93	-56%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	680.757,84	908.237,91	-227.480,07	-25%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0,00	0,00	0,00	-
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58)	143.499,34	151.166,01	-7.666,67	-5%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	775.947,48	291.767,48	484.180,00	166%
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.142.098,85	5.031.824,58	110.274,27	2%
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	338.786,73	392.513,92	-53.727,19	-14%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	-
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	4.802.452,24	4.593.170,95	209.281,29	5%
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	441.031,59	485.808,32	-44.776,73	-9%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.376.665,04	884.180,79	492.484,25	56%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	821.925,01	1.846.713,05	-1.024.788,04	-55%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	741.085,34	701.084,53	40.000,81	6%
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.421.745,26	675.384,26	746.361,00	111%
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.976.637,17	2.486.248,05	490.389,12	20%
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.522.554,22	2.319.021,45	203.532,77	9%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	5.999,96	0,00	5.999,96	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	724,55	1.832,00	-1.107,45	-
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	447.358,44	165.394,60	281.963,84	170%
BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	335.868,86	46.683,88	289.184,98	619%

La voce **B.2.A) Acquisti servizi sanitari** rileva un incremento di 675 mila.

I principali fattori che determinano tale incremento sono:

- voce B.2.A.14) *Rimborsi, assegni e contributi sanitari*: l'incremento di 484 mila deriva sia dalla diversa rilevazione della quota Biblosan (+180 mila circa) a favore del Ministero della Salute che dai trasferimenti ad altri Enti Pubblici per attività di ricerca.
- voce B.2.A.15) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie*: l'incremento complessivo di circa 110 mila è dovuto sia dall'attivazione di borse di studio, per le attività a carattere scientifico di questo istituto quale modalità preferenziale di primo ingresso nell'Istituto, sia per fronteggiare il periodo di emergenza sanitaria legata al Covid-19. Tale aumento è stato assorbito dalla contrazione di 1,024 milioni dei costi per co.co.co visto la normativa attualmente in vigore che pone il divieto per la PA di conferire incarichi (art.7, comma 5-bis, del dlgs.165/01) e il passaggio di alcune unità al personale della Ricerca. Da segnalare infine che nel 2020, a causa dell'emergenza causata dal Covid-19, con la legge n.27 del 24/04/20 di conversione del Decreto Legge n.18/20, recante misure di potenziamento del servizio sanitario nazionale connesse all'emergenza epidemiologica da Covid-19 è stato possibile derogare al divieto di cui sopra e si è potuto procedere all'assunzione di n. 13 unità di personale con contratto di collaborazione coordinata e continuativa.

B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.960.763,22	7.511.166,69	-550.403,47	-7%
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	5.487.519,31	4.889.441,13	598.078,18	12%
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	132.991,81	139.328,55	-6.336,74	-5%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	691.615,75	659.379,06	32.236,69	5%
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	363.831,83	424.797,77	-60.965,94	-14%
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	152.500,01	167.822,42	-15.322,41	-9%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	211.331,82	256.975,35	-45.643,53	-18%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	537.608,14	592.857,34	-55.249,20	-9%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	493.374,35	336.336,39	157.037,96	47%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	663.750,78	457.398,91	206.351,87	45%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	15.787,69	8.024,22	7.763,47	97%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	0,00	0,00	0,00	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	48.112,64	49.902,35	-1.789,71	-4%
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	56.044,12	103.395,47	-47.351,35	-46%
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.484.402,20	2.118.021,07	366.381,13	17%
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	2.454.253,50	2.080.959,91	373.293,59	18%
BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	1.378.150,36	1.358.185,88	19.964,48	1%
BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	1.076.103,14	722.774,03	353.329,11	49%
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.406.590,37	2.512.412,53	-1.105.822,16	-44%
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	350,00	-350,00	-100%
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	0,00	0,00	-
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.341.231,61	2.364.929,23	-1.023.697,62	-43%
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	24.430,13	104.655,27	-80.225,14	-77%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	558.642,75	1.689.613,06	-1.130.970,31	-67%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	4.569,93	69.338,03	-64.768,10	-93%
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	0,00	0,00	0,00	-
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	753.588,80	501.322,87	252.265,93	50%
BA1831	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191	0,00	0,00	0,00	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	65.358,76	147.133,30	-81.774,54	-56%
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	66.653,54	109.313,03	-42.659,49	-39%

L'aggregato B.2.B.1) *Servizi non sanitari* presenta un incremento di euro 598.078,18 rispetto all'anno precedente dovuto, principalmente, agli aumenti delle voci B.2.B.1.7) *Smaltimento rifiuti* per euro 206.351,87 e B.2.B.1.12.C.1) *Altri servizi non sanitari da privato-esternalizzati* per euro 353.329,59 giustificati dall'entrata a pieno regime di alcuni servizi/reparti trasferiti dall'Azienda Ulss 2 Marca Trevigiana al presidio ospedaliero di Castelfranco Veneto.

L'aggregato B.2.B.2) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie* presenta una contrazione pari a 1.105.822,16 euro dovuta principalmente dal divieto di stipula di nuovi contratti co.co.co disposto dall'art.7, comma 5-bis, del dlgs.165/01.

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	4.518.503,34	3.915.249,88	603.253,46	15%
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	90.496,77	38.963,71	51.533,06	132%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	770.241,15	833.380,58	-63.139,43	-8%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.624.953,76	2.988.889,00	636.064,76	21%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0,00	758,58	-758,58	-100%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	105,51	0,00	105,51	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	32.706,15	53.258,01	-20.551,86	-39%
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	-

Il conto B.3) *Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)* registra un aumento complessivo di circa 603 mila. La voce di spesa che evidenzia un maggior incremento è quella relativa alle manutenzioni su attrezzature

sanitarie (+636 mila), derivante in particolare da contratti di manutenzione ordinaria sulle grandi attrezzature uscite dal periodo di garanzia (Tomoterapia di Schiavonia).

Totale Costo del personale

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2080	Totale Costo del personale	48.457.697,88	40.753.904,74	7.703.793,14	19%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	39.926.869,50	34.117.756,87	5.809.112,63	17%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	20.354.362,28	19.034.899,69	1.319.462,59	7%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	17.155.672,72	15.954.739,96	1.200.932,76	8%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	3.198.689,56	3.080.159,73	118.529,83	4%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	19.572.507,22	15.082.857,18	4.489.650,04	30%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	181.355,41	147.514,01	33.841,40	23%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	181.355,41	147.514,01	33.841,40	23%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	4.500.198,95	3.426.306,17	1.073.892,78	31%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	114.242,69	133.736,26	-19.493,57	-15%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	4.385.956,26	3.292.569,91	1.093.386,35	33%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	3.849.274,02	3.062.327,69	786.946,33	26%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	556.258,37	380.849,84	175.408,53	46%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	3.293.015,65	2.681.477,85	611.537,80	23%

Il costo del personale presenta un aumento di 7,7 milioni, legato in primo luogo al consueto trend in incremento dei volumi di attività dell'Istituto, vista la programmazione regionale che prevede la progressiva crescita delle strutture di offerta nella sede di Castelfranco. In secondo luogo, nel corso del 2020 è stata data attuazione dal 1° gennaio 2020, alla terza fase della cessione ramo d'azienda che ha comportato il trasferimento all'Istituto di n.5 unità del profilo professionale infermieristico destinate ad operare all'interno del nuovo ambulatorio di preospedalizzazione attivato presso la sede di Castelfranco Veneto dell'Istituto.

Nel 2020 inoltre si è data applicazione a quanto disposto dall'art. 1, comma 423 della legge di bilancio n.205/2017 c.d. Piramide della Ricerca, attraverso il passaggio di personale dall'area dei non dipendenti all'area del personale della ricerca, il cui rapporto di lavoro a tempo determinato è disciplinato dal nuovo CCNL della Ricerca Sanitaria entrato in vigore in data 11 luglio 2019 con l'istituzione di due nuovi profili professionali: il Ricercatore sanitario, collocato nella categoria D super e il Collaboratore professionale di ricerca sanitaria, collocato nella categoria D. Alla data del 31/12/2020 le unità di personale inquadrato nel CCN della Ricerca sono pari a 71 unità di cui 55 Collaboratori di ricerca e 16 Ricercatori.

B.9) Oneri diversi di gestione

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2500	Oneri diversi di gestione	2.098.142,18	2.916.106,50	-817.964,32	-28%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	1.095.334,85	2.083.613,94	-988.279,09	-47%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.002.807,33	832.492,56	170.314,77	20%

Gli Oneri diversi di gestione mostrano una riduzione di 818 mila dovuta alla contrazione del valore registrato dell'Iva sugli acquisti effettuati dalle altre aziende sanitarie della regione attraverso l'area di scambio Poste R e compreso in **B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)**. Questo fenomeno è dovuto alla progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto di beni in precedenza acquisiti attraverso la procedura di scambio Poste R.

Totale Ammortamenti

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2560	Totale Ammortamenti	6.654.409,00	6.411.867,95	242.541,05	4%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	223.970,07	197.755,51	26.214,56	13%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	6.430.438,93	6.214.112,44	216.326,49	3%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.597.190,33	1.564.996,34	32.193,99	2%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	21.448,50	20.060,46	1.388,04	7%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.575.741,83	1.544.935,88	30.805,95	2%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.833.248,60	4.649.116,10	184.132,50	4%
BA2620a	B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari)	396.753,71	438.035,73	-41.282,02	-9%
BA2620b	B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	4.045.064,16	3.861.827,73	183.236,43	5%
BA2620c	B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)	126.964,62	128.139,25	-1.174,63	-1%
BA2620d	B.11.B.4) Ammortamento automezzi)	538,75	269,40	269,35	100%
BA2620e	B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)	225.513,65	190.401,41	35.112,24	18%
BA2620f	B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)	38.413,71	30.442,58	7.971,13	26%

Il valore degli ammortamenti è stato determinato applicando le aliquote di ammortamento previste dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e risulta in aumento di circa 242 mila rispetto all'anno 2019; tale dato risente dei nuovi investimenti capitalizzati nell'anno, con particolare riferimento alle attrezzature sanitarie.

Variazione delle rimanenze

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2660	B.13) Variazione delle rimanenze	-6.218.103,90	714.917,96	-6.933.021,86	-970%
BA2670	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-6.178.830,80	714.613,34	-6.893.444,14	-965%
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-5.576.774,20	1.010.536,98	-6.587.311,18	-652%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-3.195,62	-1.229,95	-1.965,67	160%
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	-473.194,15	-321.030,69	-152.163,46	47%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-1.336,79	-180,22	-1.156,57	642%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-335,97	-522,86	186,89	-36%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	-113.726,36	18.699,77	-132.426,13	-708%
BA2677	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0,00	0,00	0,00	-
BA2678	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-10.267,71	8.340,31	-18.608,02	-223%
BA2680	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-39.273,10	304,62	-39.577,72	-12992%
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	48,52	-242,36	290,88	-120%
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-19.116,20	6.926,66	-26.042,86	-376%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-19.333,62	-8.400,34	-10.933,28	130%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-871,80	2.020,66	-2.892,46	-143%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0,00	0,00	0,00	-

Le rimanenze finali risultano in aumento rispetto a quelle iniziali, passando da complessivi 4,7 milioni del 2019 a 10,8 milioni, con una variazione di circa +6,1 milioni rispetto al 2019. La giacenza più elevata è registrata dai prodotti farmaceutici ed emoderivati per 9,1 milioni, con un incremento della giacenza finale nell'anno 2020 di + 5,6 milioni. Questo fenomeno è legato alla progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto diretto di beni in precedenza (acquisiti attraverso la procedura di scambio Poste R operante tra le aziende sanitarie della regione, in particolare dall'Azienda Ospedaliera di Padova) ed all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020, che prevede l'acquisto diretto dei farmaci antitumorali per la successiva lavorazione e vendita all'Azienda Ospedaliera di Padova. I dispositivi medici registrano una giacenza a fine 2020 di 1,5 milioni (+473 mila rispetto al 2019).

Accantonamenti dell'esercizio

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	14.245.111,32	9.969.996,67	4.275.114,65	43%
BA2700	B.14.A) Accantonamenti per rischi	1.147.419,99	105.497,60	1.041.922,39	988%
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	55.766,99	40.332,66	15.434,33	38%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	60.000,00	-60.000,00	-100%
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	1.006.408,00	5.164,94	1.001.243,06	19385%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	23.441,36	0,00	23.441,36	#DIV/0!
BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	61.803,64	0,00	61.803,64	#DIV/0!
BA2760	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	4.957,79	0,00	4.957,79	#DIV/0!
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	10.041.996,70	7.204.916,09	2.837.080,61	39%
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	100.000,00	0,00	100.000,00	#DIV/0!
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	153.855,00	52.167,50	101.687,50	195%
BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	141.855,00	52.167,50	89.687,50	172%
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	12.000,00	0,00	12.000,00	#DIV/0!
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	8.402.257,96	5.327.862,17	3.074.395,79	58%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	15.648,00	208.778,93	-193.130,93	-93%
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	1.370.235,74	1.616.107,49	-245.871,75	-15%
BA2820	B.14.D) Altri accantonamenti	3.050.736,84	2.659.582,98	391.153,86	15%
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	201,00	130,00	71,00	55%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	132.922,33	134.796,01	-1.873,68	-1%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	43.083,50	51.077,98	-7.994,48	-16%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	89.133,20	27.745,46	61.387,74	221%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	281.706,42	516.427,54	-234.721,12	-45%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2.503.690,39	1.929.405,99	574.284,40	30%

L'aggregato **B.14) Accantonamenti dell'esercizio**, presenta un importo di 14,2 milioni, in incremento di 4,3 milioni rispetto all'anno precedente.

Le composizioni delle voci principali di tale aggregato sono:

- 10 milioni per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati (tra i principali accantonamenti si evidenziano due annualità del cosiddetto 5x1000 relativo all'anno 2018 e all'anno 2019 e lo stanziamento per la "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017 per la seconda annualità);
- 1,1 milioni per Accantonamenti per rischi di cui 55 mila relativi alle cause in corso con Banca Farmafactoring, 62 mila per interessi di mora, 1,0 milioni per cinque sinistri aperti nel corso dell'2020;
- 3,1 milioni per Altri accantonamenti di cui 265 per rinnovi contrattuali, 282 mila per incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. 50/2016 e 2,5 milioni per accantonamenti ad altri fondi (fondo no profit, fondo progettualità/istituto, fondo Balduzzi).

Totale proventi e oneri straordinari

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.387.960,07	2.146.154,70	241.805,37	11%
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.169.198,68	3.020.403,32	148.795,36	5%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.000,00	0,00	1.000,00	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.168.198,68	3.020.403,32	147.795,36	5%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	229.267,90	317.798,86	-88.530,96	-28%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.771.710,78	1.707.059,26	1.064.651,52	62%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0,00	0,00	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	167.220,00	995.545,20	-828.325,20	-83%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	781.238,61	874.248,62	-93.010,01	-11%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0,00	362,74	-362,74	-100%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	781.238,61	873.885,88	-92.647,27	-11%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,00	0,00	0,00	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	780.518,61	490.419,57	290.099,04	59%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	0,00	0,00	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	720,00	383.466,31	-382.746,31	-100%

E.1) Proventi straordinari: tale voce ammonta a 3,2 milioni, in linea con il valore del 2019. Tra i componenti straordinari attivi si segnalano quelli derivanti da donazioni per 229 mila, dai rimborsi di pay back dalle ditte farmaceutiche rientranti nella voce E.1.B.2) Sopravvenienze attive. Gli altri proventi straordinari non comprendono nuove revisioni delle riserve per sterilizzazione degli ammortamenti (nel 2019 valevano 990 mila).

E.2) Oneri straordinari: tale voce ammonta a 781 mila. Tra i componenti straordinari passivi si segnalano quelli relativi ad acquisti di beni e servizi. Gli altri oneri straordinari non comprendono nuove revisioni delle riserve per sterilizzazione degli ammortamenti (nel 2019 valevano 383 mila).

Totale imposte e tasse

Voce Modello CE		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
YZ9999	Totale imposte e tasse	4.020.589,43	3.777.440,86	243.148,57	6%
YA0010	Y.1) IRAP	3.717.320,33	3.513.229,21	204.091,12	6%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.315.135,01	2.882.673,11	432.461,90	15%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	302.251,65	517.792,13	-215.540,48	-42%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	99.933,67	112.763,97	-12.830,30	-11%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0,00	0,00	0,00	-
YA0060	Y.2) IRES	272.215,20	246.043,00	26.172,20	11%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	272.215,20	246.043,00	26.172,20	11%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0,00	0,00	0,00	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	31.053,90	18.168,65	12.885,25	71%

L'andamento della voce risente prevalentemente delle assunzioni di personale dipendente e non dipendente operate nel corso dell'esercizio.

CONTO ECONOMICO COVID

L'anno 2020 è stato fortemente contrassegnato dall'emergenza causata dal diffondersi del virus Covid-19. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall'Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei servizi e sulla funzione dei costi di produzione.

A partire dal secondo semestre 2020, in relazione anche all'evolversi dell'emergenza, sono stati previsti più momenti di revisione trimestrali al fine di consentire valutazioni gestionali e di sostenibilità economica aziendale e complessiva. L'impatto dell'emergenza sanitaria, calcolato in base al modello ministeriale di rilevazione, è stato di 1.915.972,88 euro (voce BZ9999 - Totale costi della produzione (B)).

A fronte di tali costi la Regione ha assegnato all'Istituto Oncologico Veneto ricavi per 1.343.972,57 euro, ovvero risorse per fronteggiare i costi legati all'emergenza Covid-19 (voce AZ9999 - Totale valore della produzione (A)), con i seguenti atti: DGR 1706/2020, DDR 34/2021, DDR 60/2020, DGR 223/2021, DDR 136/2020, DDR 160/2020, DGR 428/2021, DDR 20/2021, DGR 535/2021.

Risultano poi Proventi straordinari per 73.065,00 euro derivanti dalle donazioni di beni ricevute dall'Istituto per fronteggiare l'emergenza e Imposte e tasse per 63.190,09 euro legate al costo del personale (Irap).

Si riporta di seguito il modello Ministeriale del Conto Economico Covid, nelle sole righe e colonne valorizzate, che evidenzia i costi e i ricavi correlati all'emergenza sanitaria Covid-19.

CE		CE CONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	di cui CE CONSUNTIVO 0 - Codice "COV20"	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c. 1, lettera a) e 5, 2-ter, 2-sexies e 4-bis DL 18/2020)	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c. 1 e 3, art. 3, c. 1,2 e 3 del DL n. 18/2020	ricavi di cui art. 29 c. 8 DL n. 104/2020 costi di cui art. 29, c. 2 e 3; art. 29, c. 3 lettera c) DL n. 104/2020	ricavi: rimborsi da Commissario straordinario emergenza Covid-19 costi: costi sostenuti di cui chiesto rimborso al Commissario straordinario emergenza Covid-19	ricavi: donazioni e liberalità costi: costi associati a donazioni e liberalità	ricavi: altro (specificare) costi: costi associati a altro
CODICE	DESCRIZIONE	Colonna 1	Colonna 2 = somma colonne 3-13	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 8	Colonna 10	Colonna 11	Colonna 13
A) Valore della produzione									
AA0010	A.1) Contributi in c/ esercizio	26.898.409,97	1.143.107,57	825.896,03	111.263,21	0,00	0,00	2.015,00	203.933,33
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	12.627.995,80	1.141.092,57	825.896,03	111.263,21	0,00	0,00	0,00	203.933,33
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	1.798.169,43	1.141.092,57	825.896,03	111.263,21	0,00	0,00	0,00	203.933,33
AA0031	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	734.010,19	203.933,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.933,33
AA0032	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	1.064.159,24	937.159,24	825.896,03	111.263,21	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	10.829.826,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	153.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	153.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0141	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	141.855,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	14.098.996,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.908.585,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	719.802,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	7.893.255,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	1.579.252,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	17.663,00	2.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.015,00	0,00
AA0240	A.1.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-5.702.633,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0250	A.1.A) Rettifica contributi in c/ esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-5.702.633,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	5.024.682,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0271	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	121.834,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0300	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	4.867.848,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0310	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	128.513.696,08	200.767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.767,00
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	121.545.026,61	200.767,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.767,00
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	114.971.160,81	196.633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.633,00
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	21.739.873,00	102.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102.848,00
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	47.419.731,00	93.785,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.785,00
AA0380	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F	43.159.594,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0420	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	18.338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0430	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	2.633.624,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	6.576,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	6.567.289,00	4.134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.134,00
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	1.289.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	2.639.919,00	4.134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.134,00
AA0490	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F	2.514.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0530	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	2.649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0570	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	120.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0590	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	120.285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	5.526.922,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	1.441.747,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	255.293,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	893.325,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59)	20.575,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-59) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	272.553,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CE		di cui CE CONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c.1, lettera a) e 5, 2-ter, 2-sexies e 4-bis DL 18/2020)	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1 e 3, art. 3, c.1, 2 e 3 del DL n. 18/2020	ricavi di cui art. 29 c. 8 DL n. 104/2020 costi di cui art. 29, c. 2 e 3; art. 29, c. 3 lettera c) DL n. 104/2020	ricavi: rimborsi da Commissario straordinario emergenza Covid-19 costi: costi sostenuti di cui chiesto rimborso al Commissario straordinario emergenza Covid-19	ricavi: donazioni e liberalità costi: costi associati a donazioni e liberalità	ricavi: altro (specificare) costi: costi associati a altro	
CODICE	DESCRIZIONE	Colonna 1	Colonna 2 = somma colonne 3-13	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 8	Colonna 10	Colonna 11	Colonna 13
AA0758	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.861.083,50	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	72.985,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	224.900,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso Azienda	224.900,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.146.817,40	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	36.906,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.107.910,84	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,00
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	254.192,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	207.499,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	46.692,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	153.388,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0930	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	163.388,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	863.639,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	863.639,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0980	A.7) Quota contributi c) capitale imputata all'esercizio	6.124.875,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.192.429,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	98.219,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	401.024,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	3.928.838,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	70.125,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	434.237,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.792.168,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	10.536,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1080	A.9.B) Ricavi ed altri proventi da attività immobiliari	24.244,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.757.387,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	175.175.921,98	1.343.972,57	825.896,03	111.263,21	0,00	0,00	2.015,00	404.798,33
B) Costi della produzione									
BA0100	B.1) Acquisti di beni	85.197.679,64	236.346,38	0,00	0,00	0,00	152.743,55	2.015,00	81.587,83
BA0200	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	84.826.614,73	224.254,86	0,00	0,00	0,00	152.743,55	2.015,00	69.496,41
BA0201	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	70.124.883,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0202	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	67.814.967,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0203	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	2.282.613,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0204	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	27.903,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	3.516.832,94	64.248,74	0,00	0,00	0,00	8.363,10	0,00	55.885,64
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	2.689.867,66	64.248,74	0,00	0,00	0,00	8.363,10	0,00	55.885,64
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	826.965,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0260	B.1.A.3.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.504,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	1.433.922,33	126.014,90	0,00	0,00	0,00	122.295,26	1.813,03	1.946,61
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	199.107,66	33.991,32	0,00	0,00	0,00	22.125,19	201,97	11.664,16
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.544.013,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7.550.973,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	1.691.038,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	6.317,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1.504,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	263.335,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0308	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	30.844,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	371.064,85	12.091,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.091,42
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	9.969,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0330	B.1.B.2) Beni e prodotti di quarantena, di pulizia e di convivenza in genere	61.648,48	9.028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.028,00
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	9.700,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	151.425,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	56.957,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	14.287,05	3.063,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.063,42
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	67.076,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	16.938.616,50	1.311.804,74	816.502,26	0,00	137.421,25	0,00	0,00	357.881,23
BA0400	B.2.A) Acquisti di servizi sanitari	9.977.853,28	1.235.576,68	816.502,26	0,00	137.421,25	0,00	0,00	281.653,17
BA0530	B.2.A.3) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	53.173,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA0570	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	53.173,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	33.486,02	267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,00
BA1110	B.2.A.11.1) - da pubblico (altri soggetti pubblici, della Regione)	32.899,46	267,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267,00
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	586,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	996.509,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	172.252,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	880.757,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	143.499,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	775.947,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1320	B.2.A.14.3) Rimborsi, assegni e contributi (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	749.070,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1340	B.2.A.14.5) Rimborsi, assegni e contributi (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	14.456,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1341	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.420,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Intervalle e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie	5.142.098,85	953.923,51	816.502,26	0,00	137.421,25	0,00	0,00	0,00
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e socio-sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	338.786,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Intervalle e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socio-sanitarie da ospedali	4.802.452,24	953.923,51	816.502,26	0,00	137.421,25	0,00	0,00	0,00
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCN 8 giugno 2000	441.031,59	137.421,25	0,00	0,00	137.421,25	0,00	0,00	0,00
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e socio-sanitarie da privato	1.376.665,04	317.139,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socio-sanitarie da privato	821.925,01	499.362,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	741.085,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.421.745,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	859,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	859,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria	2.976.637,17	281.386,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.386,17
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Assistenza sanitaria pubblica della Regione	2.522.554,22	281.386,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	281.386,17
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	5.999,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e socio-sanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extra-regione)	724,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	447.358,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	6.960.763,22	76.228,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.228,06
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	5.487.519,31	76.228,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.228,06
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	132.991,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	691.615,75	15.315						

CE		CE CONSUNTIVO 2020 "TOTALE"	di cui CE CONSUNTIVO 0 - Codice "COV20"	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c.1, lettera a) e 6, 2, 5 e 8 DL 14/2020 (ora art. 2-bis, c. 1, lettera a) e 5, 2-ter, 2-sexies e 4-bis DL 18/2020)	ricavi art. 18 DL n. 18/2020 costi di cui art. 1, c. 1 e 3, art. 3, c. 1, 2 e 3 del DL n. 18/2020	ricavi di cui art. 29 c. 8 DL n. 104/2020 costi di cui art. 29, c. 2 e 3; art. 29, c. 3 lettera c) DL n. 104/2020	ricavi: rimborsi da Commissario straordinario emergenza Covid-19 costi: costi sostenuti di cui chiesto rimborso al Commissario straordinario emergenza Covid-19	ricavi: donazioni e liberalità costi: costi associati a donazioni e liberalità	ricavi: altro (specificare) costi: costi associati a altro
CODICE	DESCRIZIONE	Colonna 1	Colonna 2 = somma colonne 3-13	Colonna 3	Colonna 4	Colonna 8	Colonna 10	Colonna 11	Colonna 13
842820	B.14.D) Altri accantonamenti	3.050.736,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	132.922,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	43.083,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratti: comparto	89.133,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842890	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 59/2018	281.706,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842900	B.14.D.10) Altri accantonamenti	2.503.890,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
829999	Totale costi della produzione (B)	172.480.262,04	1.915.972,88	822.833,76	95.194,38	137.421,25	152.743,55	75.080,00	632.699,94
	C) Proventi e oneri finanziari								
CA0010	C.1) Interessi attivi	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0050	C.2) Altri proventi	563,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0100	C.2.E) IRI su cambi	563,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0110	C.3) Interessi passivi	140,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	140,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0150	C.4) Altri oneri	19.147,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	18.158,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	2.988,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CA2999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-18.723,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie								
EA0010	E) Proventi e oneri straordinari								
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.169.198,68	73.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.065,00	0,00
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.168.198,68	73.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.065,00	0,00
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	229.267,90	73.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.065,00	0,00
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	2.771.710,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0070	E.1.B.3) Sopravvenienze attive v/terzi	2.771.710,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0130	E.1.B.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	2.575.448,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0140	E.1.B.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	196.262,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	187.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0260	E.2) Oneri straordinari	781.238,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	781.238,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	780.518,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.672,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	24.672,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	755.846,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	48.396,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	48.396,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	592.764,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	114.685,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	720,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EA9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.387.960,07	73.065,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.065,00	0,00
YA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	5.064.897,00	-498.935,31	3.062,27	16.068,63	-137.421,25	-152.743,55	0,00	-227.901,61
	Y) Imposte e tasse								
YA0010	Y.1) IRAP	3.717.320,33	63.190,09	42.873,24	6.772,28	0,00	0,00	0,00	13.544,56
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	3.315.135,01	20.744,27	427,42	6.772,28	0,00	0,00	0,00	13.544,56
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	302.251,65	42.445,82	42.445,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (tramoenia)	99.933,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YA0060	Y.2) IRIS	272.215,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YA0070	Y.2.A) IRIS su attività istituzionale	272.215,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
YA0090	Y.3) Accantonamento a Fido Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	31.053,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Y29999	Totale imposte e tasse (Y)	4.020.589,43	63.190,09	42.873,24	6.772,28	0,00	0,00	0,00	13.544,56
Z29999	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.044.307,57	-562.125,40	-38.810,97	9.296,54	-137.421,25	-152.743,55	0,00	-241.446,17

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2019 e consuntivo anno 2020 (Sintetici da DM 20 marzo 2013).

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Ministero della Salute 20 Marzo 2013		Consuntivo 2020	Consuntivo 2019	Analisi Scostamenti		
				in valore assoluto	in valore %	
A) IMMOBILIZZAZIONI		51.480.269,01	53.675.855,78	-2.195.586,77	-4,1%	
I Immobilizzazioni immateriali		656.313,70	635.703,16	20.610,54	3,2%	
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-	
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-	
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		431.217,40	437.805,80	-6.588,40	-1,5%	
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		105.047,13	105.047,13	-	0,0%	
5) Altre immobilizzazioni immateriali		120.049,17	92.850,23	27.198,94	29,3%	
II Immobilizzazioni materiali		50.806.855,31	53.023.052,62	-2.216.197,31	-4,2%	
1) Terreni		500,00	500,00	-	0,0%	
a) Terreni disponibili		500,00	500,00	-	0,0%	
b) Terreni indisponibili		-	-	-	-	
2) Fabbricati		37.654.691,94	38.822.714,62	-1.168.022,68	-3,0%	
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		529.194,63	550.643,13	-21.448,50	-3,9%	
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		37.125.497,31	38.272.071,49	-1.146.574,18	-3,0%	
3) Impianti e macchinari		1.179.671,76	1.510.051,08	-330.379,32	-21,9%	
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		10.217.732,45	11.344.625,85	-1.126.893,40	-9,9%	
5) Mobili e arredi		474.496,99	518.910,85	-44.413,86	-8,6%	
6) Automezzi		1.346,86	1.885,61	-538,75	-28,6%	
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-	
8) Altre immobilizzazioni materiali		870.698,62	634.541,29	236.157,33	37,2%	
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		407.716,69	189.823,32	217.893,37	114,8%	
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio succ.)		17.100,00	17.100,00	-	0,0%	
1) Crediti finanziari		-	-	-	-	
a) Crediti finanziari v/Stato		-	-	-	-	
b) Crediti finanziari v/Regione		-	-	-	-	
c) Crediti finanziari v/partecipate		-	-	-	-	
d) Crediti finanziari v/altri		-	-	-	-	
2) Titoli		17.100,00	17.100,00	-	0,0%	
a) Partecipazioni		17.100,00	17.100,00	-	0,0%	
b) Altri titoli		-	-	-	-	
Totale A)		51.480.269,01	53.675.855,78	-2.195.586,77	-4,1%	
B) ATTIVO CIRCOLANTE		121.838.744,74	106.123.330,57	15.715.414,17	14,8%	
I Rimanenze		10.915.171,18	4.697.067,28	6.218.103,90	132,4%	
1) Rimanenze beni sanitari		10.847.712,09	4.668.881,29	6.178.830,80	132,3%	
2) Rimanenze beni non sanitari		67.459,09	28.185,99	39.273,10	139,3%	
3) Acconti per acquisti beni sanitari		-	-	-	-	
4) Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	-	-	
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi			
II Crediti (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)		27.511.725,53	27.511.725,53	43.002.793,58	-15.491.068,05	-36,0%
1) Crediti v/Stato		3.036.492,22	3.036.492,22	3.884.617,91	-848.125,69	-21,8%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		32.364,53	32.364,53	32.364,53	-	0,0%
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	-	-	
2) Crediti v/Stato - altro		32.364,53	32.364,53	32.364,53	-	0,0%
b) Crediti v/Stato - investimenti		460.000,00	460.000,00	-	460.000,00	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		2.544.127,69	2.544.127,69	3.852.253,38	-1.308.125,69	-34,0%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-	-	
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		840.812,53	840.812,53	638.528,22	202.284,31	31,7%
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		120.001,81	120.001,81	120.001,81	-	0,0%
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		1.583.313,35	1.583.313,35	3.093.723,35	-1.510.410,00	-48,8%
d) Crediti v/prefetture		-	-	-	-	
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		12.276.002,25	12.276.002,25	30.022.814,58	-17.746.812,33	-59,1%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente		9.659.510,05	9.659.510,05	27.406.322,38	-17.746.812,33	-64,8%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		9.659.510,05	9.659.510,05	27.406.322,38	-17.746.812,33	-64,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente		9.122.898,67	9.122.898,67	27.041.199,78	-17.918.301,11	-66,3%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA		106.927,07	106.927,07	52.167,50	54.759,57	105,0%
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA		-	-	-	-	
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro		429.684,31	429.684,31	312.955,10	116.729,21	37,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca		-	-	-	-	
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto		2.616.492,20	2.616.492,20	2.616.492,20	-	0,0%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		2.616.492,20	2.616.492,20	2.616.492,20	-	0,0%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione		-	-	-	-	
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		-	-	-	-	
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti		-	-	-	-	

3) Crediti v/Comuni	2.176,80	-	2.176,80	4.260,90	-2.084,10	-48,9%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	6.477.138,56	-	6.477.138,56	3.581.595,01	2.895.543,55	80,8%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.948.957,25	-	5.948.957,25	3.039.590,42	2.909.366,83	95,7%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	528.181,31	-	528.181,31	542.004,59	-13.823,28	-2,6%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	52.815,15	-	52.815,15	-	52.815,15	-
7) Crediti v/altri	5.667.100,55	-	5.667.100,55	5.509.505,18	157.595,37	2,9%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni						
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni						
IV Disponibilità liquide			83.411.848,03	58.423.469,71	24.988.378,32	42,8%
1) Cassa			95.159,12	5.570,00	89.589,12	1608,4%
2) Istituto Tesoriere			83.307.801,02	58.391.924,64	24.915.876,38	42,7%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			8.887,89	25.975,07	-17.087,18	-65,8%
Totale B)			121.838.744,74	106.123.330,57	15.715.414,17	14,8%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			76.260,08	23.490,83	52.769,25	224,6%
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			76.260,08	23.490,83	52.769,25	224,6%
Totale C)			76.260,08	23.490,83	52.769,25	224,6%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			173.395.273,83	159.822.677,18	13.572.596,65	8,5%
D) CONTI D'ORDINE			4.850.167,14	4.367.590,01	482.577,13	11,0%
I Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
II Depositi cauzionali			2.990.167,14	2.504.592,11	485.575,03	19,4%
III Beni in comodato			1.860.000,00	1.860.000,00	-	0,0%
IV Canoni di project ancora da pagare			-	-	-	-
V Altri conti d'ordine			-	2.997,90	-2.997,90	-100,0%
Totale D)			4.850.167,14	4.367.590,01	482.577,13	11,0%

A) PATRIMONIO NETTO	98.765.519,87	97.071.018,88	1.694.500,99	1,7%
I Fondo di dotazione	1.711.094,00	1.711.094,00	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti	82.389.982,37	81.515.662,64	874.319,73	1,1%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	7.683.854,51	8.084.879,14	-401.024,63	-5,0%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti	10.049.661,05	10.244.180,51	-194.519,46	-1,9%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88	4.679.158,14	4.854.489,34	-175.331,20	-3,6%
b) Finanziamenti da Stato per ricerca	2.939.222,64	3.313.053,35	-373.830,71	-11,3%
c) Finanziamenti da Stato - altro	2.431.280,27	2.076.637,82	354.642,45	17,1%
3) Finanziamenti da Regione per investimenti	3.966.559,81	4.054.148,17	-87.588,36	-2,2%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	5.007.697,97	5.172.974,49	-165.276,52	-3,2%
5) Finanziamenti per investimenti da rettificazione contributi in conto esercizio	55.682.209,03	53.959.480,33	1.722.728,70	3,2%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	1.296.214,64	1.520.340,95	-224.126,31	-14,7%
IV Altre riserve	12.323.921,29	10.988.628,98	1.335.292,31	12,2%
V Contributi per ripiano perdite	-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio	1.044.307,57	1.335.292,31	-290.984,74	-21,8%
Totale A)	98.765.519,87	97.071.018,88	1.694.500,99	1,7%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	36.440.805,78	29.870.222,94	6.570.582,84	22,0%
I Fondi per imposte, anche differite	55.183,21	24.129,31	31.053,90	128,7%
II Fondi per rischi	3.974.833,79	4.544.589,53	-569.755,74	-12,5%
III Fondi da distribuire	-	-	-	-
IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	22.226.236,09	17.256.344,59	4.969.891,50	28,8%
V Altri fondi oneri	10.184.552,69	8.045.159,51	2.139.393,18	26,6%
Totale B)	36.440.805,78	29.870.222,94	6.570.582,84	22,0%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	6.032,79	1.075,00	4.957,79	461,2%
I Premi operosità	6.032,79	1.075,00	4.957,79	461,2%
II TFR personale dipendente	-	-	-	-
III TFR personale in quiescenza e simili	-	-	-	-
Totale C)	6.032,79	1.075,00	4.957,79	461,2%

D) DEBITI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)			29.784.111,92	26.897.740,96	2.886.370,96	10,7%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
I Mutui passivi	-	-	-	-	-	-
II Debiti v/Stato	643,06	-	643,06	35.254,24	-34.611,18	-98,2%
III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	194.318,17	-	194.318,17	192.656,88	1.661,29	0,9%
IV Debiti v/Comuni	1.935,00	-	1.935,00	1.125,00	810,00	72,0%
V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	3.574.635,17	-	3.574.635,17	6.693.890,91	-3.119.255,74	-46,6%
a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità	-	-	-	-	-	-
b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-	-	-	-	-
c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-	-	-	-	-
d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	3.504.229,84	-	3.504.229,84	6.692.932,91	-3.188.703,07	-47,6%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	70.405,33	-	70.405,33	958,00	69.447,33	7249,2%
VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
VII Debiti v/fornitori	12.825.987,91	-	12.825.987,91	7.181.960,91	5.644.027,00	78,6%
VIII Debiti v/Istituto Tesoriere	1.442,80	-	1.442,80	2,28	1.440,52	63180,7%
IX Debiti tributari	2.125.703,05	-	2.125.703,05	2.147.009,60	-21.306,55	-1,0%
X Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	764.019,52	-	764.019,52	763.998,91	20,61	0,0%
XII Debiti v/altri	10.295.427,24	-	10.295.427,24	9.881.842,23	413.585,01	4,2%
Totale D)	29.784.111,92	-	29.784.111,92	26.897.740,96	2.886.370,96	10,7%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			8.398.803,47	5.982.619,40	2.416.184,07	40,4%
I Ratei passivi			83.148,30	33.251,59	49.896,71	150,1%
II Risconti passivi			8.315.655,17	5.949.367,81	2.366.287,36	39,8%
Totale E)			8.398.803,47	5.982.619,40	2.416.184,07	40,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			173.395.273,83	159.822.677,18	13.572.596,65	8,5%
F) CONTI D'ORDINE			4.850.167,14	4.367.590,01	482.577,13	11,0%
I Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-
II Depositi cauzionali			2.990.167,14	2.504.592,11	485.575,03	19,4%
III Beni in comodato			1.860.000,00	1.860.000,00	-	0,0%
IV Canoni di project financing ancora da pagare			-	-	-	-
V Altri conti d'ordine			-	2.997,90	-2.997,90	-100,0%
Totale F)			4.850.167,14	4.367.590,01	482.577,13	11,0%

AREA COMMENTI

La voce Immobilizzazioni immateriali si attesta su un valore al 31/12/2020 di circa 656 mila (+21 mila).

La voce immobilizzazioni materiali registra un decremento in valore assoluto di 2,2 milioni (-4,2%). Nello specifico, si evidenziano i seguenti decrementi per effetto del piano di ammortamento:

- 1,1 milioni della voce Fabbricati strumentali;
- 0,3 milioni della voce Impianti e macchinari;
- 1,1 milioni della voce Attrezzature sanitarie e scientifiche.

Gli investimenti effettuati in Macchine d'ufficio ed Altri beni sono in aumento di 236 mila ed infine risultano stabili Mobili e arredi e Fabbricati non strumentali.

Le immobilizzazioni finanziari registrano una invarianza di valori rispetto all'esercizio 2019.

Il valore dell'attivo circolante (121,8 milioni) presenta un incremento del 14,8% rispetto all'anno 2019: a fronte di una riduzione dei crediti (-15,5 milioni) in particolare nella voce *B.II.2.a.1.b) Crediti v/Azienda Zero per quota FSR*, si è registrato un contestuale aumento delle disponibilità liquide (+24,9 milioni) e delle rimanenze (+6,2 milioni).

Le rimanenze di beni sanitari registrano un aumento di 6,1 milioni, principalmente per l'aumento delle scorte di dispositivi medici (+473 mila) e di prodotti farmaceutici ed emoderivati per 5,6 milioni a seguito progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto diretto di beni in precedenza acquisiti attraverso la procedura di scambio Poste R operante tra le aziende sanitarie della regione (in particolare dall'Azienda Ospedaliera di Padova) e all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020, che ha condotto all'acquisto diretto dei farmaci antitumorali per la successiva lavorazione e vendita all'Azienda Ospedaliera di Padova. Le rimanenze di beni non sanitari si attestano ad un valore finale di circa 67 mila.

I crediti nel complesso si attestano a 27,5 milioni (-36,0%). La voce *B.II.1.j.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti* risulta in riduzione (-1,5 milioni) a seguito dell'incasso di complessivi 2,0 milioni avvenuto nell'anno 2020 di crediti per contributi in conto capitale 2011 e 2015 per ricerca e alla rilevazione di ulteriori crediti per contributi in conto capitale per 0,5 milioni. Si segnala in particolare l'inserimento tra i *Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti* del credito di 460 mila per la Riorganizzazione della Rete Ospedaliera



Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto



REGIONE DEL VENETO

Covid-19 (DL 34/2020 e DGR 782/2020). Complessivamente i *Crediti v/Regione o Provincia Autonoma* ammontano a 12,3 milioni e sono relativi a crediti per FSR per 9,1 milioni (di cui 6,5 milioni per farmaci innovativi) e crediti per contributi in conto capitale per 2,6 milioni. La voce *B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione* presenta un aumento di 2,9 milioni

Il valore dei crediti v/altri, che si attesta a 5,7 milioni, presenta un aumento di 157 mila rispetto all'esercizio 2019.

Le disponibilità dell'Istituto presso la Tesoreria hanno registrato un valore nel 2020 pari ad 83,4 milioni con un aumento rispetto all'esercizio 2019 di 25 milioni.

Il patrimonio netto registra un aumento del 2%, attestandosi al valore di 98,7 milioni. Questo andamento, permanendo l'effetto di riduzione delle singole voci di finanziamenti per investimenti legato alle operazioni di sterilizzazione, è sostenuto dal contributo in conto capitale di 460 mila per la Riorganizzazione della Rete Ospedaliera Covid-19, dalle rettifiche per contributi in c/esercizio dell'anno 2020 e dalla destinazione a riserve investimenti dell'utile realizzato nel corso dell'anno 2019.

I fondi per rischi e oneri risultano in crescita di 6,5 milioni rispetto all'anno 2019. Tale incremento deriva da:

- un aumento di circa 5 milioni delle quote inutilizzate di contributi per ricerca generato dal rinvio all'esercizio successivo del 5 per mille anno redditi 2019 (ammontare pari a 2,5 milioni di euro) e del 5 per mille anno redditi 2018 (ammontare pari a 2,3 milioni di euro);
- un aumento di circa 2 milioni della voce altri fondi per oneri e spese giustificato da accantonamenti al Fondo no profit e al Fondo di istituto per progettualità di circa 1 milioni per ciascun fondo.

Il fondo per rischi per cause civili ed oneri processuali è diminuito di circa 500 mila euro sia per effetto della transazione definitiva di alcuni sinistri che per la revisione di alcune cause pendenti.

Nel 2020 l'indice dei tempi medi di pagamento si è attestato a -36,75 giorni ovvero l'Istituto è in grado di pagare i propri fornitori a 23,25 giorni dal ricevimento delle fatture. I debiti complessivi passano da 26,9 milioni del 2019 a 29,7 milioni dell'esercizio 2020, a seguito di:

- un incremento dei debiti v/fornitori di circa 5,6 milioni e di 0,4 milioni verso altri (di cui 0,2 milioni di debiti verso dipendenti e 0,2 di debiti verso Direttori, Borsisti, collaboratori e lavoro assimilato)
- un decremento dei debiti v/aziende sanitarie pubbliche di 3,2 milioni.

Questo fenomeno è legato ad una progressiva autonomia dell'ente nell'acquisto diretto di beni in precedenza acquisiti attraverso la procedura di scambio Poste R operante tra le aziende sanitarie della regione (in particolare dall'Azienda Ospedaliera di Padova) e all'avvio dell'attività commerciale nel corso del mese di febbraio 2020, che ha condotto all'acquisto diretto dei farmaci antitumorali per la successiva lavorazione e vendita all'Azienda Ospedaliera di Padova.

5.3 RELAZIONE SUI COSTI PER LIVELLI ESSENZIALI DI ASSISTENZA E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

5.3.1 Premessa generale

L'art. 26 comma 4 del d. lgs n. 118/2011 stabilisce che "la relazione sulla gestione deve contenere anche il modello di rilevazione LA 2020, per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente, nonché un'analisi dei costi sostenuti per l'erogazione dei servizi sanitari, distinti per ciascun livello essenziale di assistenza". I modelli di rilevazione LA per l'esercizio in chiusura e per l'esercizio precedente sono dunque riportati in allegato alla presente relazione sulla gestione.

I dati di costo rilevati nel bilancio di esercizio dell'anno 2020, sono stati rielaborati sulla base della destinazione d'uso delle risorse per la redazione del modello ministeriale LA che si articola in tre macro aree di attività, così come previsto dal D.P.C.M. 29 novembre 2001. A loro volta, le tre macro aree si articolano in sub livelli.

I costi rilevati nel modello in oggetto sono quelli dell'area sanitaria del bilancio di esercizio con l'esclusione di quelli collegati alla compartecipazione al personale per l'attività libero professionale (intramoenia).

Un'altra caratteristica di questa rilevazione è data dall'attribuzione ai livelli e sub livelli dei costi diretti ed indiretti determinando così il costo pieno. Ciò sta a significare che ai livelli e sub livelli vengono attribuiti i costi derivanti dal ribaltamento dei "servizi generali".

La contabilità analitica delle aziende sanitarie, che rappresenta la fonte per la compilazione del modello, definisce il costo pieno dei servizi/reparti finali attribuendo loro i costi diretti ed effettuando una serie di ribaltamenti dei costi dei servizi intermedi e dei servizi generali. Per quanto riguarda la metodologia di calcolo si rimanda al documento "La rilevazione dei costi per livelli di assistenza" che fa parte integrante delle Linee Guida Ministeriali.

Infine, per interpretare correttamente i valori di seguito analizzati, si precisa che le macrocategorie di costo considerate nel modello LA sono così composte:

1. Macrocategoria consumi dell'esercizio: comprende il valore dei beni sanitari e non sanitari rettificati dalla variazione delle rimanenze;
2. Macrocategoria costi per acquisto di servizi: comprende l'acquisto di prestazioni sanitarie (ad esempio medicina di base, farmaceutica, specialistica, riabilitativa, ospedaliera, ecc.), di servizi sanitari per l'erogazione delle prestazioni (ad esempio i rimborsi, gli assegni e contributi, le consulenze, altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria) e non sanitari (ad esempio le manutenzioni, il godimento beni di terzi, utenze, ecc.);
3. Macrocategoria personale: comprende i costi del personale di ruolo sanitario, personale di ruolo professionale, personale di ruolo tecnico, personale di ruolo amministrativo;
4. Macrocategoria ammortamenti: comprende ad esempio i costi per l'ammortamento degli impianti, dei macchinari, degli arredi immobili;
5. Macrocategoria oneri straordinari: comprende i costi straordinari non prevedibili in esercizi precedenti attribuibili alla erogazione della prestazione. Per esempio le minusvalenze o altri oneri straordinari (sopravvenienze e insussistenze passive).
6. Macrocategoria altri costi: comprende i costi sostenuti per gli interessi passivi, le svalutazioni, IRAP, IRES ed altre Imposte e tasse a carico dell'azienda.

Per un maggiore dettaglio delle macrocategorie di costo suddivise per livello di assistenza, si devono tenere presenti le linee guida elaborate e aggiornate dal Ministero della Salute – Dipartimento della Programmazione ("LA – Modello di rilevazione dei costi dei livelli di assistenza delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere"). Inoltre, si deve fare riferimento alle linee guida regionali introdotte con circolare prot. n. 10760 del 20/04/2021 contenente le istruzioni per l'iter dell'anno 2020 del modello LA.

Si evidenzia come il modello LA 2020 sia stato predisposto da Azienda Zero utilizzando come fonte informativa il flusso della Contabilità Analitica Regionale (COAN).

5.3.2 Costi per macrolivelli di assistenza

Tabella 5.3.2.1 Costi per livello di assistenza: Anni 2020, 2019.

Livello assistenziale	Anno	Anno	Scostamento	
	2020	2019	V.a.	V.a. %
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	263.870	140.335	123.535	88,03%
Assistenza distrettuale	121.565.658	102.028.007	19.537.652	19,15%
Assistenza ospedaliera	38.072.301	42.028.430	-3.956.129	-9,41%
Costi per attività di ricerca	7.357.552	2.691.748	4.665.804	173,34%
TOTALE	167.259.381	146.888.519	20.370.861	13,87%

Figura 5.3.2.1 Distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza e anno di riferimento. Anni 2020

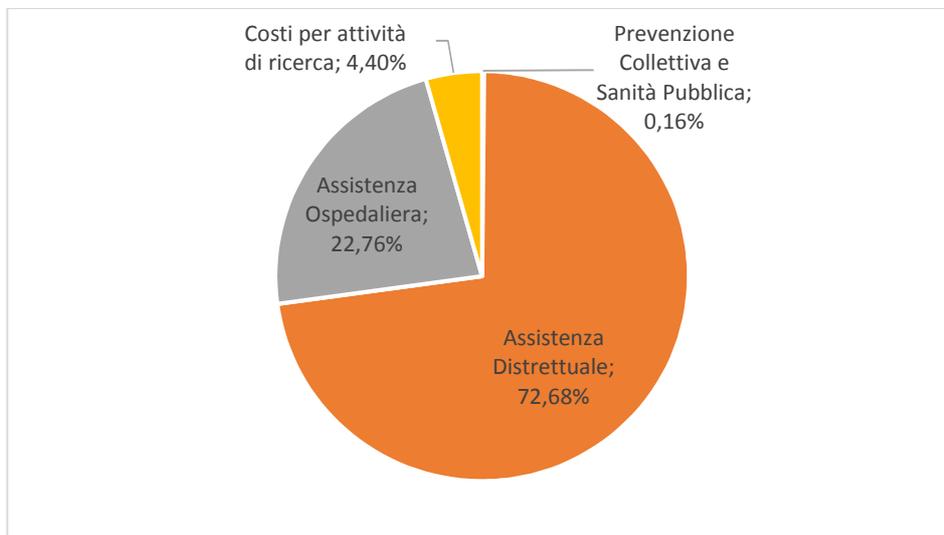
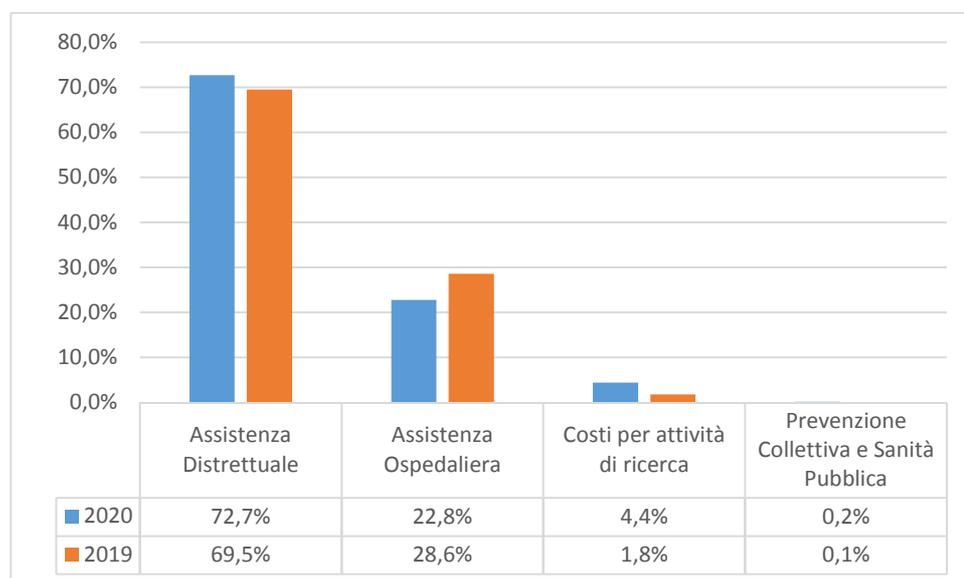


Figura 5.3.2.2 – Distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza e anno di riferimento. Anni 2020, 2019.



Il confronto della distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza 2020/2019, mostra un incremento dei costi dell'attività di assistenza distrettuale del 3,2%, dovuto ad un aumento della distribuzione diretta di farmaci e del consumo di beni sanitari legati al potenziamento dell'attività clinica della sede di Castelfranco Veneto. In merito ai costi per l'attività di ricerca si osserva una crescita del 2,6% dovuta alla riclassificazione nel corso del 2020 della codifica dei centri di costo della ricerca.

5.3.3 Analisi dettagliata degli scostamenti per livello assistenziale

Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica

Tabella 5.3.3.1 – Prevenzione collettiva e sanità pubblica per macrovoci economiche anni: 2020, 2019.

Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica	Anno		Variazione	
	2020	2019	V.a.	V. %
Vaccinazioni	9.022,92	3.022,46	6.000,46	198,53%
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	227.908,06	137.194,53	90.713,53	66,12%
Altre attività svolte in ambito ospedaliero	26.938,77	118,10	26.820,67	22710,14%
Totale complessivo	263.869,75	140.335,09	123.534,66	88,03%

Il macro livello “Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica” nel 2020 mostra un aumento in termini assoluti di +123.534,66 pari al +88%. Tale andamento trova motivazione nell’incremento del personale sanitario (€ +68.665,87) attribuito al livello assistenziale “Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro”.

Assistenza distrettuale

Tabella 5.3.3.2 – Livello assistenza distrettuale per macrovoci economiche anni: 2020, 2019.

Assistenza distrettuale	Anno		Variazione	
	2020	2019	V.a.	V. %
Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	27.509.508	23.183.801	4.325.707	18,66%
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	8.092.919	7.841.472	251.447	3,21%
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	19.413.564	19.087.750	325.815	1,71%
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	65.780.615	51.914.984	13.865.631	26,71%
Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	769.052	0	769.052	-
Totale complessivo	121.565.658	102.028.007	19.537.652	19,15%

Il macro livello “Assistenza distrettuale” nel 2020 mostra un aumento in termini assoluti di € +19.537.651,58 pari al +19,15%. Tale andamento trova motivazione:

- per i livelli di “assistenza farmaceutica di erogazione diretta a livello ospedaliero” e di assistenza specialistica ambulatoriale nell’incremento complessivo del numero di pazienti in trattamento oncologico, pari al 10,7% rispetto all’anno 2019;
- per il livello “assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica”, nella diversa attribuzione del centro di costo regionale “H0252 – Ambulatorio chirurgico”, attribuito nell’anno 2019 al livello “Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica”.

Assistenza ospedaliera

Tabella 5.3.3.3– Livello Assistenza ospedaliera per macrovoci economiche anni: 2020, 2019.

Assistenza ospedaliera	Anno		Variazione	
	2020	2019	V.a.	V. %
Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	4.020.610	5.111.607	-1.090.996	-21,34%
Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	5.483.744	5.315.792	167.952	3,16%
Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	28.534.461	31.571.509	-3.037.048	-9,62%
Trasporto sanitario assistito	33.486	29.523	3.963	13,43%
Totale complessivo	38.072.301	42.028.430	-3.956.129	-9,41%

Il macro livello “Assistenza ospedaliera” nel 2020 mostra una diminuzione in termini assoluti di € -3.956.128,81 pari al -9,4%. Tale andamento trova motivazione anche nella riclassificazione, nel corso del 2020, della codifica dei centri di costo della ricerca.

Costi per attività di ricerca

Tabella 5.3.3.4– Costi per attività di ricerca anni: 2020, 2019.

Costi per attività di ricerca	Anno		Variazione	
	2020	2019	V.a.	V. %
Costi per attività di ricerca	7.357.552	2.691.748	4.665.804	173,34%
Totale complessivo	7.357.552	2.691.748	4.665.804	173,34%



Regione del Veneto
Istituto Oncologico Veneto



REGIONE DEL VENETO

A partire dall'anno 2020 l'Istituto ha avviato un progetto di riclassificazione dei centri di costo aziendali finalizzato ad una migliore individuazione dei costi connessi all'attività di ricerca. Per tale motivo il livello "Costi per attività di ricerca" è aumentato in termini assoluti di € +4.665.803,92 pari al +173,3%.

Macrovoce economiche	Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale				Ammortamenti	Sopravvenienze e insusistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale	
	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo						
ASSISTENZA OSPEDALIERA															
3A100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3A110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3A111	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3A112	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3A120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3B100	3.287.777,98	116.210,60	14.666,26	4.008.756,96	3.877.618,71	17.446.598,18	87.160,74	3.213.101,01	1.641.054,21	1.618.810,71	333.398,11	2.384.886,63	8.774,54	38.038.814,64	
3B110	44.697,84	7.984,35	1.461,68	376.643,17	318.189,69	2.570.064,27	11.059,54	76.342,22	183.265,11	87.761,87	42.303,82	299.723,29	1.113,37	4.020.610,22	
3B120	550.951,05	20.960,30	2.003,36	655.737,46	623.917,04	2.228.747,78	11.451,80	483.692,60	217.592,49	327.281,73	43.804,23	316.450,85	1.152,86	5.483.743,55	
3B130	2.692.129,09	87.265,95	11.201,22	2.976.376,33	2.935.511,96	12.647.786,13	64.649,40	2.653.066,19	1.240.196,61	1.203.767,11	247.290,06	1.768.712,49	6.506,31	28.534.460,87	
3B140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3B150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3C100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3D100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3E100	0,00	0,00	33.486,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.486,02	
3F100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3G100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3H100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39999	3.287.777,98	116.210,60	48.152,28	4.008.756,96	3.877.618,71	17.446.598,18	87.160,74	3.213.101,01	1.641.054,21	1.618.810,71	333.398,11	2.384.886,63	8.774,54	38.072.900,66	
48888	961.827,16	19.416,10	0,00	956.163,06	995.267,33	3.427.169,52	0,00	0,00	541.872,98	377.238,14	0,00	78.537,66	0,00	7.357.552,15	
49999	78.647.783,99	331.791,75	91.818,58	13.204.235,65	9.115.116,88	43.708.218,58	191.587,99	4.840.794,29	4.373.129,11	6.654.409,00	732.842,25	5.348.365,31	19.287,28	167.259.380,66	

5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA (SOLO PER GLI IRCCS)

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA		
CONTO ECONOMICO	Anno 2019	Anno 2020
CONTRIBUTI DELLA RICERCA		
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	12.263.841 €	11.006.717 €
per ricerca corrente	3.403.937 €	3.906.586 €
per ricerca finalizzata	0 €	719.802 €
5 per mille	2.291.000 €	2.304.679 €
Altro:	6.568.903 €	4.075.650 €
- di cui Altro per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da Ministero Salute	6.568.903 €	4.075.650 €
Contributi c/esercizio da Regione	0 €	121.835 €
per ricerca	0 €	0 €
Altri	0 €	121.835 €
di cui altro per utilizzi di contributi precedentemente assegnati		121.835 €
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	0 €	0 €
per ricerca	0 €	
Altri	0 €	0 €
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	1.060.719 €	681.828 €
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	671.385 €	49.996 €
Altri:	389.333 €	631.832 €
- di cui soggetti pubblici (Università Pubb.che e Ministeri diversi da Ministero Salute) assegnati nel corso dell'anno	389.333 €	268.916 €
- di cui Altro per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da altri enti pubblici	0 €	362.916 €
Contributi c/esercizio da privati	6.393.154 €	6.606.280 €
no profit per ricerca	615.300 €	932.546 €
profit per ricerca	4.659.589 €	5.446.544 €
Altri:	1.118.265 €	227.189 €
- di cui Altri per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da privati no profit per ricerca	1.118.265 €	227.189 €
Contributi c/esercizio da estero	0 €	21.068 €
- da istituti esteri (USA)	0 €	21.068 €
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	19.717.713 €	18.437.728 €

COSTI DIRETTI DELLA RICERCA		
Acquisti di beni e servizi	1.414.352 €	2.088.109 €
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	- €	- €
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	914.019 €	1.571.243 €
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	- €	- €
manutenzioni per attrezzature scientifiche	- €	- €
noleggj per attrezzature diagnostiche	- €	- €
noleggj per attrezzature scientifiche	84.271 €	34.770 €
altro per ricerca (costi per pubblicazioni)	138.092 €	253.551 €
altro sanitari		
altro non sanitari	277.970 €	228.545 €
Personale sanitario	8.736.926 €	8.031.245 €
di ruolo dell'ente	4.338.060 €	6.286.878 €
di ruolo di altro ente	677.029 €	285.758 €
a progetto	- €	- €
co.co.co.	2.063.587 €	461.577 €
collaborazioni occasionali	- €	- €
altri: borse di studio ed lp	1.658.250 €	997.032 €
Personale amministrativo	2.275.626 €	927.472 €
ruolo dell'ente + co.co.co.+ lp	2.275.626 €	927.472 €
Personale tecnico - professionale	77.292 €	253.290 €
ruolo dell'ente + co.co.co.+ lp	77.292 €	253.290 €
Godimento di beni di terzi	51.990 €	52.851 €
attrezzature sanitarie e scientifiche	51.990 €	52.851 €
altro (con specifica)	- €	- €
Ammortamenti dei beni immateriali		
con specifica	- €	- €
Ammortamenti beni materiali		
attrezzature diagnostiche	- €	- €
attrezzature scientifiche	- €	- €
Altro	- €	- €
Oneri diversi di gestione	0 €	- €
con specifica	- €	- €
Accantonamenti	6.943.970 €	6.593.750 €
con specifica	6.943.970 €	6.593.750 €
Variazioni Rimanenze	- €	113.726 €
con specifica	- €	113.726 €
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	19.500.156 €	17.832.990 €

DIFFERENZA (A-B)	217.557 €	604.738 €
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	217.557 €	604.738 €
con specifica: quota per servizi generali dedicati alla ricerca over head	217.557 €	604.738 €
RISULTATO FINALE	0 €	0 €

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si segnalano avvenimenti di rilievi successivamente alla chiusura dell'esercizio in esame

5.6 PROPOSTA DESTINAZIONE DELL'UTILE

Per quanto attiene alla destinazione dell'utile di esercizio, in attesa di eventuali indicazioni regionali coerenti con i principi e le disposizioni per la redazione del bilancio consolidato della sanità, si ritiene di prevedere l'utilizzo per investimenti in attrezzature scientifiche e sanitarie e per il miglioramento strutturale e logistico delle U.U.O.O. ospedaliere.

Padova, 14 giugno 2021

Il Direttore Generale

Dott.ssa Patrizia Benini

