Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Anno 2023

1. CRITERI GENERALI DI PREDISPOSIZIONE DELLA RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente relazione sulla gestione, allegata al bilancio di esercizio 2023, 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'ISTITUTO

Il Ministero della Salute, con Decreto del 18 marzo 2005, adottato d'intesa con il Presidente della Regione del Veneto, già riconosceva il carattere scientifico ai sensi dell'art. 13 del Decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 dell'Istituto Oncologico Veneto, sorto come Consorzio tra Aziende del Servizio Sanitario Regionale con attività esterna, con atto pubblico costitutivo del 19 luglio 2004 e riconosciuto dalla Regione del Veneto con deliberazione della Giunta Regionale n. 2475 del 6 agosto 2004, per la disciplina di oncologia.
Con Legge regionale del 22 dicembre 2005, n. 26, l'Istituto Oncologico Veneto, codice ministeriale ASL 952, veniva istituito quale Ente del Servizio Sanitario Regionale, a rilevanza nazionale, dotato di personalità giuridica di diritto pubblico e di autonomia amministrativa, tecnica, patrimoniale e contabile, identificato con C.F./P.I. 04074560287.
L'Istituto, 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, effettuando prestazioni di diagnosi e cura di alta complessità e specialità, sia attraverso percorsi ambulatoriali che di ricovero.
La ricerca scientifica integrata all'assistenza è la caratteristica precipua dell'Istituto, la quale lo differenzia in maniera sostanziale dalle Aziende del Sistema Sanitario Regionale prive della qualifica di Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico, rispetto alle quali evidenzia modalità operative, complessità organizzative e fabbisogni di risorse umane e materiali affatto specifici.
L'Istituto, oltre ad essere soggetto al sistema dei controlli della Regione del Veneto, è sottoposto, da parte del Ministero della Salute, a verifica periodica per la conferma del riconoscimento del carattere scientifico e a verifica annuale dei prodotti della ricerca scientifica, alla quale è legata l'erogazione del finanziamento per le attività di Ricerca Corrente.
Il Ministero della Salute ha confermato, da ultimo, il carattere scientifico dell'Istituto nella disciplina di oncologia con Decreto del 2 aprile 2020 per tutte le sedi operative.
La Regione del Veneto ha individuato l'Istituto quale "Hub di riferimento regionale per quanto riguarda la patologia oncologica", come ribadito anche nel Piano Socio Sanitario Regionale 2019-2023 approvato con Legge regionale del 28 dicembre 2018, n. 48.
Sul piano organizzativo l'Istituto, quale ente non trasformato, è regolamentato dalla normativa regionale e nazionale. L'organizzazione e il funzionamento sono disciplinati dalla normativa regionale e dall'Atto Aziendale redatto secondo le linee guida di cui alla DGR n. 1306 del 16 agosto 2017 e dalla normativa nazionale di riferimento, in particolare il Decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 e s.m.i. e il Decreto legislativo 23 dicembre 2022, n. 200 di riordino della disciplina degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico.
L'Istituto svolge la propria attività sulla base di programmi annuali e pluriennali che pianificano l'attività di ricerca e di assistenza, secondo un principio di stretto collegamento tra di esse. 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 s.m.i., 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 stipularsi secondo le norme nazionali 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 16 ottobre 2003, n. 288 e s.m.i. sulla base di programmi annuali e pluriennali predisposti dal Direttore Generale, o dal Direttore Scientifico per quanto di competenza, 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.
Con DGR n. 2067 del 19 novembre 2013, recentemente aggiornata dalla DGR n. 1711 del 30 dicembre 2022, la Regione del Veneto si è dotata di un sistema di rete per l'assistenza oncologica, basato sul modello delle reti Hub & Spoke, con l'obiettivo di favorire l'applicazione delle linee guida, lo sviluppo ed il monitoraggio di PDTA, il miglioramento delle relazioni tra le strutture della rete sanitaria, la facilitazione del trasferimento dei risultati della ricerca alle attività assistenziali, la promozione della formazione e della condivisione di strumenti e pratiche di eccellenza.
La Regione del Veneto ha previsto un'organizzazione della rete per livelli:

– Coordinamento Regionale delle Attività Oncologiche (CRAO) afferente alla Direzione Programmazione Sanitaria della Regione del Veneto;
– Livello di Coordinamento centrale;
– Poli oncologici di riferimento;
– Dipartimenti di Oncologia Clinica;
– Gruppi Oncologici Multidisciplinari (GOM).

Il modello generale per livelli è stato riconfermato con DGR n. 1711 del 30.12.2022 "Istituzione del Coordinamento Regionale per le attività oncologiche – CRAO" che modifica l'assetto del livello di coordinamento centrale istituendo il CRAO afferente alla Direzione Programmazione Sanitaria della Regione del Veneto, il cui Responsabile tecnico-scientifico si avvale di un "Advisory Board".
Nel modello viene confermato il ruolo dell'Istituto per il supporto logistico al CRAO, ed il supporto operativo al perseguimento degli obiettivi assegnatigli.
All'interno della rete regionale oncologica, l'Istituto Oncologico Veneto:

– è identificato dalla programmazione regionale quale Hub di riferimento per quanto riguarda la patologia oncologica;
– costituisce con il Dipartimento Oncologico Funzionale Interaziendale di Padova, assieme all'Azienda Ospedale-Università Padova e all'Azienda ULSS n. 6 Euganea, uno dei cinque poli oncologici di riferimento all'interno della rete delle attività oncologiche in Veneto.

L'Istituto svolge il proprio ruolo di Hub anche attraverso accordi operativi di collaborazione con le strutture e le Aziende ULSS territoriali della Regione, al fine di sviluppare e assicurare percorsi omogenei di presa in carico ai pazienti affetti da patologie oncologiche complesse residenti nei territori di tali Aziende e nell'ottica di condividere l'expertise degli specialisti dell'Istituto con quelli operanti a livello locale, anche attraverso la partecipazione di questi ultimi ai GOM-IOV così come ai momenti di formazione con il coinvolgimento anche dei Medici di Medicina Generale (MMG) del

territorio di riferimento, in attuazione di quanto disposto dalla DGR n. DGR n. 614 del 14 maggio 2019 e dalla DGR n. 709 del 14 giugno 2022.
L'Istituto risulta sede di centri di riferimento regionale:
– Centro per il melanoma e sarcoma dei tessuti molli (DGR n. 2707 del 29 dicembre 2014);
– Centro per la chirurgia delle malattie dell'esofago (DGR n. 2707 del 29 dicembre 2014);
– Laboratorio centralizzato di riferimento per le provincie di Padova e Rovigo per lo screening cervicale con test HPV (DGR n. 772 del 27 maggio 2014);
– Centro Hub di riferimento per il test genetico germinale e la consulenza oncogenetica (DGR n. 1852 del 06 dicembre 2019);
– Centro per i biomarcatori diagnostici, prognostici e predittivi (CRIBT) (DGR n. 190 del 28 febbraio 2022).

Mission, obiettivi e finalità

Mission

La mission dell'Istituto consiste nella prevenzione, diagnosi, cura e riabilitazione dei tumori, perseguendo in questi campi l'eccellenza attraverso lo sviluppo della ricerca oncologica di base, traslazionale e clinica ed 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 e multiprofessionale alla patologia, secondo un approccio orientato alla centralità del paziente, seguendo logiche e metodologie fondate sui Percorsi Diagnostico Terapeutico Assistenziali, in un'ottica di presa in carico globale dell'utente, dando realizzazione al ruolo assegnato di centro di riferimento quale Hub per la rete delle 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.

Le principali priorità aziendali individuate nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 sono riconducibili alle aree riportate nella sottostante tabella:

Area obiettivi di programmazione 2024
Aree strategiche
Sviluppo dei processi di cura del paziente - promozione e prevenzione, pazienti in fase attiva (acuti), pazienti cronici, cure palliative - sviluppo dei processi di cura del paziente
Ricerca
Qualità
Valorizzazione del personale
Comunicazione e Marketing

	Diffusione della cultura dell'etica e della legalità e aumento della trasparenza verso gli stakeholders
	Sostenibilità economico-finanziaria, dei sistemi gestionali e delle operations (GOVERNANCE INTERNA)
Aree di attività	
	Livelli di produzione dell'attività di ricerca
	Livelli di produzione delle attività sanitarie
	Monitoraggio liste d'attesa e rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi di attesa
	Altri obiettivi

Finalità

L'Istituto, in conformità ai principi stabiliti dal Decreto legislativo 16 ottobre 2003, n. 288 e s.m.i. e dal Decreto legislativo 23 dicembre 2022, n. 200, 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 sinergicamente;
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. sviluppare, in adesione alla rete nazionale degli IRCCS oncologici, criteri condivisi per la scelta, l'utilizzo e la valutazione di programmi di Valutazione Esterna della Qualità degli Istituti Oncologici Integrati;
4. promuovere l'inserimento dell'Istituto nelle attività internazionali;
5. 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;
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, valorizzando l'approccio multiprofessionale e multidisciplinare, tenendo anche conto delle variazioni demografiche;
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, per il 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 complessiva di personale dell'Istituto Oncologico Veneto, al 31 dicembre 2023, è pari a 1364 unità così articolate:

- n. 1191 unità di personale dipendente;
- n. 151 unità di personale non dipendente (sotto dettagliato);
- n. 22 unità di personale in convenzione con l'Università degli studi di Padova.

Anche nell'anno 2023 è possibile riscontrare, dalla tabella sottostante, il continuo trend in incremento del personale dipendente coerente con la programmazione regionale. Le nuove assunzioni hanno interessato trasversalmente tutti i profili professionali dai dirigenti medici al personale amministrativo.

Per quanto riguarda il personale non dipendente, le n. 151 unità sono così distribuite:

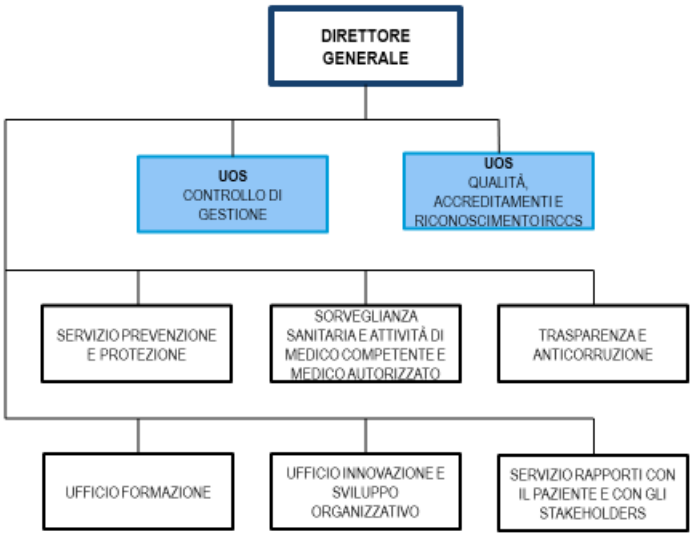
- n. 49 Liberi Professionisti (n. 49 nel 2022);
- n. 119 Borsisti (n. 197 nel 2022);
- n. 2 Dirigenti Medici Sumaisti (n. 2 anche nel 2022);
- n. 0 Collaborazioni Coordinate Continuative (n. 10 nel 2022).

Tabella – Dotazione di personale dipendente e non dipendente: 2019 -2023

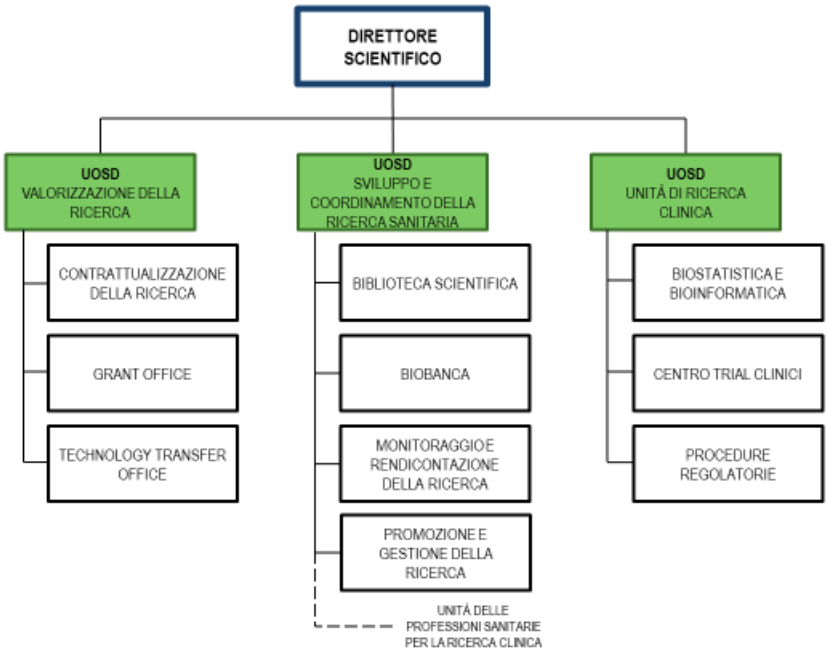
Tipologia di contratto	N. unità al 31/12/2019	N. unità al 31/12/2020	N. unità al 31/12/2021	N. unità al 31/12/2022	N. unità al 31/12/2023
Dipendente	870	995	1059	1107	1191
In convenzione Università	19	20	25	23	22
Non dipendente	168	172	167	258	151
Totale	**1057**	**1184**	**1251**	**1308**	**1364**

Di seguito viene esposto l'ORGANIGRAMMA approvato con l'Atto Aziendale adottato con Deliberazione del Direttore Generale n. 850 del 27 settembre 2023 al quale ha avuto seguito la Deliberazione Direttore Generale n. 1009 del 30 novembre 2023 con la quale è stato recepito il Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 146 del 30 ottobre 2023 con il quale veniva approvato dalla Regione l'Atto stesso.

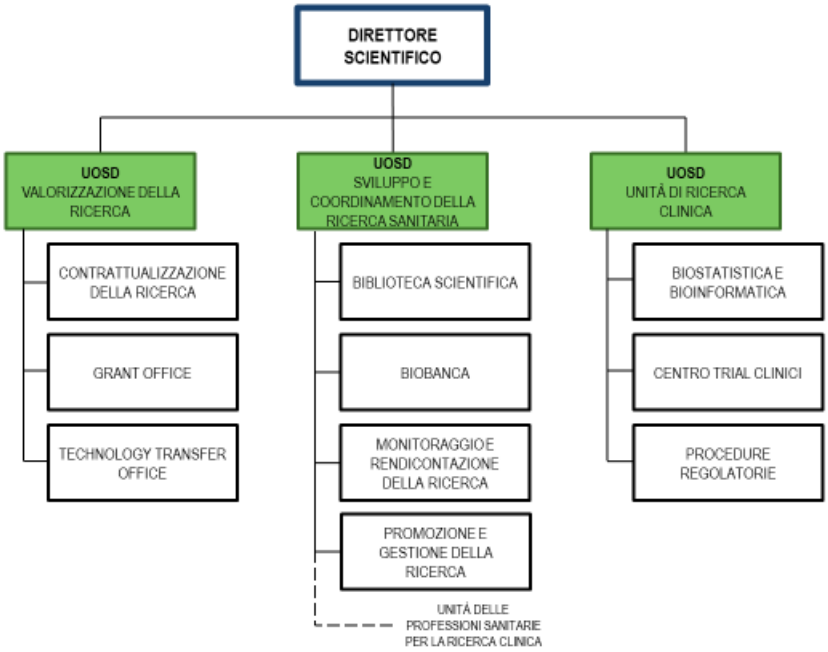
Unità di staff alla Direzione Generale



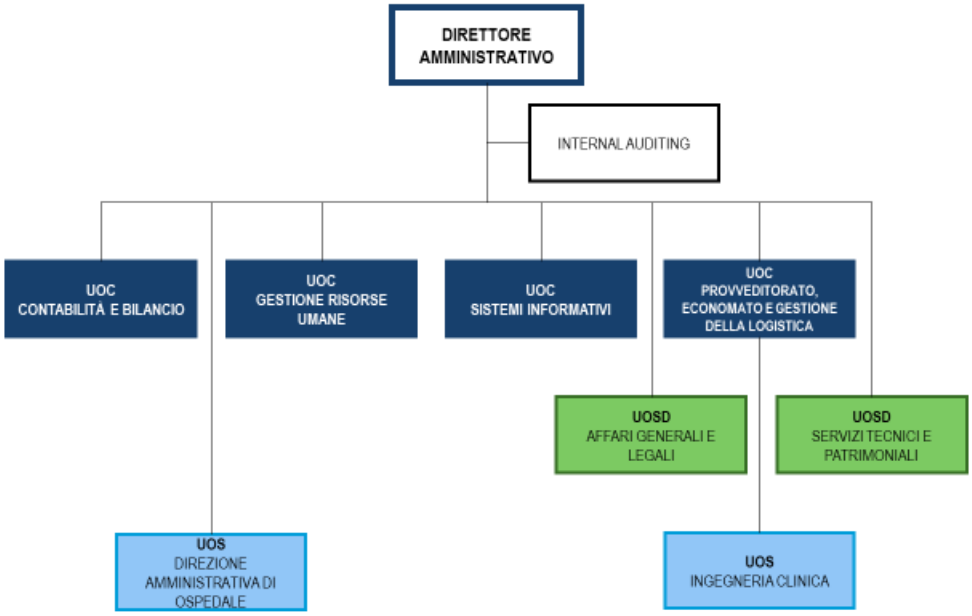
Unità di staff alla Direzione Scientifica

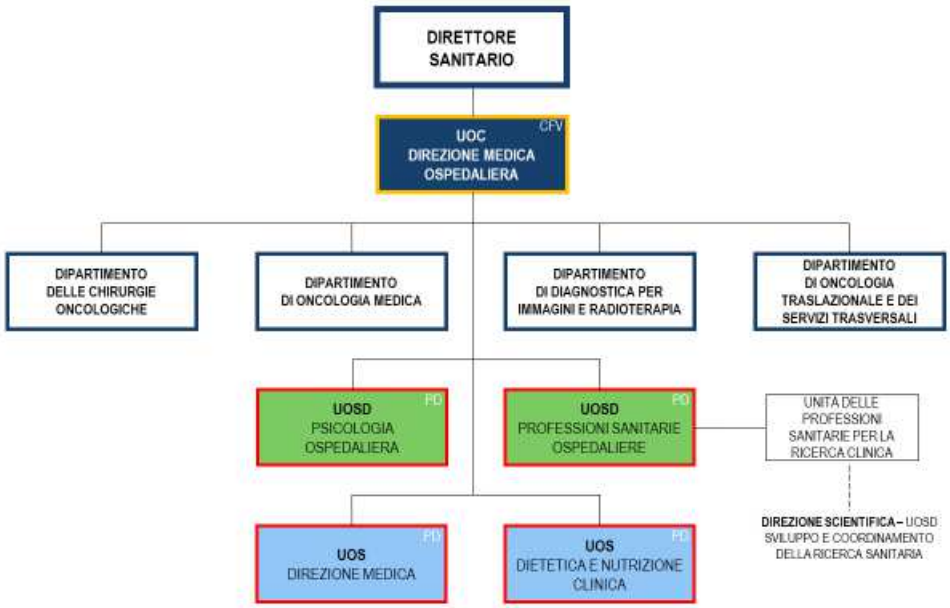


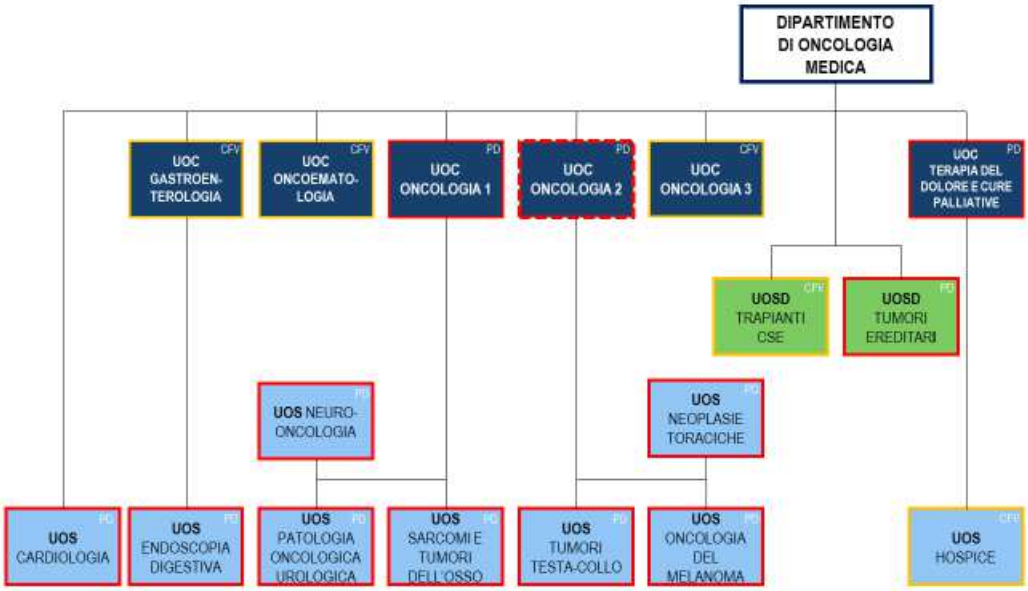
Unità di staff alla Direzione Scientifica

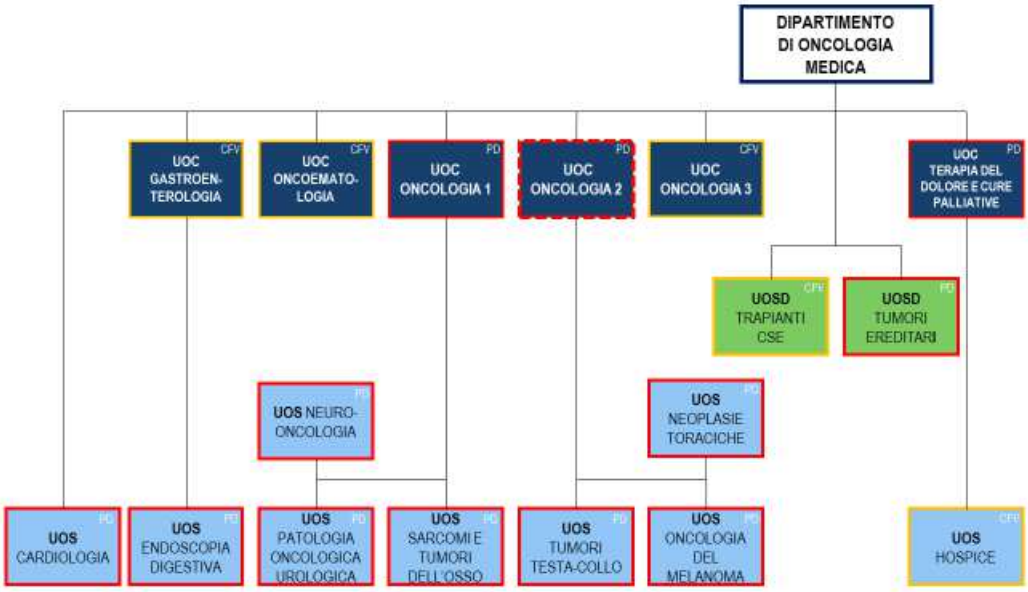


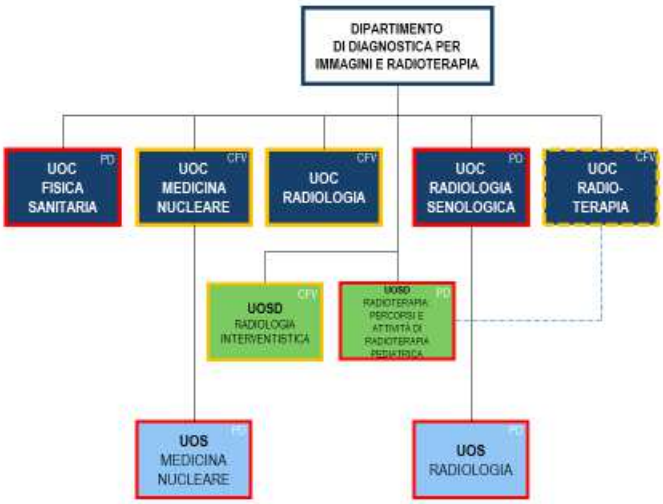
Area della Direzione Amministrativa

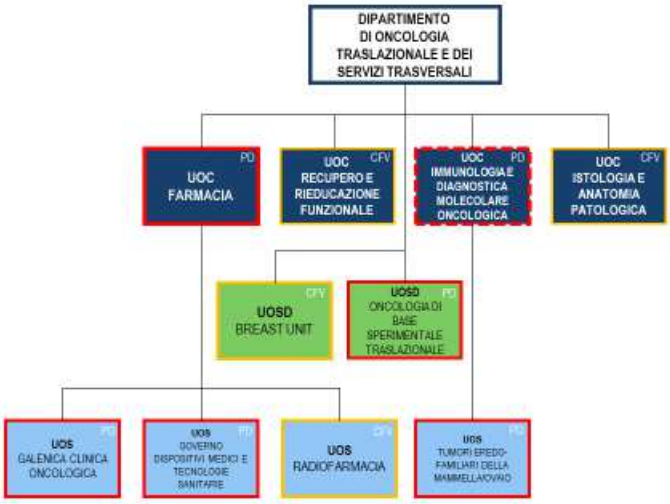



DIRETTORE SANITARIO
UOC DIREZIONE MEDICA OSPEDALIERA
CFV
DIPARTIMENTO DELLE CHIRURGIE ONCOLOGICHE
DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA MEDICA
DIPARTIMENTO DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA
DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA TRASLAZIONALE E DEI SERVIZI TRASVERSALI
UOSD PSICOLOGIA OSPEDALIERA
PD
UOSD PROFESSIONI SANITARIE OSPEDALIERE
PD
UNITÀ DELLE PROFESSIONI SANITARIE PER LA RICERCA CLINICA
DIREZIONE SCIENTIFICA – UOSD SVILUPPO E COORDINAMENTO DELLA RICERCA SANITARIA
UOS DIREZIONE MEDICA
PD
UOS DIETETICA E NUTRIZIONE CLINICA
PD


DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA MEDICA
UOC GASTROEN-TEROLOGIA
CFV
UOC ONCOEMATO-LOGIA
CFV
UOC ONCOLOGIA 1
PD
UOC ONCOLOGIA 2
PD
UOC ONCOLOGIA 3
CFV
UOC TERAPIA DEL DOLORE E CURE PALLIATIVE
PD
UOSD TRAPIANTI CSE
CFV
UOSD TUMORI EREDITARI
PD
UOS NEURO-ONCOLOGIA
PD
UOS NEOPLASIE TORACICHE
PD
UOS CARDIOLOGIA
PD
UOS ENDOSCOPIA DIGESTIVA
PD
UOS PATOLOGIA ONCOLOGICA UROLOGICA
PD
UOS SARCOMI E TUMORI DELL'OSSO
PD
UOS TUMORI TESTA-COLLO
PD
UOS ONCOLOGIA DEL MELANOMA
PD
UOS HOSPICE
CFV


DIPARTIMENTO DI ONCOLOGIA MEDICA
UOC GASTROEN-TEROLOGIA
UOC ONCOEMATO-LOGIA
UOC ONCOLOGIA 1
UOC ONCOLOGIA 2
UOC ONCOLOGIA 3
UOC TERAPIA DEL DOLORE E CURE PALLIATIVE
UOSD TRAPIANTI CSE
UOSD TUMORI EREDITARI
UOS NEURO-ONCOLOGIA
UOS NEOPLASIE TORACICHE
UOS CARDIOLOGIA
UOS ENDOSCOPIA DIGESTIVA
UOS PATOLOGIA ONCOLOGICA UROLOGICA
UOS SARCOMI E TUMORI DELL'OSSO
UOS TUMORI TESTA-COLLO
UOS ONCOLOGIA DEL MELANOMA
UOS HOSPICE


DIPARTIMENTO DI DIAGNOSTICA PER IMMAGINI E RADIOTERAPIA
UOC FISICA SANITARIA
UOC MEDICINA NUCLEARE
UOC RADIOLOGIA
UOC RADIOLOGIA SENOLOGICA
UOC RADIO-TERAPIA
UOSD RADIOLOGIA INTERVENTISTICA
UOSD RADIOTERAPIA PERCORSI E ATTIVITÀ DI RADIOTERAPIA PEDIATRICA
UOS MEDICINA NUCLEARE
UOS RADIOLOGIA



3. GENERALITÀ SULLA STRUTTURA E SULL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

3.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) STATO DELL'ARTE AL 31/12/2023

La sede legale dell'Istituto è stabilita in Via Gattamelata, 64 – 35128 Padova
Le sedi operative erogative di attività di assistenza e ricerca dell'Istituto, in relazione alle funzioni previste dalla programmazione regionale, sono le seguenti:

– sede operativa di Padova, Ospedale Busonera, via Erasmo Gattamelata n. 64;
– sede operativa di Padova, Palazzina Radioterapia, via Nicolò Giustiniani n. 2;
– sede operativa di Padova, Torre della Ricerca, Corso Stati Uniti n. 4;
– sede operativa di Castelfranco Veneto (TV), Ospedale San Giacomo Apostolo, Via dei Carpani 16/Z;
– sede operativa di Monselice (PD), Ospedali Riuniti Padova Sud, Via Albere n. 30;
– sede operativa di Venezia, Ospedale Ss Giovanni e Paolo, Castello 6777.

La sede operativa della Direzione Scientifica e della Direzione Amministrativa e delle strutture di supporto risulta ubicata in Padova, Piazza Salvemini, 13.
La dotazione dei posti letto ospedalieri dell'Istituto è fissata dalla programmazione regionale, in coerenza con quanto previsto dal Decreto ministeriale 2 aprile 2015 n. 70 e secondo il modello di rete "Hub and Spoke", in cui l'Istituto Oncologico Veneto è individuato come Hub di riferimento regionale per quanto riguarda la patologia oncologica. L'attività di ricovero si attua attraverso ricoveri ordinari e diurni, perseguendo l'inserimento dei pazienti nel setting di degenza più appropriato rispetto alla complessità del caso, secondo la normativa vigente. In quest'ottica rientra, in linea con le indicazioni regionali, lo sviluppo dei ricoveri brevi di Day Surgery e Day Hospital così come della Week Surgery. L'Istituto pone tra i propri obiettivi lo sviluppo di un'efficiente gestione delle liste di attesa, della fase preoperatoria, dell'occupazione dei posti letto, dell'utilizzo delle sale operatorie.
L'Istituto persegue, in particolare per l'Area Medica, lo sviluppo del "Day Service" come modalità organizzativa routinaria, per garantire un'offerta di prestazioni integrate e concentrate nel tempo di

erogazione, con minor impegno e disagio possibili per l'utente, al fine di offrire la miglior risposta assistenziale e terapeutica al paziente oncologico.
Per quanto riguarda l'attività ambulatoriale, l'Istituto Oncologico Veneto, sviluppa i percorsi ambulatoriali di diagnosi e trattamento secondo il principio della presa in carico del paziente, per la cui realizzazione un ruolo fondamentale è svolto dalle figure dei Case Manager, preposti alla gestione dei singoli pazienti inseriti nei diversi percorsi di patologia. Per favorire l'accessibilità dell'utenza inoltre, l'offerta di molte prestazioni è programmata ed organizzata su più di una sede di erogazione dell'Istituto.
Le attività di ricerca sono parte integrante della missione dell'Istituto e sono orientate a rendere possibili progressi nelle conoscenze trasferibili all'assistenza, per garantire sempre maggiore efficacia nel campo della diagnostica e dei trattamenti terapeutici. Lo IOV si occupa della ricerca sul cancro in tutti i suoi ambiti: ricerca di base e preclinica, ricerca traslazionale, sperimentazione clinica e analisi dei "Real World Data". Il governo dell'attività di ricerca scientifica dell'Istituto, è attuato dal Direttore Scientifico, coadiuvato dalla UOSD Sviluppo e coordinamento della Ricerca Sanitaria, tramite i Responsabili delle linee di ricerca, i Principal Investigator dei progetti ed i ricercatori sanitari.
Per quanto riguarda la sperimentazione clinica, l'Istituto ammette, nei limiti imposti dalla legge, l'intervento di sponsor profit e promotori no profit a sostegno di specifici programmi di sperimentazione. Ogni programma di sperimentazione clinica viene preventivamente sottoposto alle valutazioni del Comitato Etico Territoriale (D.M. 30 gennaio 2023). L'attività di sperimentazione clinica (sponsorizzata e spontanea), di sperimentazione clinica multicentrica, e degli studi osservazionali eseguiti presso le strutture e laboratori dell'Istituto, è disciplinata da apposito regolamento organizzativo aziendale disciplinante la materia.
La UOSD Unità Ricerca Clinica supporta la Direzione Scientifica nel coordinamento delle attività di supporto alla ricerca clinica dello IOV. Presso l'Istituto si svolgono studi di ogni fase della ricerca clinica: studi di sicurezza clinica (fase I), di efficacia (Fase II), multicentrici (Fase III) e post-marketing (Fase IV).
In applicazione della Determina AIFA 15 giugno 2015 n. 809/2015, è costituito il Centro sperimentazioni di Fase I quale articolazione funzionale cui compete come compito principale la conduzione e gestione di sperimentazioni cliniche di fase I in ambito oncologico, nel rispetto delle normative esistenti e dei requisiti etici.
L'Istituto fin dalla sua istituzione si è dotato di numerose certificazioni/accreditamenti per garantire idonei strumenti di governo, controllo e monitoraggio nell'ottica del miglioramento continuo, valore intrinseco nella natura di soggetto che è chiamato a coniugare assistenza e ricerca.
La presenza di numerose certificazioni/accreditamenti impone una convergenza del Sistema di Gestione Qualità dell'Istituto verso un modello anche organizzativo integrato tra questi diversi modelli, consolidando gli ambiti comuni e differenziando le specificità.

Certificazione di qualità secondo procedure riconosciute in campo internazionale

Certificazione ISO 9001:2015
Dal 2004 il Sistema di gestione per la qualità dell'Istituto è certificato ISO 9001 sia per il settore IAF 37 "Istruzione" sia per il settore IAF 38 "Sanità ed altri servizi sociali".
Attualmente il campo di applicazione del certificato ISO 9001:2015 è il seguente:
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. Progettazione e gestione della ricerca clinica spontanea. Progettazione ed erogazione di eventi formativi in ambito sanitario. Attività di coordinamento del gruppo multidisciplinare (GOM Prostate Unit), per la presa in carico del paziente con tumore della prostata.
Le sedi operative interessate dal citato certificato sono:

- Padova (PD), Via Gattamelata, 64;
- Padova (PD), Via Giustiniani, 2;
- Padova (PD), Corso Stati Uniti, 4;

- Monselice (PD), Via Albere 30;
- Castelfranco Veneto (TV), Via dei Carpani 16/Z.

Tale certificazione sarà oggetto di ulteriori future implementazioni portando nel prossimo futuro ad essere ricomprese tutte le attività e processi sia legati all'assistenza, sia alla ricerca e sia per quanto attengono le funzioni di supporto. Nel corso del 2023 l'Istituto ha esteso l'ambito di applicazione del proprio Sistema di Gestione Qualità alla ricerca profit, UOC Terapia del dolore e cure palliative limitatamente all'attività di hospice, UOC Gastroenterologia e UOSD Oncologia di base sperimentale e traslazionale.

Certificazione ESMO

Lo IOV è accreditato come "Centro di integrazione tra le terapie oncologiche e le cure palliative (cure simultanee)" dalla Società Europea di Oncologia Medica (ESMO); nell'ottobre 2021 la certificazione ESMO è stata rinnovata fino al 2024.

Certificazione ERN

Dal 1° gennaio 2022 lo IOV è membro della Rete europea per i tumori rari dell'adulto EURACAN (European Network for Rare Adult Solid Cancer), venendo accolto nel novero dei migliori poli d'Europa per le neoplasie con origine dal tessuto connettivo (sarcomi delle parti molli), dal testicolo e dall'encefalo. Il riconoscimento quale "centro esperto" è avvenuto dopo l'approfondita verifica di una serie di requisiti sul numero di pazienti presi in carico, sull'esistenza di gruppi multidisciplinari (GOM) di cura, sulla disponibilità di trattamenti oncologici innovativi e sulla produzione scientifica annuale.

Accreditamento JACIE

Il Joint Accreditation Committee ISCT-Europe & EBMT (JACIE) è l'unico organismo di accreditamento ufficiale in Europa nel campo del trapianto di cellule staminali emopoietiche e della terapia cellulare.
JACIE sviluppa e mantiene standard globali per la fornitura di pratiche mediche e di laboratorio di qualità nella terapia cellulare. Sulla base di questi standard, offre l'accreditamento ai programmi di trapianto al fine di incoraggiare le istituzioni e le strutture sanitarie a stabilire e mantenere sistemi di gestione della qualità che incidono su tutti gli aspetti delle loro attività e ad impegnarsi in un miglioramento continuo.
Nel corso del 2022 l'Istituto è stato protagonista della prima esperienza in Italia di audit integrato di tre sistemi: Centro Nazionale Trapianti/Centro Nazionale Sangue dell'Istituto Superiore di Sanità, Azienda Zero – Ente di governance della sanità regionale veneta della Regione del Veneto e Joint Accreditation Committee ISCT-Europe & EBMT (JACIE), per l'attività di trapianto autologo di cellule staminali emopoietiche (HSCT).

Certificazione OECI

Lo IOV è accreditato dalla Organisation of European Cancer Institutes (OECI) – la rete che raggruppa i più importanti centri di ricerca e cura dei tumori del continente – con la qualifica di "Comprehensive Cancer Center", il massimo riconoscimento attribuito da OECI. L'accreditamento è stato ottenuto una prima volta nel 2015, per la sola sede di Padova, e rinnovato il 26 marzo 2021, con scadenza 26 marzo 2026, per tutte le sedi dello IOV.
Nel corso del 2022 si è proseguito nell'attività di implementazione delle azioni di miglioramento indicate dagli auditor OECI a seguito della peer review del novembre 2020.

Certificazione di qualità secondo procedure riconosciute in campo nazionale

Conferma riconoscimento IRCCS

Ai sensi del decreto legislativo 26 ottobre 2003, n. 288, così come modificato dal 23 dicembre 2022, n. 200, l'Istituto Oncologico Veneto deve procedere alla richiesta di conferma del riconoscimento della

qualifica di Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico. Il riconoscimento, nella disciplina "oncologia", è stato confermato da ultimo con Decreto del Ministro della Salute di data 4 agosto 2023 per le sedi di Padova, Schiavonia (PD) e Castelfranco Veneto (TV) al termine di un complesso iter che ha visto la collaborazione di molte funzioni trasversali.

Autorizzazione all'esercizio

Nel corso del biennio 2022-2023 l'Istituto Oncologico Veneto IRCCS ha affrontato il percorso di autorizzazione all'esercizio del Programma trapianti di cellule staminali emopoietiche di tipo autologo a seguito dell'adozione dei nuovi requisiti operati con Deliberazione di Giunta Regionale n. 992 del 09/08/2022 in attuazione dell'accordo n. 49/CSR del 5 maggio 2021 tra il Governo, le Regioni e le Province Autonome di Trento e di Bolzano recepito con Deliberazione di Giunta Regionale n. 757 del 15 giugno 2021.

Tale attività ha esitato nell'approvazione del Decreto dirigenziale di Azienda Zero n. 139 del 18 aprile 2023.

Accreditamento istituzionale

Per quanto attiene il procedimento di accreditamento istituzionale dell'intero Istituto nel 2022 è stato avviato il percorso di avvicinamento promosso da Azienda Zero attraverso l'attivazione di gruppi di lavoro dedicati ad analizzare un set di requisiti prioritari e che hanno visto diverse funzioni dello IOV impegnate. Successivamente nel corso del 2023 si è svolto l'audit esterno nelle giornate 26, 27, 28 giugno 2023 il cui esito trasmesso è in attesa di recepimento da parte della Giunta Regionale.

I posti letto direttamente gestiti sono pari a 206 unità al 31/12/2023 – flusso HSP12 e STS24.

Tabella Dotazione posti letto 2023 (flusso ministeriale HSP12 e STS24)

Area degenze	Reparto	Day hospital	Day surgery	Degenza ordinaria	Totale
CF-Area chirurgica	CF – Chirurgia Senologica 2	0	2	2	**4**
CF-Area chirurgica	CF - Chirurgia dell'esofago e delle vie digestive	0	3	17	**20**
CF-Area chirurgica	CF - Endocrinochirurgia	0	2	4	**6**
CF-Area medica	CF - Gastroenterologia	0	0	8	**8**
CF-Area medica	CF - Oncoematologia	0	0	8	**8**
CF-Area medica	CF - Oncologia	0	0	12	**12**
CF-Terapia Intensiva	CF – Terapia Intensiva	0	0	8	**8**
CF-Area chirurgica	CF - Urologia	0	5	15	**20**
PD-Area chirurgica	PD - Chirurgia	0	6	24	**30**
PD-Area medica	PD - Oncologia 1	17	0	17	**34**
PD-Area medica	PD - Oncologia 2	17	0	15	**32**
PD-Area medica	PD - Radioterapia	4	0	18	**22**
PD-Terapia Intensiva	PD - Terapia Intensiva	0	0	2	**2**
Totale		**38**	**18**	**150**	**206**
Totale Padova		38	6	76	120
Totale Castelfranco		0	12	74	86
Hospice – sede di Castelfranco					***6***

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 2023**
I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12	**MODELLO HSP 12 Anno 2023**

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

La tabella sottostante riporta le percentuali del peso di ciascuna area dalla quale risulta che è stato assegnato in media un peso di 65 punti per obiettivi definiti strategici per l'Istituto e 35 punti per gli obiettivi di attività dell'Istituto.

Area obiettivi di programmazione 2023	Peso %
Aree strategiche	**64,81%**
Sostenibilità economico-finanziaria, dei sistemi gestionali e delle operations (GOVERNANCE INTERNA)	24,20%
Aree strategiche: sviluppo dei processi di cura del paziente - promozione e prevenzione, pazienti in fase attiva (acuti), pazienti cronici, cure palliative - sviluppo dei processi di cura del paziente	21,48%
Ricerca	12,60%
Diffusione della cultura dell'etica e della legalità e aumento della trasparenza verso gli stakeholders	3,15%
Qualità	1,80%
Valorizzazione del personale	1,11%
Marketing e Comunicazione	0,46%
Aree di attività	**35,19%**
Altri obiettivi	17,04%
Livelli di produzione dell'attività di ricerca	5,09%
Livelli di produzione delle attività sanitarie	7,77%
Monitoraggio liste d'attesa e rispetto delle disposizioni regionali in merito ai tempi di attesa	5,30%

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Si riassume di seguito le immobilizzazioni acquisite nel corso dell'anno 2023 con la relativa descrizione anche della fonte di finanziamento.

	Valore PROGRAMMATO del cespite/intervento	❶ CESPITI provenienti da Immobilizzazioni in corso fino al 31/12/2022	❷ NUOVI ACQUISTI e INCREMENTI MIGLIORATIVI (su cespiti già esistenti) CAPITALIZZATI entro il 31/12/2023	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023
TOTALI 2023	**7.553.381,46**	**272.365,06**	**7.327.228,88**	**7.599.593,94**
TOTALI IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	**547.706,28**	**340.055,48**	**547.706,28**	**887.761,76**
TOTALE	8.101.087,74	612.420,54	7.874.935,16	8.487.355,70

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	//
❶ Contributi regionali in conto capitale	❷ Contributi statali in conto capitale	❹ Contributi in conto capitale da altre P.A.	❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	❻ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finaziamenti a funzione	❼ Utili di esercizio	❽ Introiti derivanti da alienazioni	❾ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione
-	2.531.390,00	-	230.578,22	67.746,18	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
-	2.531.390,00	-	230.578,22	67.746,18	-	-	-

PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	PAA070c	PAA070c	PAA070c	PAA090a	PAA090a	PAA060a	TOTALE FINANZIAMENTI
❿ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	⓫ Fondo per il Finanziamento degli Investimenti (CRITE)	⓬ Impiego Obiettivi di piano - Utili GSA - Cespiti COVID da elenchi Azienda Zero	13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	⓮ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	⓯ Contributi aziendali in conto esercizio (compresi i finanziamenti a funzione)	⓰ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid DGRV 782/2020	
-	-	-	3.830.392,23	939.487,31	-	-	7.599.593,94
-	-	-	-	887.761,76	-	-	887.761,76
-	-	-	3.830.392,23	1.827.249,07	-	-	8.487.355,70

2023-Capitalizzato-Edilizia

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023	PAA070c 13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	PAA090a ⓫ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	TOTALE FINANZIAMENTI
			1.683.451,46 €	1.058.077,83 €	625.373,63 €	1.683.451,46 €
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3019	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 247 del 17.03.2023 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMOIDRAULICI TERMOMECCANICI DELLE SEDI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO: OSPEDALE BUSONERA,EDIFICIO DI IMMUNOLOGIA, EDIFICIO RADIOTERAPIA DI PADOVA E SCHIAVONIA. SAL N. 1, CERTIFICATO DI PAGAMENTO DEL 27/01/2023.	62.013,28 €	62.013,28 €		62.013,28
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3009	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 789 del 19.10.2021 AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO BIENNALE DI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI CERTIFICATO DI PAGAMENTO N. 3 DEL 07/02/2023 LAVORAZIONI ESEGUITE PRESSO PIANO INTERRATO NUOVA SALA CONFERENZA PRESSO PIANO RIALZATO ILLUMINAZIONE PERCORSO PEDONALE STERNO FORNITURA QUADRO ELETTRICO TAC NUOVO QUADRO MOXA RADIOTERAPIA VARIE	51.935,06 €	51.935,06 €		51.935,06
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3009	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 789 del 19.10.2021 AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO BIENNALE DI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI SPECIALI CERTIFICATO PAGAMENTO N. 4 DEL 24/04/2023	26.983,47 €	26.983,47 €		26.983,47
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17_IOV3027-01	AII.3) Impianti e macchinari	Determinazione n. 82 del 24/04/2023 AUTORIZZAZIONE A CONTRARRE E AFFIDARE I LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTISTICA DA EFFETTUARSI PRESSO LA PALAZZINA DI RADIOFARMACIA PRESENTE PRESSO L'OSPEDALE DI CASTELFRANCO VENETO, IN USO ALL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA. COMM. IOV3027-01 SMART CIG Z603AC3DBA;	21.903,47 €		21.903,47 €	21.903,47
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_GSM BIDIREZIONALE	AII.3) Impianti e macchinari	FORNITURA E INSTALLAZIONE DI SISTEMA DI EMERGENZA GSM BIDIREZIONALE, DI N. 4 FARETTI A LED TONDI, CON FINITURA IN ACCIAIO PER L ILLUMINAZIONE DI EMERGENZA E DI N. 2 ALIMENTATORI PER L OSPEDALE BUSONERA DELLO IOV IRCCS Rif. Vs ordine n. 239/95 del 10/11/2023 - IMPIANTO NR. 10239200	5.247,22 €	5.247,22 €		5.247,22
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3019	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 247 del 17.03.2023 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI TERMOIDRAULICI TERMOMECCANICI DELLE SEDI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO: OSPEDALE BUSONERA, IMMUNOLOGIA, RADIOTERAPIA. IOV3019 CIG: 9080333FD3. Rif. NSO 10-239-93 del 10/11/2023. Identificativo del contratto: 10-C2022-650718. Rif. contratto 247 del 17/03/2022.	85.932,08 €	85.932,08 €		85.932,08
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_A290	AII.3) Impianti e macchinari	Deliberazione del Commissario n. 325 del 6/10/2014_Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely + DDG 389/23 CIG 9769285D01 stipula di un contratto ponte, nelle more dell'attivazione della gara regionale GETIS, ai sensi dell'art. 63 comma 2 lett. c) del D. Lgs. n. 50/2016, per il servizio Energia e Manutenzione Impianti per gli stabili aziendali dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS di Padova (PD) per un periodo di anni 1 (uno) più un eventuale anno aggiuntivo di proroga, con l'operatore economico ENGIE Servizi S.p.A., in ottemperanza alle indicazioni contenute nella Circolare congiunta del Ministero dell'Economia e Finanze, del Ministero della Salute e del Commissario alla Revisione della Spesa, prot. n. 20518/2016 del 19 febbraio 2016 - CIG n. 9769285D01	3.883,26 €	3.883,26 €		3.883,26
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_A290	AII.3) Impianti e macchinari	Deliberazione del Commissario n. 325 del 6/10/2014_Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely + DDG 389/23 CIG 9769285D01 stipula di un contratto ponte, nelle more dell'attivazione della gara regionale GETIS, ai sensi dell'art. 63 comma 2 lett. c) del D. Lgs. n. 50/2016, per il servizio Energia e Manutenzione Impianti per gli stabili aziendali dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS di Padova (PD) per un periodo di anni 1 (uno) più un eventuale anno aggiuntivo di proroga, con l'operatore economico ENGIE Servizi S.p.A., in ottemperanza alle indicazioni contenute nella Circolare congiunta del Ministero dell'Economia e Finanze, del Ministero della Salute e del Commissario alla Revisione della Spesa, prot. n. 20518/2016 del 19 febbraio 2016 - CIG n. 9769285D01	2.448,54 €	2.448,54 €		2.448,54
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3009	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 789 del 19.10.2021 AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO BIENNALE DI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI PRESSO LE SEDI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO IRCCS DI PADOVA: OSPEDALE BUSONERA, EDIFICIO IMMUNOLOGIA E RADIOTERAPIA DI PADOVA E SCHIAVONIA. COMMESSA IOV3009 - CIG 8922905624	56.136,82 €	56.136,82 €		56.136,82
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17 _IOV3009	AII.3) Impianti e macchinari	DDG 789 del 19.10.2021 AFFIDAMENTO DEL CONTRATTO BIENNALE DI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELETTRICI PRESSO LE SEDI DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO IRCCS DI PADOVA: OSPEDALE BUSONERA, EDIFICIO IMMUNOLOGIA E RADIOTERAPIA DI PADOVA E SCHIAVONIA. COMMESSA IOV3009 - CIG 8922905624	961,60 €		961,60 €	961,60
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17 _MED	AII.3) Impianti e macchinari	SERVIZIO DI MANUTENZIONE MED Interventi tecnici straordinari su centrali medicali INTERVENTO TECNICO DEL 29/06/2023 Vs Ordine 10-239-54 29.06.2023 SERVIZIO DI MANUTENZIONE MED Fornitura materiale medicale	18.168,22 €		18.168,22 €	18.168,22
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17_IOV3026-02	AII.2.b) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	CASTELFRANCO DDG 35 del 18.01.2023 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 2 PER "FORNITURA E POSA IN OPERA DELLA SEGNALETICA DIREZIONALE PRESSO LE AREE DI PERTINENZA DELL'OSPEDALE SAN GIACOMO APOSTOLO DI CASTELFRANCO VENETO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA" NELL'AMBITO DELL'ACCORDO QUADRO, CON UNICO OPERATORE, DELLA DURATA DI TRE ANNI, PER LA FORNITURA E POSA IN OPERA DELLA SEGNALETICA DIREZIONALE E DI EMERGENZA. COMM. IOV3026-02	78.674,07 €		78.674,07 €	78.674,07
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17_IOV 3002	AII.2.b) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	Presentazione presso i VV.F. di PADOVA di documentata Istanza di Richiesta di Valutazione del Progetto ai fini antincendio per la realizzazione di un Corpo in Ampliamento contenente N. 2 Nuove TAC ad uso diagnostico Rif. Comm. IOV 3002 - CIG ZA1322750C Ordine N. 239/18 del 10/03/2023	3.172,00 €		3.172,00 €	3.172,00
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17_IOV 3037	AII.2.b) Fabbricati strumentali (Indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE - CONTRATTO APPLICATIVO N. 1 - Ambulatori Piano Terra Ospedale Busonera - CIG Derivato: ZE03AE5319 - CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 2 - Locali ed edifici I.O.V. - Aree esterne agli edifici I.O.V. - CIG Derivato: Z403B803B3 - CUP: J92C22000840002 CODICE COMMESSA ENDPOINT I41UF3	56.288,64 €		56.288,64 €	56.288,64

Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto

952_2023_EDILIZIA_ RISERVA17_IOV 3037	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE - CONTRATTO APPLICATIVO N. 1 - Ambulatori Piano Terra Ospedale Busonera - CIG Derivato: ZE03AE5319 - CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 2 - Locali ed edifici I.O.V. - Aree esterne agli edifici I.O.V. - CIG Derivato: Z403B803B3 - CUP: J92C22000840002 CODICE COMMESSA ENDPOINT I41UF3	8.609,30 €		8.609,30 €	**8.609,30**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_IOV3056	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa di infissi, Fornitura e posa di pedane complete di struttura in ferro zincato, Fornitura e posa di pannelli in policarbonato	20.886,40 €		20.886,40 €	**20.886,40**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_IOV 3047	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	FATTURA PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACCESSORI EDIFICI STRUMENTALI - ORDINE N. 10-239-66 DEL 29/08/2023 - DETERMINAZIONE N. 260 DEL 14/12/2022 - CIG: Z6938AAD2D - ENDPOINT I41UF3	6.246,40 €		6.246,40 €	**6.246,40**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_IOV3077	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	BIO DECONTAMINAZIONE BSL3 PRESSO OSPEDALE DI BUSONERARIFERIMENTO OFFERTA 2023_5937	7.893,40 €		7.893,40 €	**7.893,40**
952_2023_EDILIZIA_ RISERVA17_IOV 3037	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 1 - Ambulatori Piano Terra Ospedale Busonera - CIG Derivato: ZE03AE5319 - CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 2 - Locali ed edifici I.O.V. - Aree esterne agli edifici I.O.V. - CIG Derivato: Z403B803B3 -N. 3 - Lavori diu ristrutturazione punto prelievi - CIG Derivato: Z9B3D3D1EB -N. 4 - Lavori di ristrutturazione del piano terra dell' edificio di Radioterapia- CIG Derivato: ZE03AE5319 - CODICE COMMESSA ENDPOINT I41UF3	84.274,83 €		84.274,83 €	**84.274,83**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_ IOV 3037	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE - CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 1 - Ambulatori Piano Terra Ospedale Busonera - CIG Derivato: ZE03AE5319 - CUP: J92C22000840002 - CONTRATTO APPLICATIVO N. 2 - Locali ed edifici I.O.V. - Aree esterne agli edifici I.O.V. - CIG Derivato: Z403B803B3 - N. 3 - Lavori di ristrutturazione punto prelievi - CIG Derivato: Z9B3D3D1EB - N. 4 - Lavori di ristrutturazione del piano terra dell'edificio di Radioterapia- CIG Derivato: Z473D3D2CF - CODICE COMMESSA ENDPOINT I41UF3	10.347,48 €		10.347,48 €	**10.347,48**
952_2023_EDILIZIA_ RISERVA17_IOV 3037	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE CUP: J92C22000840002	132.155,95 €		132.155,95 €	**132.155,95**
952_2023_EDILIZIA_ RISERVA17_IOV 3037	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLE OPERE EDILI E ADEGUAMENTO NORMATIVO ESEGUITI NEI FABBRICATI DI PROPRIETA' E IN USO DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. - COMMESSA IOV3037 - CIG Padre: 9593877DBE CUP: J92C22000840002	5.751,08 €		5.751,08 €	**5.751,08**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_Segnaletica	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa in opera Segnaletica Uffici Amministrativi - Piazza G.Salvemini 13 - 35131 Padova	26.288,90 €		26.288,90 €	**26.288,90**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_A290	A.II.3) Impianti e macchinari	Deliberazione del Commissario n. 325 del 6/10/2014_Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely + DDG 389/23 CIG 9769285D01 stipula di un contratto ponte, nelle more dell'attivazione della gara regionale GETIS, ai sensi dell'art. 63 comma 2 lett. c) del D. Lgs. n. 50/2016, per il servizio Energia e Manutenzione Impianti per gli stabili aziendali dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS di Padova (PD) per un periodo di anni 1 (uno) più un eventuale anno aggiuntivo di proroga, con l'operatore economico ENGIE Servizi S.p.A., in ottemperanza alle indicazioni contenute nella Circolare congiunta del Ministero dell'Economia e Finanze, del Ministero della Salute e del Commissario alla Revisione della Spesa, prot. n. 20518/2016 del 19 febbraio 2016 - CIG n. 9769285D01	13.348,14 €	13.348,14 €		**13.348,14**
952_2023_EDILIZIA_CONTO _CAP_DGR_289_2023_1_A2 90	A.II.3) Impianti e macchinari	Deliberazione del Commissario n. 325 del 6/10/2014_Convenzione per manutenzione straordinaria RTI Cofely + DDG 389/23 CIG 9769285D01 stipula di un contratto ponte, nelle more dell'attivazione della gara regionale GETIS, ai sensi dell'art. 63 comma 2 lett. c) del D. Lgs. n. 50/2016, per il servizio Energia e Manutenzione Impianti per gli stabili aziendali dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS di Padova (PD) per un periodo di anni 1 (uno) più un eventuale anno aggiuntivo di proroga, con l'operatore economico ENGIE Servizi S.p.A., in ottemperanza alle indicazioni contenute nella Circolare congiunta del Ministero dell'Economia e Finanze, del Ministero della Salute e del Commissario alla Revisione della Spesa, prot. n. 20518/2016 del 19 febbraio 2016 - CIG n. 9769285D01	18.395,04 €		18.395,04 €	**18.395,04**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_IOV3006	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	DDG 631 del 13/08/2021 Contratto biennale di lavori di manutenzione ordinaria delle finiture di opere generali di natura edile e tecnica delle pertinenze interne delle sedi dell'Istituto Oncologico Veneto CIG: 8855574AD6	39.579,74 €		39.579,74 €	**39.579,74**
952_2023_EDILIZIA_RISERV A17_IOV3006	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	DDG 631 del 13/08/2021 Contratto biennale di lavori di manutenzione ordinaria delle finiture di opere generali di natura edile e tecnica delle pertinenze interne delle sedi dell'Istituto Oncologico Veneto CIG: 8855574AD6	24.713,32 €		24.713,32 €	**24.713,32**
952_2023_EDILIZIA_CONT_ ES_DGR_289_2023_IMP ILL	A.II.3) Impianti e macchinari	Ordine 239/35 - FORNITURA E POSA DI IMPIANTO ILLUMINANTE	10.363,90 €		10.363,90 €	**10.363,90**
952_2023_EDILIZIA_CONTO _CAP_DGR_289_2023_1_Or dine 239/46	A.II.3) Impianti e macchinari	Ordine 239/46 - CONTRATTO PONTE PROT. 9585/22 DEL 12/05/2022	42.096,10 €	42.096,10 €		**42.096,10**
952_2023_EDILIZIA_CONTO _CAP_2023_REGION_Ordin e 239/39	A.II.3) Impianti e macchinari	Ordine 239/39 - FORNITURA E POSA DI NUOVA BOTTONIERA DI CABINA	6.087,80 €	6.087,80 €		**6.087,80**
952_2023_EDILIZIA_CONTO _CAP_2023_REGIONE_IOV2 001	A.II.3) Impianti e macchinari	Ordine 239/48 - IOV2001-SERVIZIO INVENTARIAZIONE VERIF	11.005,69 €	11.005,69 €		**11.005,69**

952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_PRAT. 38/22	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa di rampa in ferro verniciato a caldo con struttura in ferro e parapetti in lamiere in alluminio c/o Ospedale Busonera	4.941,00 €	4.941,00 €		**4.941,00**
952_2023_EDILIZIA_CONT_ES_DGR_289_2023_2_IOV1252-10	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	DDG 219 del 16/03/ 2023 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PERTINENZE ESTERNE E RELATIVI PERCORSI DELLE SEDI DELL'ISTITUTO IOV IRCCS PADOVA COMM IOV1252-10	28.116,69 €		28.116,69 €	**28.116,69**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV1252-10	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	DDG 219 del 16/03/ 2023 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE PERTINENZE ESTERNE E RELATIVI PERCORSI DELLE SEDI DELL'ISTITUTO IOV IRCCS PADOVA COMM IOV1252-10	20.455,02 €	20.455,02 €		**20.455,02**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_PRAT. 02/23	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Lavori di sostituzione del chiusino all'ingresso e di parte della pavimentazione della palazzina di Radioterapia - IOV di Padova - CIG Z3D3A1548E - N. ord. 10-239-29 del 24/4/23 cod. comm. I41UF3	4.880,00 €	4.880,00 €		**4.880,00**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3047	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Determina 260 del 14/12/2022 - FATTURA SAL 1 PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO AMBULATORIO BUSONERA PIANO TERRA COME DA CERTIFICATO DI PAGAMENTO N. 1 DEL 28/03/2023 - ORDINE N. 10-239-25 DEL 05/04/2023 - DETERMINAZIONE N. 260 DEL 14/12/2022 - CIG: Z6938AAD2D	34.234,16 €	34.234,16 €		**34.234,16**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_PRAT. 37/22	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa in opera presso Busonera tende veneziane e a rullo	3.062,20 €	3.062,20 €		**3.062,20**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_PRAT. 08/23	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACCESSORI EDIFICI STRUMENTALI, LAVORI DI SEGNALETICA STRADALE ORIZZONTALE PRESSO OSPEDALE DI BUSONERA DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA CIG. Z0D3B5E676ORDINE N. 10-239-55 DEL 04/07/2023 IMPORTO LAVORI	6.093,90 €	6.093,90 €		**6.093,90**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_SERVIZIO DI PROG	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Competenze professionali per progettazione esecutiva platea di fondazione del locale Tac presso Ospedale Busonera di Padova	2.220,40 €	2.220,40 €		**2.220,40**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3049	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Determina 7 del 12/01/2023 AUTORIZZAZIONE A CONTRARRE E AFFIDARE LA FORNITURA DI CARTELLONISTICA DA INSTALLARE PRESSO LE AREE ESTERNE DELL'OSPEDALE BUSONERA DI PROPRIETA' DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA. COMM. IOV3049. SMART CIG Z5938AACC9; Fornitura cartellonistica da installare presso le aree dello IOV-IRCCS Busonera	23.008,09 €	23.008,09 €		**23.008,09**
952_2023_EDILIZIA_CONT_ES_DGR_289_2023_2_IOV3058	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	FORNITURA E POSA DI IMPIANTO DI SPEGNIMENTO AUTOMATICO AD AEROSOL DA INSTALLARE ALL'INTERNO DEL LOCALE DEPOSITO CALDO NEL REPARTO DI MEDICINA NUCLEARE DELL'OSPEDALE BUSONERA DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA. COMM. IOV3058. SMART CIG Z8639A03ED	8.116,60 €		8.116,60 €	**8.116,60**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_IOV3058	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	FORNITURA E POSA DI IMPIANTO DI SPEGNIMENTO AUTOMATICO AD AEROSOL DA INSTALLARE ALL'INTERNO DEL LOCALE DEPOSITO CALDO NEL REPARTO DI MEDICINA NUCLEARE DELL'OSPEDALE BUSONERA DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA. COMM. IOV3058. SMART CIG Z8639A03ED	1.752,59 €	1.752,59 €		**1.752,59**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_Pellicole	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa in opera pellicole sattinate coma da Prev. N. 1096b del 10/02/2023	302,35 €	302,35 €		**302,35**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_Pellicole	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Fornitura e posa in opera pellicole sattinate coma da Prev. N. 1096b del 10/02/2023	238,66 €	238,66 €		**238,66**
952_2023_EDILIZIA_RISERVA17_239/59	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	Automazione del cancello N.3 dell'edificio triblock c/o Padova P.zza Salvemini	2.867,00 €		2.867,00 €	**2.867,00**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_2023_REGIONE_224/91	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	DDG NR. 250 DEL 17/03/2022 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDILIZI ED IMPIANTISTICI PER L'INSTALLAZIONE DELL'ACCELERATORE VARIAN ETHOS PRESSO UOC RADIOTERAPIA SEDE DI PADOVA DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO I.R.C.C.S. DI PADOVA.	208.072,00 €	208.072,00 €		**208.072,00**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_DGR_289_2023_1_IOV3032	Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	DDG 525 del 20.06.2022 FORNITURA IN OPERA TRAMITE UN ACCORDO QUADRO DI MODULI DESTINATI ALLA FUNZIONE DI "PRE-TRIAGE" QUALI MISURE DI "EMERGENZA COVID-19	179.399,00 €	179.399,00 €		**179.399,00**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_DGR_289_2023_1_IOV3032	Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	DDG 525 del 20.06.2022 FORNITURA IN OPERA TRAMITE UN ACCORDO QUADRO DI MODULI DESTINATI ALLA FUNZIONE DI "PRE-TRIAGE" QUALI MISURE DI "EMERGENZA COVID-19	202.301,00 €	202.301,00 €		**202.301,00**
952_2023_EDILIZIA_CONTO_CAP_DGR_289_2023_1_IOV3032	Costruzioni leggere strumentali (indisponibili)	DDG 525 del 20.06.2022 FORNITURA IN OPERA TRAMITE UN ACCORDO QUADRO DI MODULI DESTINATI ALLA FUNZIONE DI "PRE-TRIAGE" QUALI MISURE DI "EMERGENZA COVID-19	11.599,60 €		11.599,60 €	**11.599,60**

2023-Capitalizzato-Informatica

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023	PAA100	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	PAA070c	PAA090a	TOTALE FINANZIAMENTI
				❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	❼ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finaziamenti a funzione	13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	⓫ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	
			1.104.328,17 €	5.856,00 €	5.433,18 €	1.074.891,49 €	18.147,50 €	1.104.328,17 €
952_2023_INFORMATICA_MAN_STR_BACKUP RUBRIK	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	Man. straord. software in lic. tempo indet/autoprodotModulo di estensione sistema backup Rubrik	144.132,25 €			144.132,25 €		144.132,25
952_2023_INFORMATICA_MAN_STR_NETAPP	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	Man. straord. software in lic. tempo indet/autoprodotModulo di estensione sistema di storage NetApp per la sede di Castelfranco Veneto	128.596,71 €			128.596,71 €		128.596,71
952_2023_INFORMATICA_CYBERSECURITY_TREND	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	CYBERSECURITY TREND MICRO	71.688,42 €			71.688,42 €		71.688,42
952_2023_INFORMATICA_SISTEMA IDENT_MANAGEMENT	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	SISTEMA IDENTITY MANAGEMENT SYSTEM	32.208,00 €			32.208,00 €		32.208,00
952_2023_INFORMATICA_SOFTWARE CO.AN	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	SOFTWARE CO.AN	16.857,05 €			16.857,05 €		16.857,05
952_2023_INFORMATICA_SOFTWARE FAC-VM-BASE	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	SOFTWARE DETERMINATO FAC-VM-BASE	15.169,91 €			15.169,91 €		15.169,91
952_2023_INFORMATICA_SOFT_fisica sanitaria	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	SOFTWARE fisica sanitaria	12.932,00 €			12.932,00 €		12.932,00
952_2023_INFORMATICA_SOFTWARE ALAMUT VISUAL PLUS	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	SOFTWARE ALAMUT VISUAL PLUS	24.583,00 €			24.583,00 €		24.583,00
952_2023_INFORMATICA_ALA-MM-CL1	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	ALA-MM-CL1 Mastermind Concurent license	36.303,54 €			36.303,54 €		36.303,54
952_2023_INFORMATICA_Licenze OFFICE	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	Office Professional 2021 Articolo 269-17186	25.498,00 €			25.498,00 €		25.498,00
952_2023_INFORMATICA_Licenze MATLAB	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	3 licenze software MATLAB per la UOC Fisica Sanit	18.147,50 €				18.147,50 €	18.147,50
952_2023_INFORMATICA_Radimetrics	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	integrazione nuove apparecchiature diagnostiche alla piattaforma informatica Radimetrics installata c/o Padova	48.190,00 €			48.190,00 €		48.190,00
952_2023_INFORMATICA_DON_ASTRAZENECA_SOFTWARE	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	DONAZIONE SOFTWARE	5.856,00 €	5.856,00 €				5.856,00
952_2023_INFORMATICA_RSF_2017_00000557	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	RSF_2017_00000557	3.383,58 €		3.383,58 €			3.383,58
952_2023_INFORMATICA_Att_ON SITE	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	ATTIVITÀ ON SITE SENIOR_IONVEN.	37.551,60 €			37.551,60 €		37.551,60
952_2023_INFORMATICA_Licenze_varie	A13.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	Licenze varie	44.169,49 €			44.169,49 €		44.169,49
952_2023_INFORMATICA_FIREWALL FG-1800F-BDL-950-12	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	FIREWALL FG-1800F-BDL-950-12	149.196,04 €			149.196,04 €		149.196,04
952_2023_INFORMATICA_NOTEBOOK_EDS	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	NOTEBOOK LENOVO V15+GARANZIA 3 ANNI ON-SITE+BORSA E MOUSE USB	40.070,90 €			40.070,90 €		40.070,90
952_2023_INFORMATICA_SWITCH JQ075A	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	SWITCH JQ075A	38.149,88 €			38.149,88 €		38.149,88
952_2023_INFORMATICA_Stampanti e scanner	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	Stampanti e scanner	23.619,20 €			23.619,20 €		23.619,20
952_2023_INFORMATICA_ThinkVision E24-28	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	ThinkVision E24-28	61.675,88 €			61.675,88 €		61.675,88
952_2023_INFORMATICA_ THINKCENTRE M75q Gen2 Microsoft	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	THINKCENTRE M75q Gen2 Microsoft	25.216,79 €			25.216,79 €		25.216,79
952_2023_INFORMATICA_STUDIO_ROVID	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	STUDIO_ROVID	2.049,60 €		2.049,60 €			2.049,60
952_2023_INFORMATICA_Monitor e pc	A11.8.a.1) Macchine d'ufficio	Monitor e pc	99.082,83 €			99.082,83 €		99.082,83

2023-Capitalizzato-Attrezzature

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023	PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b) ❼ Contributi statali in conto capitale	PAA100 ❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e ❻ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finaziamenti a funzione	PAA070c 13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	PAA090a ⓫ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	TOTALE FINANZIAMENTI
			4.236.833,72 €	2.531.390,00 €	117.313,22 €	62.313,00 €	1.232.722,87 €	293.094,63 €	4.236.833,72 €
952_2023_ATTREZZATURE_APP_MOBILI_PER GRAFIA_AZERO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Conferimento apparecchi mobili per grafia	219.589,02 €				219.589,02 €		219.589,02
952_2023_ATTREZZATURE_DON_CIANI_4_EVER_MONITOR	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	DON_CIANI_4_EVER_MONITOR - Donazione monitor multiparametrico da CIANI4EVER - ODV - DDG n. 966 del 15/11/2023	3.209,22 €		3.209,22 €				3.209,22
952_2023_ATTREZZATURE_PNRR_PET_CT_j99j22001150005	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	TAC/PET PNRR	2.193.450,00 €	2.193.450,00 €					2.193.450,00
952_2023_ATTREZZATURE_2_COLONNA_LAP_CRAV	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	colonna laparoscopica CRAV	164.013,79 €				164.013,79 €		164.013,79
952_2023_ATTREZZATURE_NANOSTRING	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	NANOSTRING GeoMx Digital Spatial Profiler	337.940,00 €	337.940,00 €					337.940,00
952_2023_ATTREZZATURE_SEQUENZIATORE_CE-IVD NGS	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 1 Sequenzatori CE-IVD NGS	141.737,16 €				141.737,16 €		141.737,16
952_2023_ATTREZZATURE_SEQUENZIATORECE-IVD AB 3500	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	N. 1 Sequenzatori CE-IVD AB 3500	234.165,85 €				234.165,85 €		234.165,85
952_2023_ATTREZZATURE_CELLE_FRIGO_FARM	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	celle frigorifere farmacia	87.474,00 €				87.474,00 €		87.474,00
952_2023_ATTREZZATURE_DOSIMETRO_ETHOS	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	dosimetro ethos	72.590,00 €				72.590,00 €		72.590,00
952_2023_ATTREZZATURE_CONTO_CAP_2023_REGIONE_CITOFLUORIMETRO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	CITOFLUORIMETRO della ditta BD consegnato nel 2022 e collaudato nel 2023	40.425,00 €				40.425,00 €		40.425,00
952_2023_ATTREZZATURE_CITOFLUORIMETRO_RISERVA17	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	CITOFLUORIMETRO della ditta BD consegnato nel 2022 e collaudato nel 2023	281.925,00 €					281.925,00 €	281.925,00
952_2023_ATTREZZATURE_ANALIZ NEUROSENSORIALE	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Analizzatore neurosensoriale e Algometro	35.378,78 €				35.378,78 €		35.378,78
952_2023_ATTREZZATURE_DON_ALI_SPA_MAMMOGRAFO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Senographe Pristina 3D Infinity - License IQ processing	58.836,00 €			58.836,00 €			58.836,00
952_2023_ATTREZZATURE_CONTO_CAP_2023_REGIONE_Senographe_Pristina	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Senographe Pristina 3D Infinity - License IQ processing	16.614,37 €				16.614,37 €		16.614,37
952_2023_ATTREZZATURE_RISERVA17_Senographe_Pristina	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Senographe Pristina 3D Infinity - License IQ processing	11.169,63 €					11.169,63 €	11.169,63
952_2023_ATTREZZATURE_VIDEOCOLONSCOPIO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	VIDEOCOLONSCOPIO e ECOENDOSCOPIO	20.984,00 €				20.984,00 €		20.984,00
952_2023_ATTREZZATURE_Attrezzature sotto soglia	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Attrezzature sotto soglia	132.188,40 €				132.188,40 €		132.188,40
952_2023_ATTREZZATURE_CARDIOGRAFO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Cardiografo	19.372,50 €				19.372,50 €		19.372,50
952_2023_ATTREZZATURE_2_INCUB_IMMUNOLOGIA	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2 Incubatori per immunologia	48.190,00 €				48.190,00 €		48.190,00
952_2023_ATTREZZATURE_DON_ALOPECIA_REFRIG	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	REFRIGERATORE PER CUOIO CAPELLUTO	58.560,00 €		58.560,00 €				58.560,00
952_2023_ATTREZZATURE_DON_CASTORINA_CEOLIN_SISTEMA	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	FONTE LUMINOSA PER ENDOSCOPIA	55.544,00 €		55.544,00 €				55.544,00
952_2023_ATTREZZATURE_AIRC_INDRACCOLO	AII.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	FLUORIMETRO	3.477,00 €			3.477,00 €			3.477,00

2023-Capitalizzato-Altro

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023	PAA100	PAA070c	PAA090a	TOTALE FINANZIAMENTI
				❺ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	13 "Budget" Aziendale Investimenti C/Capitale	⓮ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	
			574.980,59 €	107.409,00 €	464.700,04 €	2.871,55 €	574.980,59 €
952_2023_ALTRO_DON_6_STAMPE_TONY_GALLO	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_PRIV_6_STAMPE_TONY_GALLO - Donazione n. 6 stampe dell'artista Tony Gallo per la decorazione dell'Hospice presso la UOC Terapia del Dolore e Cure Palliative - DDG n. 1011 del 30/11/2023	1.660,00 €	1.660,00 €			**1.660,00**
952_2023_ALTRO_DON_CASTORINA_CEOLIN	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_CASTORINA_CEOLIN - Donazione i panelli decorativi per l'ambulatorio e la sala giochi della Radioterapia pediatrica da € 22.500 + iva da Fondazione Castorina Ceolin - DDG n. 241 del 20/3/2023	27.450,00 €	27.450,00 €			**27.450,00**
952_2023_ALTRO_DON_CASTORINA_CEOLIN_PA_BUNKER	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_CASTORINA_CEOLIN_PANN_BUNKER - Donazione di pannelli decorativi per il bunker, destinato alla UOC Radioterapia presso la sede IOV di Padova da € 67.710 iva inclusa da Fondazione Castorina Ceolin - DDG n. 1096 del 29/12/2023	67.710,00 €	67.710,00 €			**67.710,00**
952_2023_ALTRO_DON_CEAV_ODV	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_CEAV_ODV - Donazione di un divanetto da destinare alla sala di attesa della UOC Radioterapia di Padova da € 249 da CEAV ODV - DDG n. 633 del 6/7/2023	249,00 €	249,00 €			**249,00**
952_2023_ALTRO_DON_CEAV_ODV_10_IMMAGINI	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_CEAV_ODV_10_IMMAGINI - Donazione n. 10 immagini fotografiche su file, da stampare, per la decorazione dell'Hospice presso la UOC Terapia del Dolore e Cure Palliative - DDG n. 1011 del 30/11/2023	300,00 €	300,00 €			**300,00**
952_2023_ALTRO_DON_LA_TAVOLOZZA	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_LA_TAVOLOZZA - Donazione di 4 dipinti d'autore per le sale riunioni e le sale di attesa per comlessivi € 2.600 da Circolo La Tavolozza - DDG n. 635 del 6/7/2023	2.600,00 €	2.600,00 €			**2.600,00**
952_2023_ALTRO_DON_OMETTO_ILLUSTRAZIONI	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_OMETTO_ILLUSTRAZIONI - Donazione 25 illustrazioni per sale d'attesa al primo piano dell'Ospedale Busonera da Luca Ometto Onlus - Delibera 910 del 20.10.2022	6.000,00 €	6.000,00 €			**6.000,00**
952_2023_ALTRO_DON_PRIV_5_STAMPE	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	DON_PRIV_5_STAMPE - Donazione n. 5 stampe su pannello per la decorazione dell'Hospice presso la UOC Terapia del Dolore e Cure Palliative - DDG n. 1011 del 30/11/2023	1.440,00 €	1.440,00 €			**1.440,00**
952_2023_ALTRO_RISERVA17_ALTRI BENI	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	Altri beni	1.147,72 €			1.147,72 €	**1.147,72**
952_2023_ALTRO_CONTO_CAP_2023_REGIONE_ALTRI BENI	AII.8.a.2) Altre immobilizzazioni materiali (altri beni)	Altri beni	134.908,90 €		134.908,90 €		**134.908,90**
952_2023_ALTRO_RISERVA17_Arredi sanitari	AII.5.a) Mobili e arredi	Arredi sanitari	1.723,83 €			1.723,83 €	**1.723,83**
952_2023_ALTRO_CONTO_CAP_2023_REGIONE_Arredi sanitari	AII.5.a) Mobili e arredi	Arredi sanitari	76.800,76 €		76.800,76 €		**76.800,76**
952_2023_ALTRO_CONTO_CAP_2023_REGIONE_Mobili d'Ufficio	AII.5.a) Mobili e arredi	Mobili d'ufficio	248.633,76 €		248.633,76 €		**248.633,76**
952_2023_ALTRO_CONTO_CAP_DGR_289_2023_1_Mobili d'Ufficio	AII.5.a) Mobili e arredi	Mobili d'ufficio	4.356,62 €		4.356,62 €		**4.356,62**

2023-Immobilizzazioni in corso

ID Piano Investimenti (calcolo automatico)	Conto dello Stato Patrimoniale	Descrizione investimento	❸ TOTALE CAPITALIZZATO AL 31/12/2023	PAA090a ⓮ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	TOTALE FINANZIAMENTI
			887.761,76 €	887.761,76 €	887.761,76 €
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Affidamento del servizio di progettazione definitiva inerenti i lavori di realizzazione della nuova radioterapia presso l'ospedale San Giacomo di CF Comm IOV1220 -DDG 434 del 25/06/2020-	109.885,90 €	109.885,90 €	109.885,90
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Approvazione costo supplementare del progetto defitivo relativo ai lavori di realizzazione della nuova Radioterapia di CF - DDG 256 del 07/04/2021	135.519,44 €	135.519,44 €	135.519,44
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori Radioterapia Castelfranco	38.292,92 €	38.292,92 €	38.292,92
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori Radioterapia Castelfranco	7.457,08 €	7.457,08 €	7.457,08
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori Radioterapia Castelfranco	34.974,42 €	34.974,42 €	34.974,42
952_2023_EDILIZIA_IOV1081-04	A.II.9.b) Fabbricati	Affidamento della revisione ed aggiornamento della progettazione definitiva per la ristrutturazione del piano 1 e rialzato ad uso ambulatori e studi medici e degli spogliatoi e della nuova Breast Unit al Piano seminterrato. Comm. IOV1081-04. DDG 637 del 04/10/2019	47.556,19 €	47.556,19 €	47.556,19
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	SERVIZIO DI INGEGNERIA E ARCHITETTURA PER LA PROGETTAZIONE DEFINITIVA, INERENTE I "LAVORI DI REALIZZAZIONE DELLA NUOVA RADIOTERAPIA PRESSO L'OSPEDALE SAN GIACOMO DI CASTELFRANCO VENETO (TV) DELL'ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO - IRCCS DI PADOVA"_COMMESSA IOV1220 Delibera 434 del 25/06/2020	47.093,95 €	47.093,95 €	47.093,95
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori Radioterapia Castelfranco	8.881,60 €	8.881,60 €	8.881,60
952_2023_EDILIZIA_IOV1220	A.II.9.b) Fabbricati	Lavori Radioterapia Castelfranco	17.621,68 €	17.621,68 €	17.621,68
952_2023_EDILIZIA_IOV1220-09	A.II.9.b) Fabbricati	IOV1220-09 AFFIDAMENTO SERVIZIO INGEGNERIA E	49.483,20 €	49.483,20 €	49.483,20
952_2023_EDILIZIA_IOV1081-09	A.II.9.b) Fabbricati	IOV1081-09-affidamento dell'incarico professionale dei serviz	31.720,00 €	31.720,00 €	31.720,00
952_2023_EDILIZIA_VVFF	A.II.9.b) Fabbricati	Comm. IOV 3002 - SERVIZIO PRATICHE VVFF	3.172,00 €	3.172,00 €	3.172,00
952_2023_EDILIZIA_PRAT. 25/23	A.II.9.b) Fabbricati	PRAT. 25/23 CONSULENZA BIM PROGETTAZIONE ESECUTIVA NUOVO	3.050,00 €	3.050,00 €	3.050,00
952_2023_EDILIZIA_IOV1081-09	A.II.9.b) Fabbricati	IOV1081-09-affidamento dell'incarico professionale dei serviz	16.311,88 €	16.311,88 €	16.311,88
952_2023_EDILIZIA_IOV3004	A.II.9.b) Fabbricati	IOV3004- Restauro conservativo della copertura del Padiglione Radioterapia	294.114,70 €	294.114,70 €	294.114,70
952_2023_ATTREZZATURE_Prot. 6047	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Prot. 6047 del 21.03.24 Provv	12.810,00 €	12.810,00 €	12.810,00
952_2023_ATTREZZATURE_Prot. 6047	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Prot. 6047 del 21.03.24 Provv	15.323,20 €	15.323,20 €	15.323,20
952_2023_ATTREZZATURE_Prot. 6047	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Prot. 6047 del 21.03.24 Provv	11.760,80 €	11.760,80 €	11.760,80
952_2023_ATTREZZATURE_Prot. 6047	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	Prot. 6047 del 21.03.24 Provv	2.732,80 €	2.732,80 €	2.732,80

3.2. ASSISTENZA SPECIALISTICA

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
Castelfranco Veneto	S03 - Attività di laboratorio	5	40
Schiavonia	S01 - Attività clinica	6	66
Schiavonia	S02 - Diagnostica strumentale e per immagini	6	66

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 2023**

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

Si veda il paragrafo precedente.

3.3. RICERCA CORRENTE

A partire dall'anno 2022, la programmazione delle attività dell'Istituto si è basata sulla **"Programmazione Triennale 2022-2024",** approvata in data 23/12/2021 da parte del Ministero della Salute, che definisce le linee di ricerca di seguito descritte sinteticamente.

Nella lista dei risultati per ogni linea di ricerca è elencata una selezione di pubblicazioni rendicontate al Ministero della Salute in occasione della Ricerca Corrente 2024 (riguardo la produzione scientifica dell'anno 2023), in ordine di IF grezzo.

LINEA DI RICERCA N.1

Oncologia di base e traslazionale

Descrizione

Studio dei meccanismi molecolari, genetici ed epigenetici che stanno alla base della resistenza dei tumori alle principali tipologie di trattamento sistemico, quali terapia a bersaglio molecolare, terapia anti-angiogenica, immunoterapia. La ricerca verrà condotta sia a livello pre-clinico, utilizzando opportuni modelli tumorali in vitro e murini, che analizzando campioni biologici di pazienti trattati con tali farmaci e si avvarrà di approcci tecnologici multi-omici ed inter-disciplinari.

Obiettivi

- Implementazione della biopsia liquida per l'identificazione di alterazioni genetiche azionabili ed il monitoraggio dinamico della risposta terapeutica in condizioni di particolare rilevanza clinica.

- Sviluppo di piattaforme tecnologiche avanzate per lo studio a livello preclinico dei meccanismi di resistenza ai farmaci anti-tumorali.

- Sviluppo di modelli preclinici innovativi per lo studio di nuove combinazioni terapeutiche in grado di superare la resistenza ai farmaci.

Selezione risultati 2023

1. Orzan F, De Bacco F, Lazzarini E, Crisafulli G, Gasparini A, Dipasquale A, Barault L, Macagno M, Persico P, Pessina F, Bono B, Giordano L, Zeppa P, Melcarne A, Cassoni P, Garbossa D, Santoro A, Comoglio PM, Indraccolo S, Simonelli M, Boccaccio C. Liquid Biopsy of Cerebrospinal Fluid Enables Selective Profiling of Glioma Molecular Subtypes at First Clinical Presentation. Clin Cancer Res. 2023 Apr 3;29(7):1252-1266. doi: 10.1158/1078-0432.CCR-22-2903.PMID: 36648487; PMCID: PMC10068436.
2. Minuzzo S, Agnusdei V, Pinazza M, Amaro AA, Sacchetto V, Pfeffer U, Bertorelle R, Spinelli O, Serafin V, Indraccolo S. Targeting NOTCH1 in combination with antimetabolite drugs prolongs life span in relapsed pediatric and adult T-acute lymphoblastic leukemia xenografts. Exp Hematol Oncol. 2023 Sep 4;12(1):76. doi: 10.1186/s40164-023-00439-6. PMID: 37667380; PMCID: PMC10476325.
3. Boso D, Tognon M, Curtarello M, Minuzzo S, Piga I, Brillo V, Lazzarini E, Carlet J, Marra L, Trento C, Rasola A, Masgras I, Caporali L, Del Ben F, Brisotto G, Turetta M, Pastorelli R, Brunelli L, Navaglia F, Esposito G, Grassi A, Indraccolo S. Anti-VEGF therapy selects for clones resistant to glucose starvation in ovarian cancer xenografts. J Exp Clin Cancer Res. 2023 Aug 7;42(1):196. doi: 10.1186/s13046-023-02779-x. PMID: 37550722; PMCID: PMC10405561.

4. Pellegrini C, Cardelli L, Ghiorzo P, Pastorino L, Potrony M, García-Casado Z, Elefanti L, Stefanaki I, Mastrangelo M, Necozione S, Aguilera P, Rodríguez-Hernández A, Di Nardo L, Rocco T, Del Regno L, Badenas C, Carrera C, Malvehy J, Requena C, Bañuls J, Stratigos AJ, Peris K, Menin C, Calista D, Nagore E, Puig S, Landi MT, Fargnoli MC. High- and intermediate-risk susceptibility variants in melanoma families from the Mediterranean area: A multicentre cohort from the MelaNostrum Consortium. J Eur Acad Dermatol Venereol. 2023 Dec;37(12):2498-2508. doi: 10.1111/jdv.19461. Epub 2023 Sep 5. PMID: 37611275; PMCID: PMC10842987.
5. Cani A, Tretti Parenzan C, Frasson C, Rampazzo E, Scarparo P, Francescato S, Caicci F, Barbieri V, Rosato A, Cesaro S, Zecca M, Micalizzi C, Sainati L, Pigazzi M, Biffi A, Buldini B, Locatelli F, Persano L, Masetti R, Te Kronnie G, Bresolin S. Long-term proliferation of immature hypoxia-dependent JMML cells supported by a 3D in vitro system. Blood Adv. 2023 Apr 25;7(8):1513-1524. doi: 10.1182/bloodadvances.2021006746. PMID: 36053787; PMCID: PMC10130612.
6. Silic-Benussi M, Sharova E, Corradin A, Urso L, Raimondi V, Cavallari I, Buldini B, Francescato S, Minuzzo SA, D'Agostino DM, Ciminale V. Repurposing Verapamil to Enhance Killing of T-ALL Cells by the mTOR Inhibitor Everolimus. Antioxidants (Basel). 2023 Mar 3;12(3):625. doi: 10.3390/antiox12030625. PMID: 36978873; PMCID: PMC10045900.
7. Scaini MC, Piccin L, Bassani D, Scapinello A, Pellegrini S, Poggiana C, Catoni C, Tonello D, Pigozzo J, Dall'Olmo L, Rosato A, Moro S, Chiarion-Sileni V, Menin C. Molecular Modeling Unveils the Effective Interaction of B-RAF Inhibitors with Rare B-RAF Insertion Variants. Int J Mol Sci. 2023 Jul 31;24(15):12285. doi: 10.3390/ijms241512285. PMID: 37569660; PMCID: PMC10418914.
8. Agnoletto C, Pignochino Y, Caruso C, Garofalo C. Exosome-Based Liquid Biopsy Approaches in Bone and Soft Tissue Sarcomas: Review of the Literature, Prospectives, and Hopes for Clinical Application. Int J Mol Sci. 2023 Mar 8;24(6):5159. doi: 10.3390/ijms24065159. PMID: 36982236; PMCID: PMC10048895.
9. Tolomeo AM, Zuccolotto G, Malvicini R, De Lazzari G, Penna A, Franco C, Caicci F, Magarotto F, Quarta S, Pozzobon M, Rosato A, Muraca M, Collino F. Biodistribution of Intratracheal, Intranasal, and Intravenous Injections of Human Mesenchymal Stromal Cell-Derived Extracellular Vesicles in a Mouse Model for Drug Delivery Studies. Pharmaceutics. 2023 Feb 7;15(2):548. doi: 10.3390/pharmaceutics15020548. PMID: 36839873; PMCID: PMC9964290.
10. Calheiros J, Raimundo L, Morais J, Matos AC, Minuzzo SA, Indraccolo S, Sousa E, Silva MCD, Saraiva L. Antitumor Activity of the Xanthonoside XGAc in Triple-Negative Breast, Ovarian and Pancreatic Cancer by Inhibiting DNA Repair. Cancers (Basel). 2023 Dec 6;15(24):5718. doi: 10.3390/cancers15245718. PMID: 38136266; PMCID: PMC10741784.

LINEA DI RICERCA N.2

Immunologia e immunoterapia dei tumori

Descrizione

Questa linea di attività è focalizzata ad analizzare le interazioni esistenti tra immunità e cancro a livello sistemico e del microambiente neoplastico, in particolare per quanto concerne lo sviluppo e l'evoluzione della risposta antitumorale, i meccanismi di elusione posti in essere dalla neoplasia e gli aspetti genetici/metabolici/cellulari sottesi a questi eventi. Un ulteriore aspetto consiste nell'individuare ed implementare soluzioni terapeutiche basate sulle più avanzate tecnologie in ambito immunitario e sulla stimolazione delle componenti immunoeffettrici, con l'obiettivo complessivo di ripristinare la piena efficienza del sistema immune e di potenziarne le capacità antitumorali.

Obiettivi

Globalmente, la linea di ricerca si prefigge molteplici obiettivi, quali:

- la profilazione genetica/metabolica, anche a singola cellula, della componente neoplastica e infiltrativa di tumori potenzialmente bersaglio di terapie immunologiche;

- l'immunoprofilazione cellulare a livello periferico e nel contesto tumore-stroma con tecniche innovative (citofluorimetria multiparametrica, immunoistochimica multiplex a fluorescenza);

- lo sviluppo di modelli sperimentali in vitro e in vivo per la comprensione delle interazioni tumore-sistema immune e per la messa a punto e valutazione di approcci immunoterapici di nuova concezione.

Selezione risultati 2023

1. Kirkwood JM, Del Vecchio M, Weber J, Hoeller C, Grob JJ, Mohr P, Loquai C, Dutriaux C, Chiarion-Sileni V, Mackiewicz J, Rutkowski P, Arenberger P, Quereux G, Meniawy TM, Ascierto PA, Menzies AM, Durani P, Lobo M, Campigotto F, Gastman B, Long GV. Adjuvant nivolumab in resected stage IIB/C melanoma: primary results from the randomized, phase 3 CheckMate 76K trial. Nat Med. 2023 Nov;29(11):2835-2843. doi: 10.1038/s41591-023-02583-2. Epub 2023 Oct 16. Erratum in: Nat Med. 2023 Nov 3;: Erratum in: Nat Med. 2024 Mar;30(3):906. PMID: 37845511; PMCID: PMC10667090.
2. Dummer R, Queirolo P, Gerard Duhard P, Hu Y, Wang D, de Azevedo SJ, Robert C, Ascierto PA, Chiarion-Sileni V, Pronzato P, Spagnolo F, Mujika Eizmendi K, Liszkay G, de la Cruz Merino L, Tawbi H. Atezolizumab, vemurafenib, and cobimetinib in patients with melanoma with CNS metastases (TRICOTEL): a multicentre, open-label, single-arm, phase 2 study. Lancet Oncol. 2023 Dec;24(12):e461-e471. doi: 10.1016/S1470-2045(23)00334-0. Epub 2023 Jul 14. PMID: 37459873.
3. Ascierto PA, Dummer R, Gogas HJ, Arance A, Mandala M, Liszkay G, Garbe C, Schadendorf D, Krajsova I, Gutzmer R, Chiarion-Sileni V, Dutriaux C, de Groot JWB, Yamazaki N, Loquai C, Robert C, Flaherty KT. Contribution of MEK Inhibition to BRAF/MEK Inhibitor Combination Treatment of BRAF-Mutant Melanoma: Part 2 of the Randomized, Open-Label, Phase III COLUMBUS Trial. J Clin Oncol. 2023 Oct 10;41(29):4621-4631. doi: 10.1200/JCO.22.02322. Epub 2023 Jul 28. PMID: 37506329; PMCID: PMC10564308.
4. Ascierto PA, Lipson EJ, Dummer R, Larkin J, Long GV, Sanborn RE, Chiarion-Sileni V, Dréno B, Dalle S, Schadendorf D, Callahan MK, Nyakas M, Atkinson V, Gomez-Roca CA, Yamazaki N, Tawbi HA, Sarkis N, Warad D, Dolfi S, Mitra P, Suryawanshi S, Grob JJ. Nivolumab and Relatlimab in Patients With Advanced Melanoma That Had Progressed on Anti-Programmed Death-1/Programmed Death

Ligand 1 Therapy: Results From the Phase I/IIa RELATIVITY-020 Trial. J Clin Oncol. 2023 May 20;41(15):2724-2735. doi: 10.1200/JCO.22.02072. Epub 2023 Feb 13. PMID: 36780608; PMCID: PMC10431305.

5. Carpanese D, Dalla Pietà A, Rosato A. Hyaluronan as an immunological adjuvant: a novel application for an ancient molecule. Cell Mol Immunol. 2023 Oct;20(10):1251-1253. doi: 10.1038/s41423-023-01024-x. Epub 2023 May 17. PMID: 37198401; PMCID: PMC10189204.
6. Laura Melendez-Alafort, Guillermina Ferro-Flores, Laura De Nardo, Blanca Ocampo-García, Cristina Bolzati, Zirconium immune-complexes for PET molecular imaging: Current status and prospects. Coordination Chemistry Reviews. 2023 March; 479. doi: 10.1016/j.ccr.2022.215005.
7. Canè S, Barouni RM, Fabbi M, Cuozzo J, Fracasso G, Adamo A, Ugel S, Trovato R, De Sanctis F, Giacca M, Lawlor R, Scarpa A, Rusev B, Lionetto G, Paiella S, Salvia R, Bassi C, Mandruzzato S, Ferrini S, Bronte V. Neutralization of NET-associated human ARG1 enhances cancer immunotherapy. Sci Transl Med. 2023 Mar 15;15(687):eabq6221. doi: 10.1126/scitranslmed.abq6221. Epub 2023 Mar 15. PMID: 36921034.
8. Calzada-Fraile D, Iborra S, Ramírez-Huesca M, Jorge I, Dotta E, Hernández-García E, Martín-Cófreces N, Nistal-Villán E, Veiga E, Vázquez J, Pasqual G, Sánchez-Madrid F. Immune synapse formation promotes lipid peroxidation and MHC-I upregulation in licensed dendritic cells for efficient priming of CD8+ T cells. Nat Commun. 2023 Oct 25;14(1):6772. doi: 10.1038/s41467-023-42480-3. PMID: 37880206; PMCID: PMC10600134.
9. Miglietta F, Ragazzi M, Fernandes B, Griguolo G, Massa D, Girardi F, Bottosso M, Bisagni A, Zarrilli G, Porra F, Iannaccone D, Dore L, Gaudio M, Santandrea G, Fassan M, Lo Mele M, De Sanctis R, Zambelli A, Bisagni G, Guarneri V, Dieci MV. A Prognostic Model Based on Residual Cancer Burden and Tumor-Infiltrating Lymphocytes on Residual Disease after Neoadjuvant Therapy in HER2+ Breast Cancer. Clin Cancer Res. 2023 Sep 1;29(17):3429-3437. doi: 10.1158/1078-0432.CCR-23-0480. PMID: 37417941; PMCID: PMC10472099.
10. Larkin J, Del Vecchio M, Mandalá M, Gogas H, Arance Fernandez AM, Dalle S, Cowey CL, Schenker M, Grob JJ, Chiarion-Sileni V, Marquez-Rodas I, Butler MO, Di Giacomo AM, Middleton MR, Lutzky J, de la Cruz-Merino L, Arenberger P, Atkinson V, Hill AG, Fecher LA, Millward M, Nathan PD, Khushalani NI, Queirolo P, Ritchings C, Lobo M, Askelson M, Tang H, Dolfi S, Ascierto PA, Weber J. Adjuvant Nivolumab versus Ipilimumab in Resected Stage III/IV Melanoma: 5-Year Efficacy and Biomarker Results from CheckMate 238. Clin Cancer Res. 2023 Sep 1;29(17):3352-3361. doi: 10.1158/1078-0432.CCR-22-3145. PMID: 37058595; PMCID: PMC10472092.

LINEA DI RICERCA N.3

Ricerca clinica traslazionale e terapie oncologiche 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.

Obiettivi

- Sviluppo di studi no profit, in particolare per patologie orfane (es. glioblastoma).
- Analisi, attraverso biopsia liquida e/o assetto molecolare estensivo sul tessuto tumorale, delle caratteristiche del tumore, per la ricerca di nuovi fattori prognostici/predittivi.
- Studio del microambiente tumorale e dell'interazione tra ospite e tumore.
- Implementazione e partecipazione a studi real life, e impatto della presa in carico multidisciplinare del paziente, valutandone gli esiti a medio e lungo termine (compresa la soddisfazione del paziente).
- Partecipazione a trial clinici internazionali innovativi, in particolare di fase precoce.

Selezione risultati 2023

1. Dasari A, Lonardi S, Garcia-Carbonero R, Elez E, Yoshino T, Sobrero A, Yao J, García-Alfonso P, Kocsis J, Cubillo Gracian A, Sartore-Bianchi A, Satoh T, Randrian V, Tomasek J, Chong G, Paulson AS, Masuishi T, Jones J, Csőszi T, Cremolini C, Ghiringhelli F, Shergill A, Hochster HS, Krauss J, Bassam A, Ducreux M, Elme A, Faugeras L, Kasper S, Van Cutsem E, Arnold D, Nanda S, Yang Z, Schelman WR, Kania M, Tabernero J, Eng C; FRESCO-2 Study Investigators.
2. Fruquintinib versus placebo in patients with refractory metastatic colorectal cancer (FRESCO-2): an international, multicentre, randomised, double-blind, phase 3 study. Lancet. 2023 Jul 1;402(10395):41-53. doi: 10.1016/S0140-6736(23)00772-9. Epub 2023 Jun 15. PMID: 37331369.
3. Lambertini M, Blondeaux E, Agostinetto E, Hamy AS, Kim HJ, Di Meglio A, Bernstein Molho R, Hilbers F, Pogoda K, Carrasco E, Punie K, Bajpai J, Ignatiadis M, Moore HCF, Phillips KA, Toss A, Rousset-Jablonski C, Peccatori FA, Renaud T, Ferrari A, Paluch-Shimon S, Fruscio R, Cui W, Wong SM, Vernieri C, Ruddy KJ, Dieci MV, Matikas A, Rozenblit M, Villarreal-Garza C, De Marchis L, Del Mastro L, Puglisi F, Del Pilar Estevez-Diz M, Rodriguez-Wallberg KA, Mrinakova B, Meister S, Livraghi L, Clatot F, Yerushalmi R, De Angelis C, Sánchez-Bayona R, Meattini I, Cichowska-Cwalinska N, Berlière M, Salama M, De Giorgi U, Sonnenblick A, Chiodi C, Lee YJ, Maria C, Azim HA Jr, Boni L, Partridge AH; BRCA BCY Collaboration. Pregnancy After Breast Cancer in Young BRCA Carriers: An International Hospital-Based Cohort Study. JAMA. 2024 Jan
4. 2;331(1):49-59. doi: 10.1001/jama.2023.25463. Epub 2023 Dec 07. PMID: 38059899; PMCID:
5. PMC10704340.

6. Lonardi S, Pietrantonio F. New options for late-line treatment of metastatic colorectal cancer. Nat Rev Gastroenterol Hepatol. 2024 Feb;21(2):76-77. doi: 10.1038/s41575-023-00881-1. Epub 2023 Dec 08.PMID: 38066100.
7. Loibl S, André F, Bachelot T, Barrios CH, Bergh J, Burstein HJ, Cardoso MJ, Carey LA, Dawood S, Del Mastro L, Denkert C, Fallenberg EM, Francis PA, Gamal-Eldin H, Gelmon K, Geyer CE, Gnant M, Guarneri V, Gupta S, Kim SB, Krug D, Martin M, Meattini I, Morrow M, Janni W, Paluch-Shimon S, Partridge A, Poortmans P, Pusztai L, Regan MM, Sparano J, Spanic T, Swain S, Tjulandin S, Toi M, Trapani D, Tutt A, Xu B, Curigliano G, Harbeck N; ESMO Guidelines Committee. Electronic address: clinicalguidelines@esmo.org. Early breast cancer: ESMO
8. Clinical Practice Guideline for diagnosis, treatment and follow-up. Ann Oncol. 2024 Feb;35(2):159-182. doi: 10.1016/j.annonc.2023.11.016. Epub 2023 Dec 13. PMID: 38101773.
9. Taieb J, Sinicrope FA, Pederson L, Lonardi S, Alberts SR, George TJ, Yothers G, Van Cutsem E, Saltz L, Ogino S, Kerr R, Yoshino T, Goldberg RM, André T, Laurent-Puig P, Shi Q. Different prognostic values of KRAS exon 2 submutations and BRAF V600E mutation in microsatellite stable (MSS) and unstable (MSI) stage III colon cancer: an ACCENT/IDEA pooled analysis of seven trials. Ann Oncol. 2023 Nov;34(11):1025-1034. doi: 10.1016/j.annonc.2023.08.006. Epub 2023 Aug 23. PMID: 37619846; PMCID: PMC10938565.
10. Villacampa G, Tung NM, Pernas S, Paré L, Bueno-Muiño C, Echavarría I, López-Tarruella S, Roche-Molina M, Del Monte-Millán M, Marín-Aguilera M, Brasó-Maristany F, Waks AG, Pascual T, Martínez-Sáez O, Vivancos A, Conte PF, Guarneri V, Vittoria Dieci M, Griguolo G, Cortés J, Llombart-Cussac A, Muñoz M, Vidal M, Adamo B, Wolff AC, DeMichele A, Villagrasa P, Parker JS, Perou CM, Fernandez-Martinez A, Carey LA, Mittendorf EA, Martín M, Prat A, Tolaney SM. Association of HER2DX with pathological complete response and survival outcomes in
11. HER2-positive breast cancer. Ann Oncol. 2023 Sep;34(9):783-795. doi: 10.1016/j.annonc.2023.05.012. Epub 2023 Jun 9. PMID: 37302750; PMC10735273.
12. Hoogstrate Y, Draaisma K, Ghisai SA, van Hijfte L, Barin N, de Heer I, Coppieters W, van den Bosch TPP, Bolleboom A, Gao Z, Vincent AJPE, Karim L, Deckers M, Taphoorn MJB, Kerkhof M, Weyerbrock A, Sanson M, Hoeben A, Lukacova S, Lombardi G, Leenstra S, Hanse M, Fleischeuer REM, Watts C, Angelopoulos N, Gorlia T, Golfinopoulos V, Bours V, van den Bent MJ, Robe PA, French PJ. Transcriptome analysis reveals tumor microenvironment changes in glioblastoma. Cancer Cell. 2023 Apr 10;41(4):678-692.e7. doi: 10.1016/j.ccell.2023.02.019.
13. Epub 2023 Mar 9. PMID: 36898379.
14. Conte P, Bisagni G, Piacentini F, Sarti S, Minichillo S, Anselmi E, Aieta M, Gebbia V, Schirone A, Musolino A, Garrone O, Beano A, Rimanti A, Giotta F, Turletti A, Miglietta F, Dieci MV, Vicini R, Balduzzi S, D'Amico R, Guarneri V. Nine-Week Versus One-Year Trastuzumab for Early Human Epidermal Growth Factor Receptor 2-Positive Breast Cancer: 10-Year Update of the ShortHER Phase III Randomized Trial. J Clin Oncol. 2023 Nov 10;41(32):4976-4981. doi: 10.1200/JCO.23.00790. Epub 2023 Sep 25. PMID: 37748109; PMCID: PMC10642895.
15. Lonardi S, Rasola C, Lobefaro R, Rossini D, Formica V, Scartozzi M, Frassineti GL, Boscolo G, Cinieri S, Di Donato S, Pella N, Bergamo F, Raimondi A, Arnoldi E, Antonuzzo L, Granetto C, Zustovich F, Ronzoni M, Leo S, Morano F, Loupakis F, Buggin F, Zagonel V, Fassan M, Cremolini C, Boni L, Pietrantonio F; GONO Foundation Investigators. Initial Panitumumab Plus Fluorouracil,
16. Leucovorin, and Oxaliplatin or Plus Fluorouracil and Leucovorin in Elderly Patients With RAS and BRAF Wild-Type Metastatic Colorectal Cancer: The PANDA Trial by the GONO Foundation. J Clin Oncol. 2023 Dec 1;41(34):5263-5273. doi: 10.1200/JCO.23.00506. Epub 2023 Aug 3. PMID: 37535876.
17. Squifflet P, Saad ED, Loibl S, van Mackelenbergh MT, Untch M, Rastogi P, Gianni L, Schneeweiss A, Conte P, Piccart M, Bonnefoi H, Jackisch C, Nekljudova V, Tang G, Valagussa P, Neate C, Gelber R, Poncet C, Heinzmann D, Denkert C, Geyer CE Jr, Cortes J, Guarneri V, de Azambuja E, Cameron D, Ismael G, Wolmark N, Cortazar P, Buyse M; CTNeoBC Project. Re-Evaluation of Pathologic Complete Response as a Surrogate for Event-Free and Overall Survival in Human Epidermal

Growth Factor Receptor 2-Positive, Early Breast Cancer Treated With Neoadjuvant Therapy Including Anti-Human Epidermal Growth Factor Receptor 2 Therapy. J Clin Oncol. 2023 Jun 1;41(16):2988-2997. doi: 10.1200/JCO.22.02363. Epub 2023 Mar 28.

18. Erratum in: J Clin Oncol. 2024 Feb 1;42(4):486. PMID: 36977286.

LINEA DI RICERCA N.4

Nuovi modelli organizzativi: PDTA e indicatori

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 definizione dei PDTA prevede anche l'individuazione degli indicatori di struttura, processo ed esito il che consentirà di acquisire dati di "effectiveness" delle innovazioni diagnostiche, terapeutiche e organizzative.

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;

-acquisendo dati di esito.

Selezione risultati 2023

1. Proto C, Manglaviti S, Lo Russo G, Musca M, Galli G, Imbimbo M, Perrino M, Cordua N, Rulli E, Ballatore Z, Maso AD, Chella A, Sbrana A, Prelaj A, Ferrara R, Occhipinti M, Brambilla M, De Toma A, Mazzeo L, Beninato T, Signorelli D, Massa G, Greco FG, Calareso G, Miliziano D, Di Mauro RM, Mella G, Lucarelli A, Paggio A, Galli F, Torri V, de Braud FGM, Pasello G, Petrini I, Berardi R, Ganzinelli M, Garassino MC, Zucali PA. STYLE (NCT03449173): A Phase 2 Trial of Sunitinib in Patients With Type B3 Thymoma or Thymic Carcinoma in Second and Further Lines. J Thorac Oncol. 2023 Aug;18(8):1070-1081. doi: 10.1016/j.jtho.2023.04.009. Epub 2023 Apr 23. PMID: 37094664.
2. Pasello G, Scattolin D, Bonanno L, Caumo F, Dell'Amore A, Scagliori E, Tinè M, Calabrese F, Benati G, Sepulcri M, Baiocchi C, Milella M, Rea F, Guarneri V. Secondary prevention and treatment innovation of early stage non-small cell lung cancer: Impact on diagnostic-therapeutic pathway from a multidisciplinary perspective. Cancer Treat Rev. 2023 May;116:102544. doi: 10.1016/j.ctrv.2023.102544. Epub 2023 Mar 17. PMID: 36940657.
3. Campana LG, Farronato S, Hodgetts J, Odili J, Vecchiato A, Bracken A, Baier S, Bechara FG, Borgognoni L, Caracò C, Carvalhal S, Covarelli P, Clover J, Eisendle K, Fantini F, Fierro MT, Farricha V, Gregorelli C, Hafner J, Kunte C, Gerlini G, Hessam S, Mandalà M, Piazzalunga D, Quaglino P, Snoj M, Ross AM, Trigona B, Moreno-Ramirez D, Tauceri F, Peach H, Rutkowski P, Muir T, de Terlizzi F, Patuzzo R,

Mühlstädt M, Dietrich KA, Mussack T, Matteucci P, Kis E, Ascierto P, Sersa G, Valpione S; Melanoma Delphi Working Group. European e-Delphi process to define expert consensus on electrochemotherapy treatment indications, procedural aspects, and quality indicators in melanoma. Br J Surg. 2023 Jun 12;110(7):818-830. doi: 10.1093/bjs/znad105. PMID: 37131298.

4. Hofman P, Calabrese F, Kern I, Adam J, Alarcão A, Alborelli I, Anton NT, Arndt A, Avdalyan A, Barberis M, Bégueret H, Bisig B, Blons H, Boström P, Brcic L, Bubanovic G, Buisson A, Caliò A, Cannone M, Carvalho L, Caumont C, Cayre A, Chalabreysse L, Chenard MP, Conde E, Copin MC, Côté JF, D'Haene N, Dai HY, de Leval L, Delongova P, Denčić-Fekete M, Fabre A, Ferenc F, Forest F, de Fraipont F, Garcia-Martos M, Gauchotte G, Geraghty R, Guerin E, Guerrero D, Hernandez S, Hurník P, Jean-Jacques B, Kashofer K, Kazdal D, Lantuejoul S, Leonce C, Lupo A, Malapelle U, Matej R, Merlin JL, Mertz KD, Morel A, Mutka A, Normanno N, Ovidiu P, Panizo A, Papotti MG, Parobkova E, Pasello G, Pauwels P, Pelosi G, Penault- Llorca F, Picot T, Piton N, Pittaro A, Planchard G, Poté N, Radonic T, Rapa I, Rappa A, Roma C, Rot M, Sabourin JC, Salmon I, Prince SS, Scarpa A, Schuuring E, Serre I, Siozopoulou V, Sizaret D, Smojver-Ježek S, Solassol J, Steinestel K, Stojšić J, Syrykh C, Timofeev S, Troncone G, Uguen A, Valmary-Degano S, Vigier A, Volante M, Wahl SGF, Stenzinger A, Ilié M. Real-world EGFR testing practices for non-small-cell lung cancer by thoracic pathology laboratories across Europe. ESMO Open. 2023 Oct;8(5):101628. doi: 10.1016/j.esmoop.2023.101628. Epub 2023 Sep 14. PMID: 37713929; PMCID: PMC10594022.
5. Pezzuto F, Lunardi F, Vedovelli L, Olteanu GE, Fortarezza F, De Pellegrin A, Melan L, Faccioli E, De Franceschi E, Giraudo C, Del Vecchio C, Marinello S, Pasello G, Gregori D, Navalesi P, Rea F, Schiavon M, Calabrese F. Vascular/epithelial changes as late sequelae after recovery from SARS-COV-2 infection: an in-vivo comparative study. Histopathology. 2023 Aug;83(2):229-241. doi: 10.1111/his.14930. Epub 2023 Apr 27. PMID: 37102989.
6. Malapelle U, Donne AD, Pagni F, Fraggetta F, Rocco EG, Pasello G, Perrone G, Pepe F, Vatrano S, Pignata S, Pinto C, Pruneri G, Russo A, Soto Parra HJ, Vallone S, Marchetti A, Troncone G, Novello S. Standardized and simplified reporting of next-generation sequencing results in advanced non-small-cell lung cancer: Practical indications from an Italian multidisciplinary group. Crit Rev Oncol Hematol. 2024 Jan;193:104217. doi: 10.1016/j.critrevonc.2023.104217. Epub 2023 Nov 30. PMID: 38040072.
7. Spagnolo CC, Ciappina G, Giovannetti E, Squeri A, Granata B, Lazzari C, Pretelli G, Pasello G, Santarpia M. Targeting MET in Non-Small Cell Lung Cancer (NSCLC): A New Old Story? Int J Mol Sci. 2023 Jun 14;24(12):10119. doi: 10.3390/ijms241210119. PMID: 37373267; PMCID: PMC10299133.
8. Pretelli G, Spagnolo CC, Ciappina G, Santarpia M, Pasello G. Overview on Therapeutic Options in Uncommon EGFR Mutant Non-Small Cell Lung Cancer (NSCLC): New Lights for an Unmet Medical Need. Int J Mol Sci. 2023 May 17;24(10):8878. doi: 10.3390/ijms24108878. PMID: 37240224; PMCID: PMC10218597.
9. Dell'Amore A, Bonis A, Melan L, Silvestrin S, Cannone G, Shamshoum F, Zampieri A, Pezzuto F, Calabrese F, Nicotra S, Schiavon M, Faccioli E, Mammana M, Comacchio GM, Pasello G, Rea F. Microscopical Variables and Tumor Inflammatory Microenvironment Do Not Modify Survival or Recurrence in Stage I-IIA Lung Adenocarcinomas. Cancers (Basel). 2023 Sep 13;15(18):4542. doi: 10.3390/cancers15184542. PMID: 37760512; PMCID: PMC10527442.
10. Sammartino P, De Manzoni G, Marano L, Marrelli D, Biacchi D, Sommariva A, Scaringi S, Federici O, Guaglio M, Angrisani M, Cardi M, Fassari A, Casella F, Graziosi L, Roviello F. Gastric Cancer (GC) with Peritoneal Metastases (PMs): An Overview of Italian PSM Oncoteam Evidence and Study Purposes. Cancers (Basel). 2023 Jun 10;15(12):3137. doi: 10.3390/cancers15123137. PMID: 37370747; PMCID: PMC10296634.

Cinque per mille

Oltre alle linee di ricerca corrente ministeriale sopra evidenziate, ulteriori attività di ricerca traslazionale sono quelle finanziate con il contributo 5 per mille. Vengono di seguito in sintesi descritti i principali progetti correlati alla Genomica dei tumori ed all'Immunologia del cancro, tenendo conto della disponibilità di farmaci in grado di rimuovere quei meccanismi di elusione che evitavano al tumore di essere aggredito dal sistema immunitario. In tal senso 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.

I progetti finanziati dal 5 per mille 2017 e 2018 sono entrambi orientati anche su queste importanti tematiche.

Dall'anno 2019 è stato avviato il progetto "Approccio globale alle problematiche oncologiche (AGON)" che si sviluppa secondo le principali linee di ricerca dell'Istituto Oncologico Veneto e che rappresentano un continuum dall'oncologia sperimentale ai modelli organizzativi innovativi. Il progetto si affianca alla progettualità di ricerca corrente.

Per quanto riguarda il finanziamento del 5 per mille 2020 il relativo progetto si sviluppa in due filoni. Il primo sostiene il progetto strategico dell'Istituto "Cancer Genomics Research Platform" mentre il secondo è volto, come i precedenti, ad un sostegno aggiuntivo della ricerca corrente alle sue linee.

Nell'esercizio 2021 è stato attivato il progetto "Translational oncology: a multi-span bridge from discovery through development to implementation and effectiveness" relativo al finanziamento 5 per mille 2019. Il progetto è finalizzato a supportare ulteriormente le 4 Linee di Ricerca che caratterizzano l'Istituto.

Nell'esercizio 2022 è stato avviato il progetto CHART "CHAllenge for Rare Tumors" i cui obiettivi sono:
1. Promuovere nuovi studi per identificare strategie terapeutiche innovative, inclusa l'immunoterapia attiva e passiva, consentendo così l'accesso ad approcci efficaci, al fine di migliorare la sopravvivenza e la qualità della vita.
2. Identificare biomarcatori come fattori prognostici e predittivi dell'efficacia del trattamento e per consentire il monitoraggio della malattia residua minima.
3. Partecipare a studi clinici nazionali e internazionali per arruolare un numero sufficiente di pazienti.
4. Esplorare attraverso un'ampia profilazione genetica la presenza di rare mutazioni driver, che potrebbero guidare il riutilizzo di farmaci già disponibili.
5. Sviluppare modelli specifici del tumore raro e convalidare la loro capacità di supportare la rapida traslazione a studi clinici (inclusi, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, organoidi, iPSC, modelli murini geneticamente modificati, topi umanizzati e saggi ex vivo su biopsie tumorali).
6. Sviluppare nuove piattaforme per consentire la condivisione di dati, campioni biologici e altre risorse da mettere a disposizione della comunità scientifica (es. archivio di tessuti tumorali con annotazione clinica, banche dati centralizzate, registro dei pazienti con struttura dati comune, modelli di ricerca e studi longitudinali di storia e risposta al trattamento).

7. Analisi del microambiente tumorale come predittore per la risposta alla terapia, con particolare attenzione agli ostacoli intrinseci verso l'immunoterapia.

Nell'esercizio corrente è stato avviato il progetto CANCERPLEX avente i seguenti obiettivi:
1) consolidare la piattaforma di analisi multiplexing di tessuti e biopsie liquide;
2) promuovere le linee di ricerca corrente allo IOV, con particolare relazione alla missione del presente progetto.
La piattaforma CANCERPLEX è fortemente indirizzata a stimolare le interazioni tra ricercatori ed oncologi clinici, individuando metodiche e percorsi innovativi che forniscano una visione dettagliata del profilo cellulare e molecolare del tumore, al fine di guidare anche le scelte terapeutiche ed il follow-up.
CANCERPLEX intende realizzare i suoi obiettivi attraverso azioni distinte e complementari che permettano di:
1. individuare percorsi interni allo IOV per la raccolta di campioni biologici dello stesso paziente (sangue, tessuto, urine e feci), insieme a dati clinici accuratamente annotati ed accessibili per studi clinici (implementazione Biobanca dello IOV).
2. Allargare al più ampio numero di ricercatori l'utilizzo delle tecnologie dello IOV disponibili per la patologia digitale. 3. Creare un team di bioinformatici, bioingegneri e "system biologists" per raccogliere, analizzare ed integrare i dati multiplexing con i profili clinico-patologici e le informazioni sulle risposte o resistenze a terapie oncologiche.

Tabella: andamento contributi Ricerca Corrente

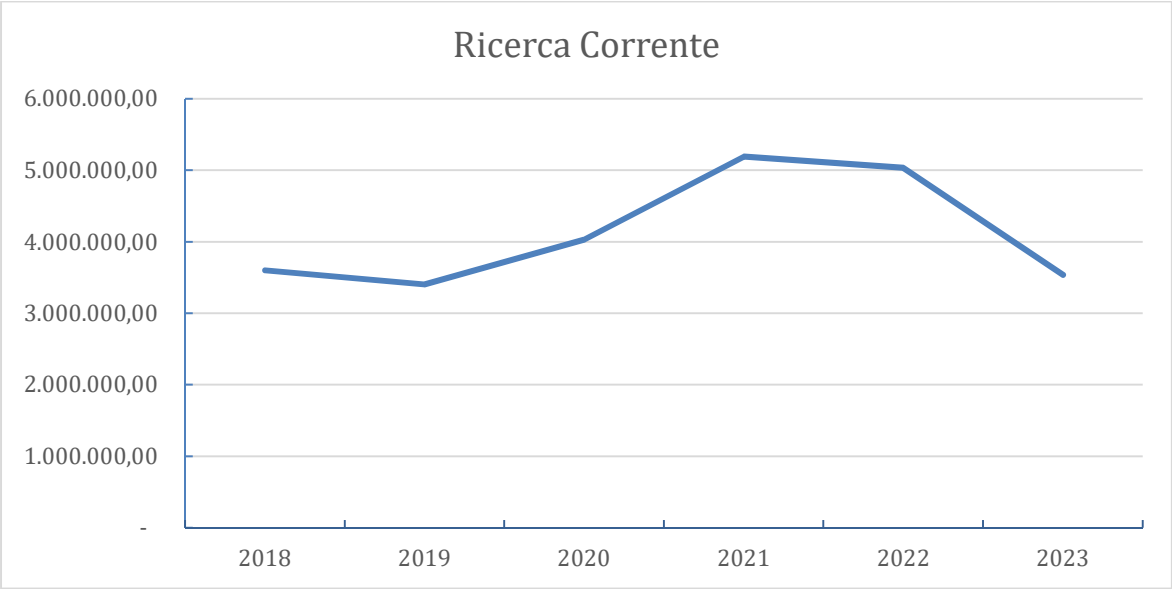
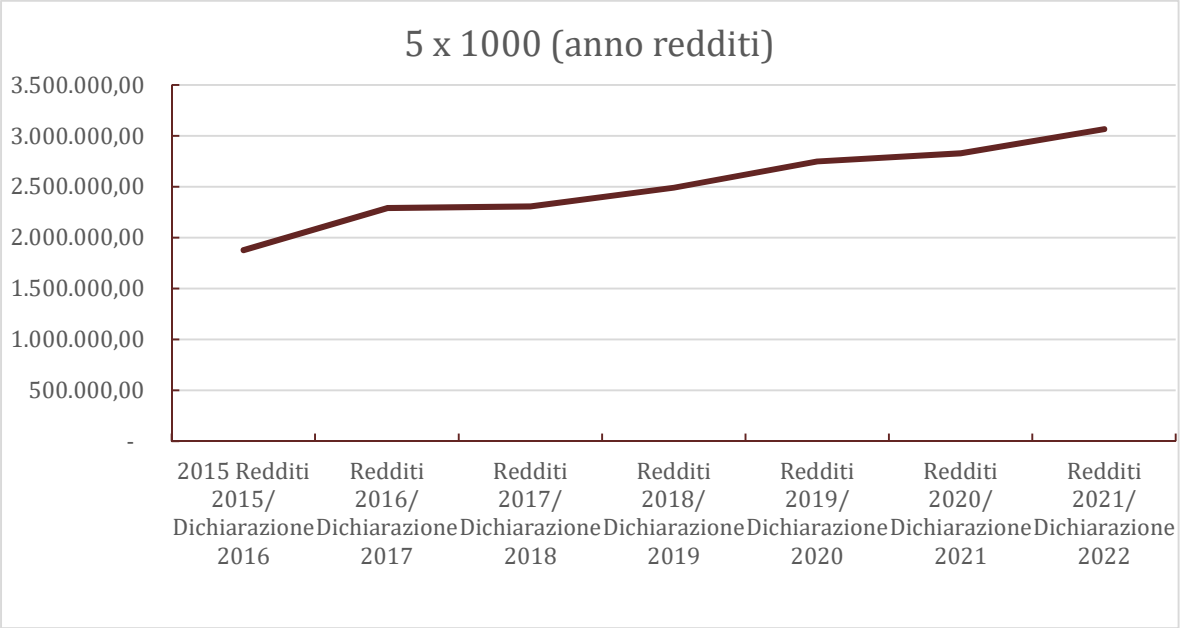


Tabella: Andamento contributi 5 x 1000 (anno redditi)



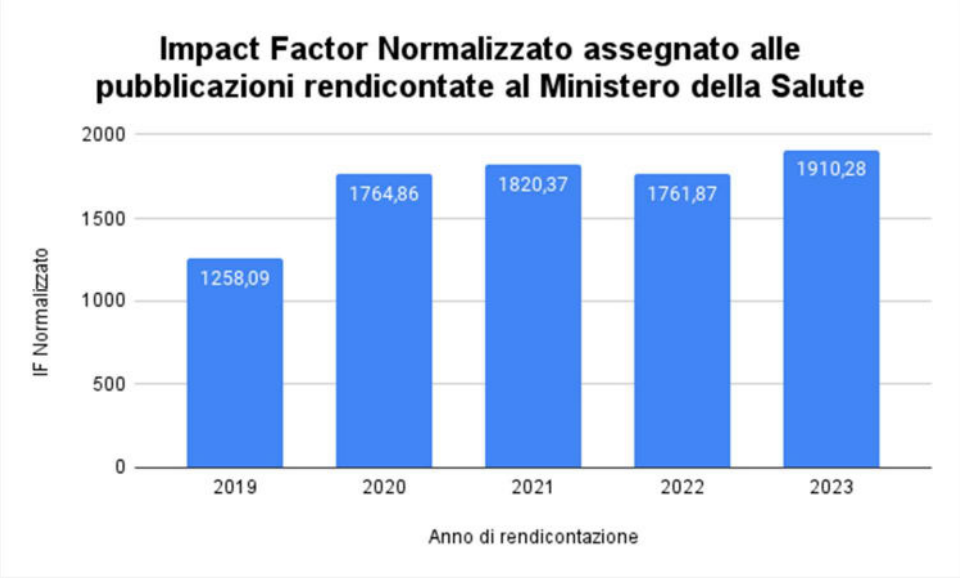


Figura: IFN e numero di pubblicazioni 2019 - 2023

Ranking Scimago

Il "Ranking Scimago" è una valutazione internazionale condotta da Scimago, un'organizzazione specializzata sulle istituzioni di ricerca, università e strutture sanitarie. Questo ranking si basa sull'analisi combinata delle performance di ricerca, dell'innovazione e dell'impatto sociale delle istituzioni valutate. Nel 2023, l'Istituto Oncologico Veneto si posiziona all'undicesimo posto in Italia nella categoria "Health", un posizionamento che riflette il riconoscimento delle eccellenze dell' Istituto nel settore sanitario, evidenziato dalla quantità e dalla qualità delle pubblicazioni scientifiche prodotte.

Si rappresenta, nelle figure 1a e 1b, il ranking complessivo ottenuto dallo IOV e da altri Istituti oncologici italiani, più performanti, secondo *Scimago*:

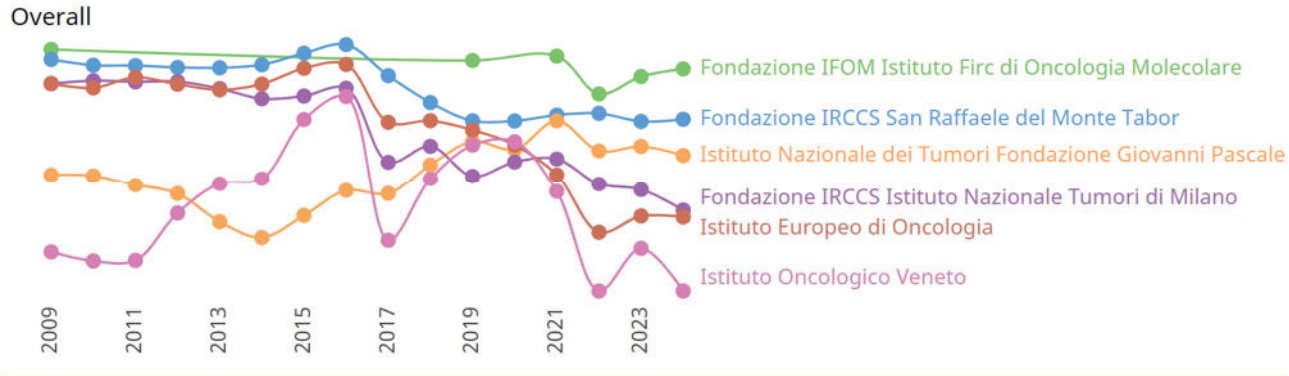


Figura 1a: questo grafico offre un confronto tra i primi sei istituti oncologici italiani secondo il ranking di Scimago, sull'indicatore "overall".

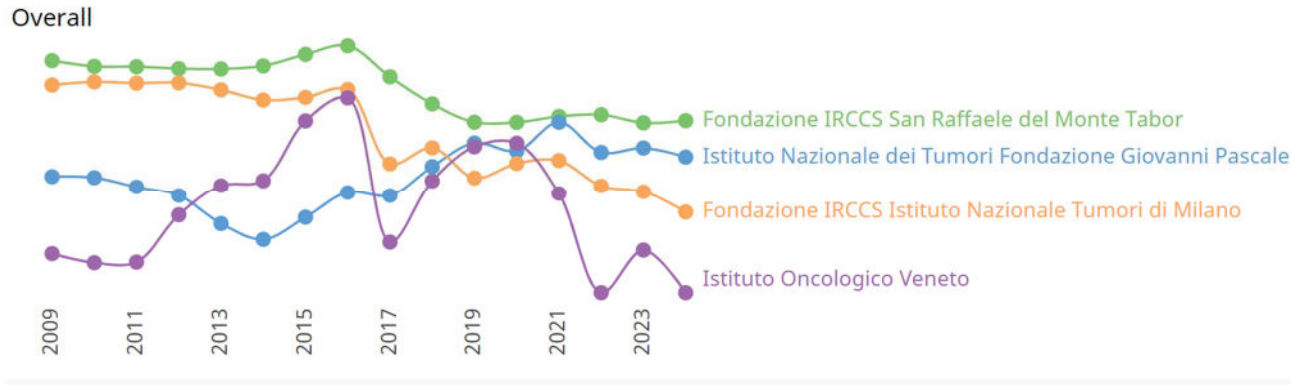


Figura 1b: questo grafico offre un confronto tra gli IRCCS pubblici monotematici oncologici italiani secondo il ranking di Scimago, sull'indicatore "overall".

4. ATTIVITA' DEL PERIODO

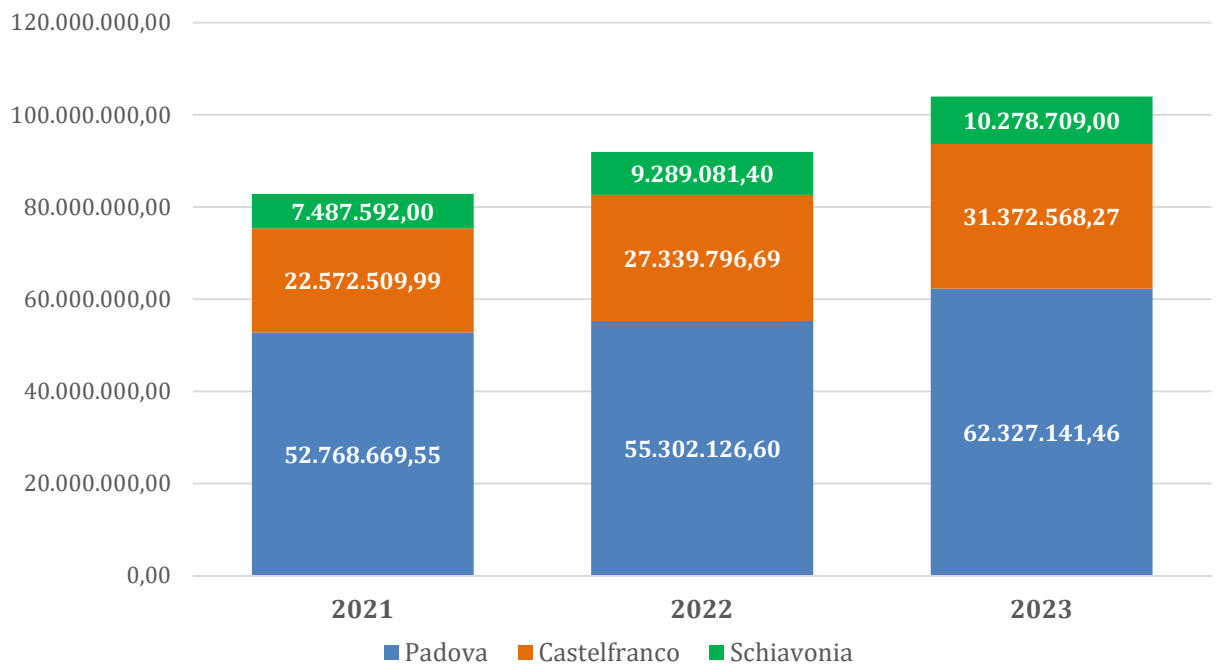
Si presentano di seguito alcuni dati di sintesi relativi all'attività erogata dall'Istituto Oncologico Veneto dell'ultimo triennio 2021-2023, che mostrano un progressivo e costante aumento dei livelli di produzione.

Tabella 4.1 – Sintesi dati di attività dell'Istituto. Anni 2021, 2022, 2023

Voce	2021	2022	2023	Scost. 2023/2022	Scost. %
Numero trattamenti chemioterapici	44.987	51.151	57.242	6.091	11,91%
Numero di pazienti in trattamento chemioterapico	5.779	6.347	6.945	598	9,42%
Prestazioni di radiologia e senologia	76.663	73.993	79.776	5.783	7,82%
Numero trattamenti radioterapici	42.959	45.809	48.934	3.125	6,82%
Numero di pazienti in trattamento radioterapico	2.719	2.853	3.104	251	8,80%
Numero di utenti screening ricerca papillomavirus (HPV)	36.046	36.785	42.705	5.920	16,09%
Numero di interventi chirurgici	5.487	6.212	6.764	552	8,89%
Numero di interventi di chirurgia robotica	304	460	517	57	12,39%
Numero dimissioni da ricovero ordinari	6.122	6.833	7.662	829	12,13%
Numero dimissioni da ricovero diurno	1.461	1.439	1.509	70	4,86%

In figura è rappresentato il valore tariffario dell'attività di ricovero e specialistica erogata dall'Istituto nell'ultimo triennio, suddivisa per sede di erogazione.

Figura 4.1-Andamento valore attività di ricovero e specialistica per sede: 2021 – 2023



Qlik: *dashboard – Per specialistica: Pazienti esterni - Onere SSN*

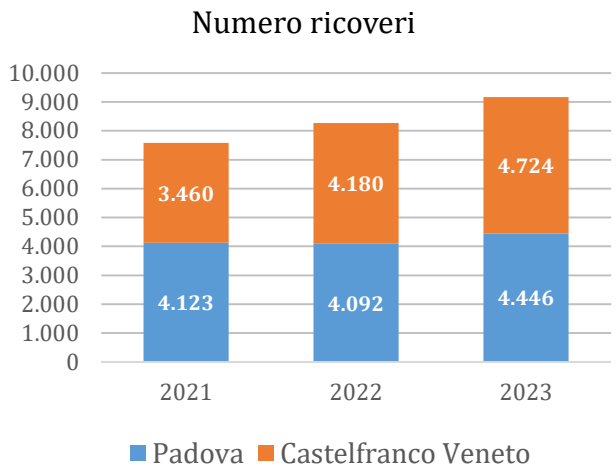
Nel 2023 il valore dell'attività di ricovero e specialistica conferma il trend in incremento del biennio precedente, con un aumento di +12 milioni di € rispetto all'anno 2022. Tale incremento è stato determinato sia dall'attività specialistica, cresciuta di € +8,4 milioni rispetto al 2022, sia dall'attività di ricovero con un incremento di € +3,6 milioni.

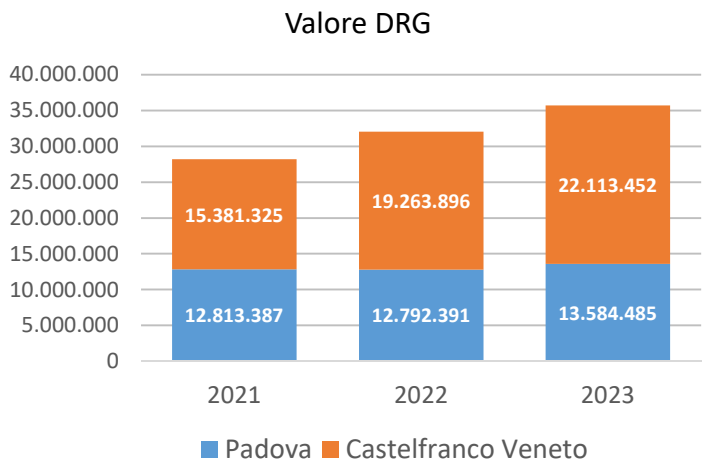
4.1. ASSISTENZA OSPEDALIERA

A) Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2021, 2022 e 2023

Il numero di ricoveri dell'anno 2023 è stato pari a 9.170 (+898 dimessi rispetto al 2022, +10,9%), di cui 4.724 ricoveri effettuati presso la sede di Castelfranco Veneto e 4.447 nella sede di Padova.

Figura 4.1.1 - Andamento attività di ricovero (numero dimessi e valore DRG): 2021 – 2023





Fonte dati: Dashboard – Controllo di Gestione

Tabella 4.1.3 – Dimessi (numero e importo DRG) per tipo DRG: Anni 2021, 2022 e 2023

	Numero dimessi				Valore DRG			
Tipo Drg	**2021**	**2022**	**2023**	**Diff.**	**2021**	**2022**	**2023**	**Diff.**
Chirurgico	4.307	4.828	5357	529	20.260.991,51 €	22.984.471,33 €	25.839.772,91€	2.855.301,58 €
Medico	3.276	3.444	3813	369	7.933.720,73 €	9.071.815,31 €	9.858.164,52 €	786.349,21 €
Totale	**7583**	**8272**	**9170**	**898**	**28.194.712,24 €**	**32.056.286,64 €**	**35.697.937,43 €**	**3.641.650,79 €**

Nella tabella 4.1.3 sono riportati i DRG, suddivisi per tipo medico e chirurgico, dell'attività di ricovero per il triennio 2021-2023. L'analisi dei dati evidenzia un incremento, dal 2022 al 2023, sia dei DRG di tipo chirurgico (+529 dimessi ed un importo DRG di +2.855.301,58 €) che dei DRG di tipo medico (+369 ricoveri ed un importo DRG di € +786.349,21).

attività di ricovero per tipo di DRG Chirurgico

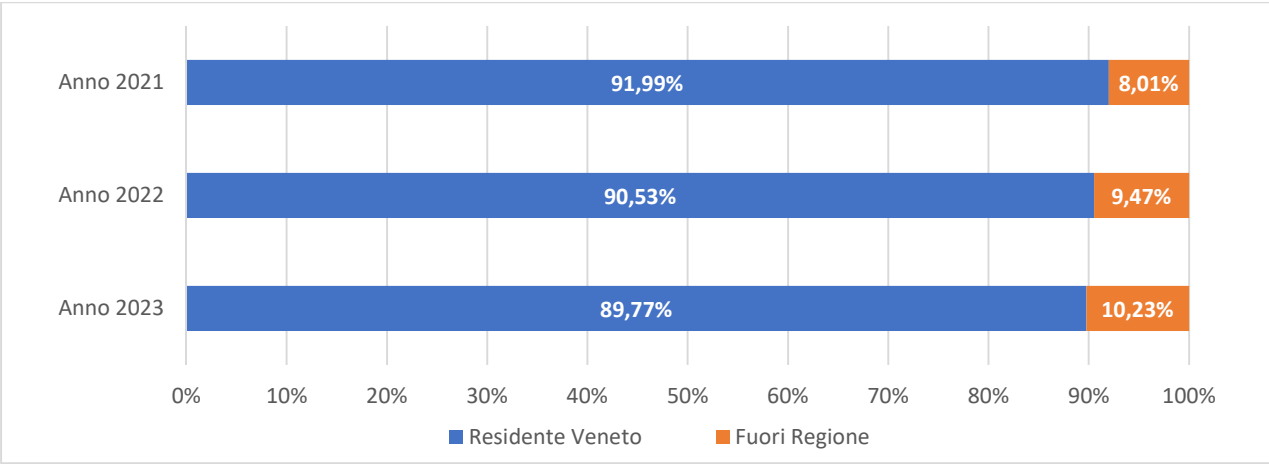
Nella tabella sottostante è riportato l'andamento dei principali ricoveri con DRG chirurgico in aumento del +10,96% rispetto al 2022 e nella figura 8 è rappresentata la percentuale di assistiti per regione di residenza, che mostra un incremento progressivo dei pazienti provenienti fuori regione nell'ultimo triennio.

Tabella 4.1.2 – andamento casistica principale DRG chirurgici 2021-2023

DRG Chirurgici	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
260 - Mastectomia subtotale per neoplasie maligne senza CC	501	535	605
311 - Interventi per via transuretrale senza CC	406	480	592
266 - Trapianti di pelle e/o sbrigliamenti eccetto per ulcere della pelle/cellulite senza CC	379	434	445
337 - Prostatectomia transuretrale senza CC	153	261	439
335 - Interventi maggiori sulla pelvi maschile senza CC	150	218	245
258 - Mastectomia totale per neoplasie maligne senza CC	230	210	241
262 - Biopsia della mammella e escissione locale non per neoplasie maligne	227	162	230
290 - Interventi sulla tiroide	137	155	192
303 - Interventi su rene e uretere per neoplasia	97	142	130
402 - Linfoma e leucemia non acuta con altri interventi chirurgici senza CC	154	145	130
227 - Interventi sui tessuti molli senza CC	93	83	117
257 - Mastectomia totale per neoplasie maligne con CC	114	105	111
570 - Interventi maggiori su intestino crasso e tenue con CC senza diagnosi gastrointestinale maggiore	88	76	101
149 - Interventi maggiori su intestino crasso e tenue senza CC	43	88	94
259 - Mastectomia subtotale per neoplasie maligne con CC	76	82	92
461 - Intervento con diagnosi di altro contatto con i servizi sanitari	179	115	91
573 - Interventi maggiori sulla vescica	44	57	84
305 - Interventi su rene e uretere, non per neoplasia senza CC	38	85	69
540 - Linfoma e leucemia con interventi chirurgici maggiori senza CC	53	54	68
408 - Alterazioni mieloproliferative o neoplasie poco differenziate con altri interventi	65	54	66
270 - Altri interventi su pelle, tessuto sottocutaneo e mammella senza CC	52	42	58
261 - Interventi sulla mammella non per neoplasie maligne eccetto biopsia e escissione locale	86	79	54
265 - Trapianti di pelle e/o sbrigliamenti eccetto per ulcere della pelle/cellulite con CC	69	53	54
494 - Colecistectomia laparoscopica senza esplorazione del dotto biliare comune senza CC	42	53	48
309 - Interventi minori sulla vescica senza CC	23	31	42
Altri DRG di tipo chirurgico	*808*	*1.029*	*959*
di cui 481 - Trapianto di midollo osseo	*15*	*16*	*26*
TOTALE	**4.307**	**4.828**	**5.357**

Con riferimento all'andamento dei ricoveri per DRG, si evidenzia il rilevante incremento del DRG "481 – trapianto di midollo osseo" nel 2023, pari a +10 casi (+62,5% rispetto al 2022).

Figura 4.1.2 - Analisi attività di ricovero per DRG chirurgico e residenza assistito



Attività di ricovero per tipo di DRG Medico

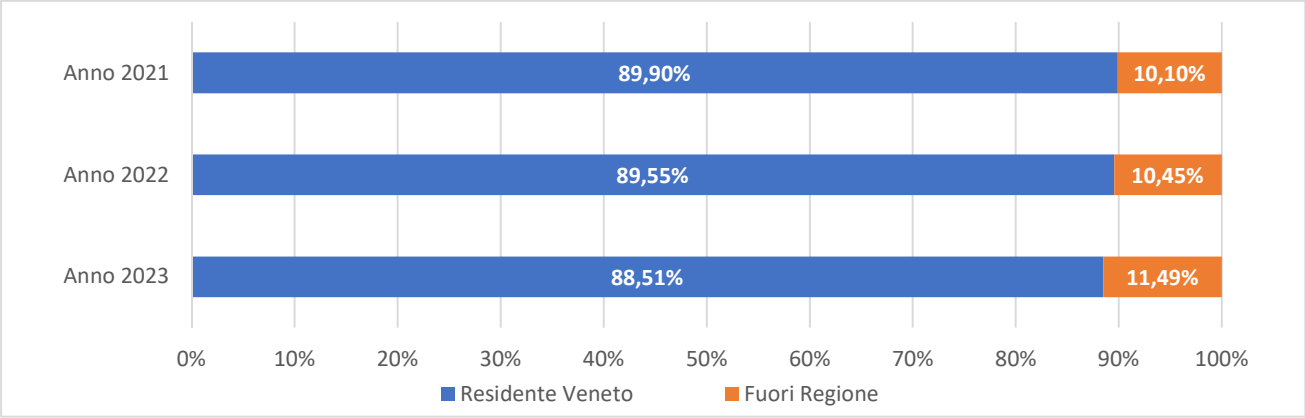
Nella tabella sottostante è riportato l'andamento dei principali ricoveri con DRG medico in aumento del

+10,71% rispetto al 2022 e nella figura 9 è rappresentata la percentuale di assistiti per regione di residenza che mostra un mantenimento delle percentuali nell'ultimo triennio.

Tabella 4.1.3 – andamento casistica principale DRG medico anni 2021-2023

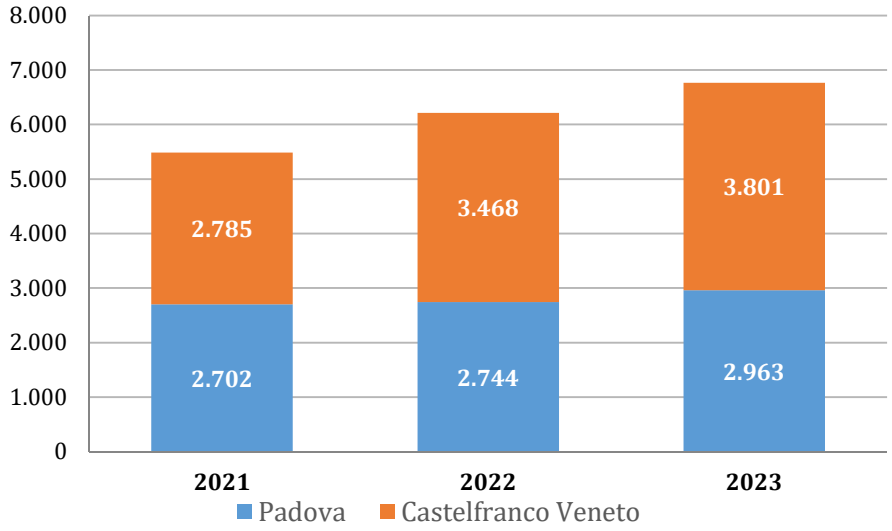
DRG Medici	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
410 - Chemioterapia non associata a diagnosi secondaria di leucemia acuta	734	785	996
409 - Radioterapia	282	326	265
404 - Linfoma e leucemia non acuta senza CC	137	135	188
203 - Neoplasie maligne dell'apparato epatobiliare o del pancreas	163	189	179
301 - Malattie endocrine senza CC	163	139	166
082 - Neoplasie dell'apparato respiratorio	129	140	157
492 - Chemioterapia associata a diagnosi secondaria di leucemia acuta o con uso di alte dosi di agenti chemioterapici	28	21	119
576 - Setticemia senza ventilazione meccanica > o = 96 ore, età > 17 anni	88	103	116
473 - Leucemia acuta senza interventi chirurgici maggiori, età > 17 anni	25	112	90
467 - Altri fattori che influenzano lo stato di salute	52	75	71
332 - Altre diagnosi relative a rene e vie urinarie, età > 17 anni senza CC	43	60	70
324 - Calcolosi urinaria senza CC	71	55	59
466 - Assistenza riabilitativa senza anamnesi di neoplasia maligna come diagnosi secondaria	3	8	55
172 - Neoplasie maligne dell'apparato digerente con CC	50	47	53
173 - Neoplasie maligne dell'apparato digerente senza CC	51	45	52
574 - Diagnosi ematologiche/immunologiche maggiori eccetto anemia falciforme e coagulopatie	28	52	52
403 - Linfoma e leucemia non acuta con CC	40	40	48
189 - Altre diagnosi relative all'apparato digerente, età > 17 anni senza CC	25	28	44
453 - Complicazioni di trattamenti senza CC	20	20	43
204 - Malattie del pancreas eccetto neoplasie maligne	40	47	39
089 - Polmonite semplice e pleurite, età > 17 anni con CC	10	24	34
465 - Assistenza riabilitativa con anamnesi di neoplasia maligna come diagnosi secondaria	1	5	34
208 - Malattie delle vie biliari senza CC	19	41	33
207 - Malattie delle vie biliari con CC	71	58	31
239 - Fratture patologiche e neoplasie maligne del sistema muscolo-scheletrico e tessuto connettivo	38	39	31
Altri DRG di tipo medico	965	850	788
TOTALE	**3.276**	**3.444**	**3.813**

Figura 4.1.3 - Analisi attività di ricovero per DRG medico e residenza assistito



L'attività chirurgica nel suo complesso ha registrato nel 2023 un incremento del +8,9% rispetto all'anno precedente, in gran parte dovuto al potenziamento dell'attività presso la sede di Castelfranco Veneto, garantendo un rispetto complessivo dei tempi di attesa per gli interventi di area oncologica. Analizzando i dati per sede si rileva come nella sede di Castelfranco siano stati effettuati 3.801 interventi chirurgici, rispetto a 3.468 nel 2022, con un aumento del 9,6%.

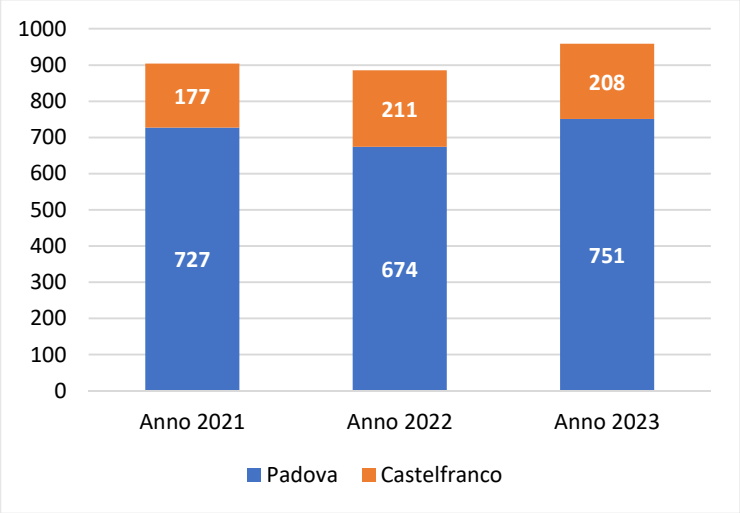
Figura 4.1.4 - Numero di interventi chirurgici: 2021-2023



Considerando la tipologia di interventi si riportano i numeri relativi a:

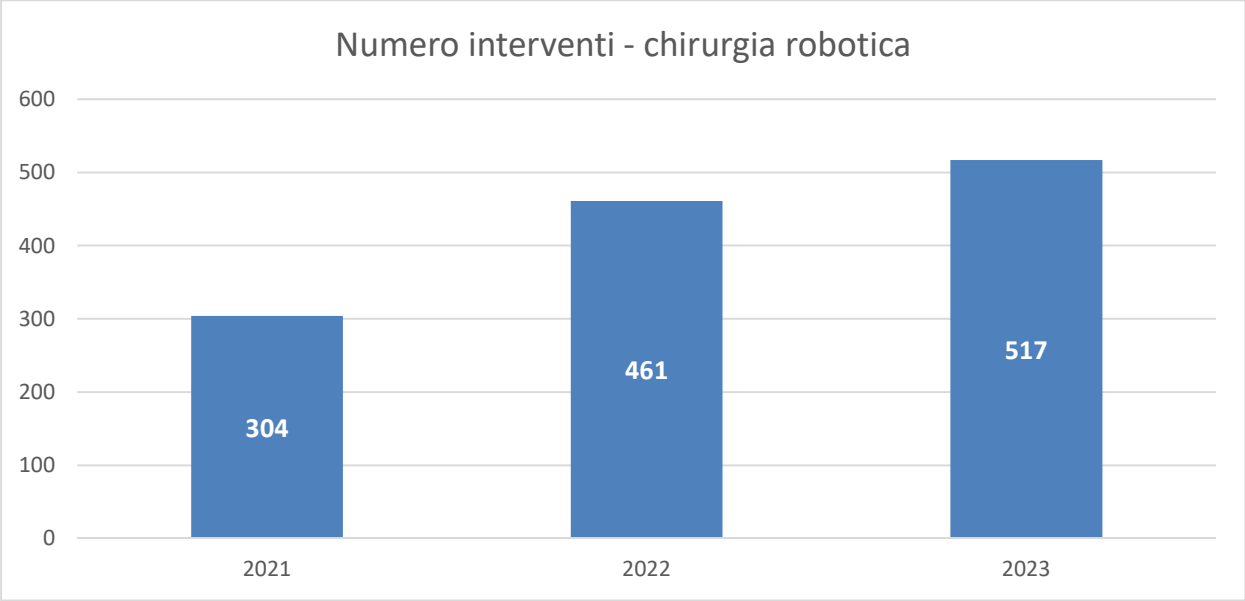
- attività della chirurgia senologica per tumore maligno alla mammella (+8,4% rispetto al 2022), con un mantenimento dell'attività della sede di Castelfranco sopra la soglia ottimale dei 150 interventi e un aumento della sede di Padova di +77 interventi rispetto all'attività del 2022.

Figura 4.1.5 - Andamento interventi per tumore maligno della mammella: triennio 2021-2023



- attività di chirurgia robotica, avviata nel 2021, che ad oggi ha superato la soglia dei 1.000 interventi (come rappresentato nella figura 4.1.6). Nel 2023 si registra un incremento del +12% rispetto all'anno precedente.

Figura 4.1.6 - Andamento interventi di chirurgia robotica: triennio 2021-2023



A) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2023 e confronto con il livello programmato

La programmazione aziendale ha trovato la sua principale esplicitazione nel "Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025" e nel "Documento di direttive 2023" 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 1702/2022 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 definitivi dalla programmazione regionale e degli obiettivi strategici indicati nel Piano Integrato di Attività e

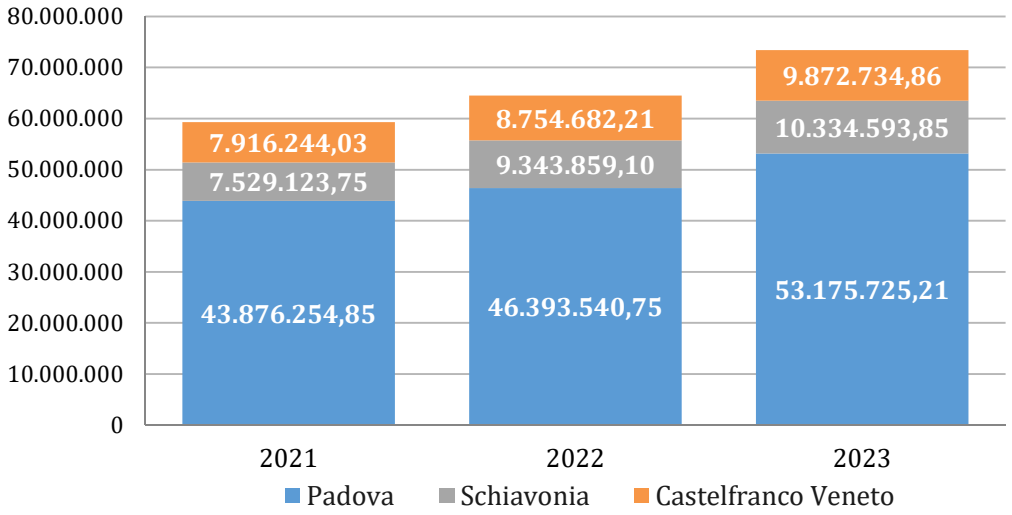
Organizzazione 2023-2025 e nel Documento delle Direttive 2023, la Direzione Strategica ha provveduto ad avviare il processo di budget, definendo e negoziando delle schede di Budget con le Unità Operative Complesse e le Strutture Semplici a valenza Dipartimentale.

4.2. ASSISTENZA SPECIALISTICA

Si presenta di seguito l'andamento del triennio 2021-2023 dell'attività ambulatoriale dell'Istituto.
Analizzando il numero di prestazioni e il valore tariffario dell'attività specialistica, si evidenzia un aumento del +13,8% del valore rispetto al 2022, con un incremento per tutte e tre le sedi di attività dell'Istituto.

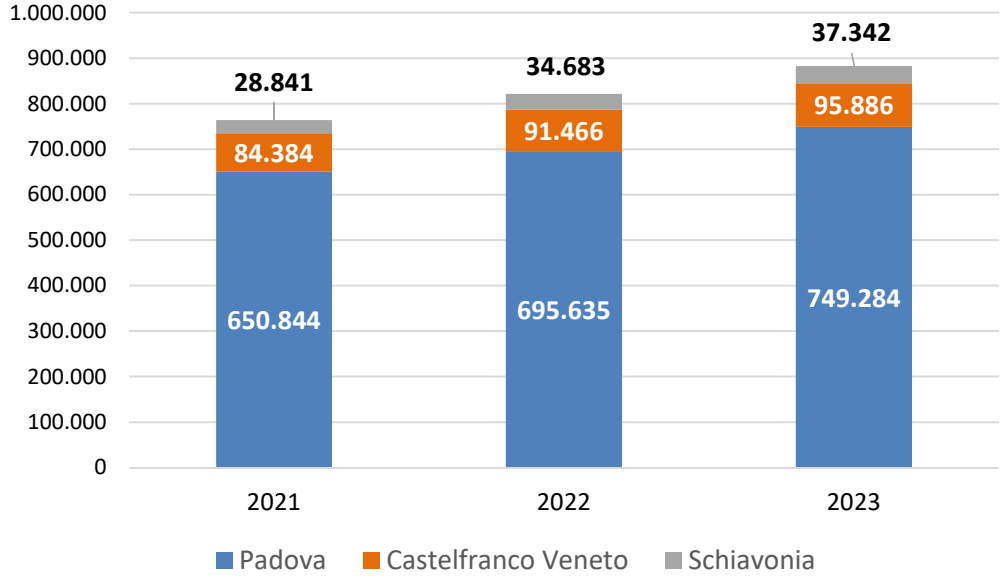
Analizzando il valore tariffario dell'attività specialistica, riportato in figura 4.2.1, si rileva che l'Istituto nel suo complesso ha registrato un incremento complessivo di € +8.890.971,86 rispetto al 2022, grazie ad un aumento di attività registrata presso tutte le sedi dello IOV.
Di seguito sono presentati ulteriori dati di sintesi relativi all'attività ambulatoriale e chirurgica, rappresentativi della tipologia di prestazioni erogate dall'Istituto Oncologico Veneto.

Figura 4.2.1 - Andamento attività specialistica per pazienti esterni con onere SSN e fatturazione: valore tariffario 2021 – 2023



In figura 4.2.2 è riportato il numero di prestazioni ambulatoriali, in regime SSN e fatturazione, del triennio 2021-2023. Si rileva l'incremento del +7,39 %, rispetto all'anno 2022. Il numero di prestazioni erogato nel 2023 è stato pari a 882.512 di cui 95.886 presso la sede di Castelfranco e 37.342 presso la Radioterapia della sede di Schiavonia.

Figura 4.2.2 – Andamento attività specialistica per pazienti esterni con onere SSN e fatturazione: numero prestazioni 2021 – 2023



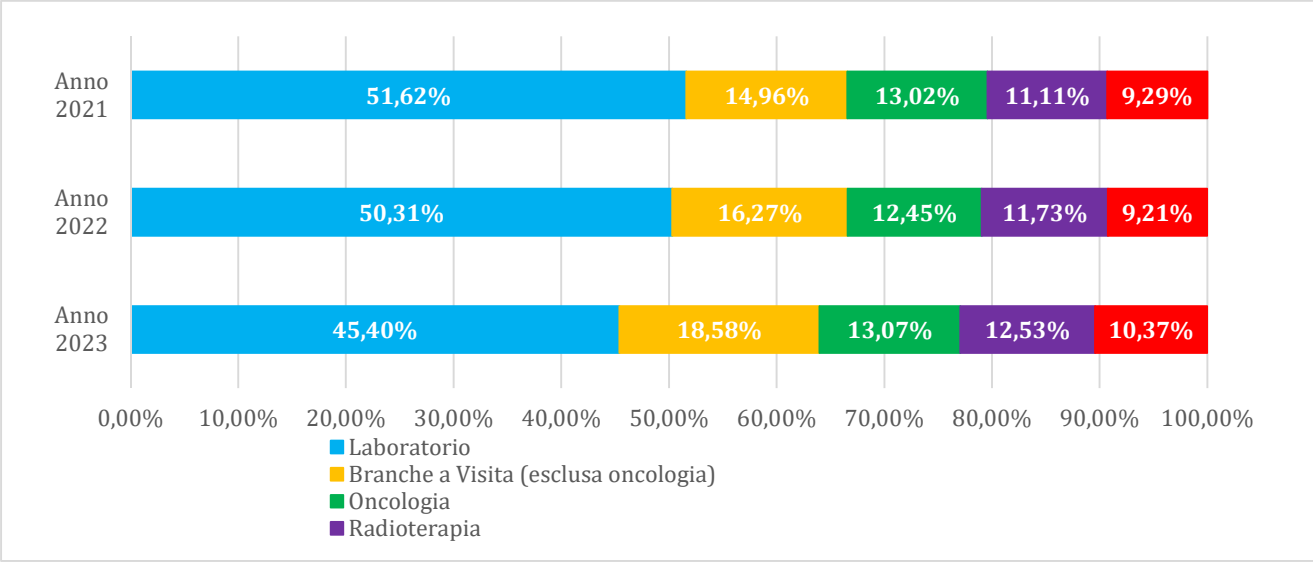
Confronto Dati di Attività degli Esercizi 2021, 2022 e 2023

La tabella 4.2.1 e il grafico in figura 4.2.3 mostrano l'andamento del triennio 2021-2023 dell'attività ambulatoriale dell'Istituto. La suddivisione per macroaree specialistiche mostra come le prestazioni di Oncologia e di Radioterapia abbiano un peso rilevante nel complesso dell'attività. Per quanto riguarda l'attività di laboratorio, si precisa che include anche le prestazioni erogate da altre strutture in convenzione con lo IOV.

Tabella 4.2.1 – Numero prestazioni per macroaree e sede (pazienti esterni, onere SSN e fatturazione): triennio 2021-2023

	Padova			Castelfranco			Schiavonia		
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Branche a Visita (esclusa oncologia)	326.693	390.718	434.926	20.232	22.757	20.644	0	0	0
Diagnostica per immagini (radiologia e medicina nucleare)	103.797	94.090	91.872	37.439	38.578	40.044	691	1.032	69
Laboratorio	81.671	80.757	89.074	18.217	21.589	25.828	0	0	0
Oncologia	70.891	67.285	72.682	8.378	8.430	9.270	0	0	0
Radioterapia	67.493	62.653	60.730	118	112	72	28.150	33.651	37.273
Altro	299	131	0	0	0	28	0	0	0
Totale complessivo	650.844	695.634	749.284	84.384	91.466	95.886	28.841	34.683	37.342

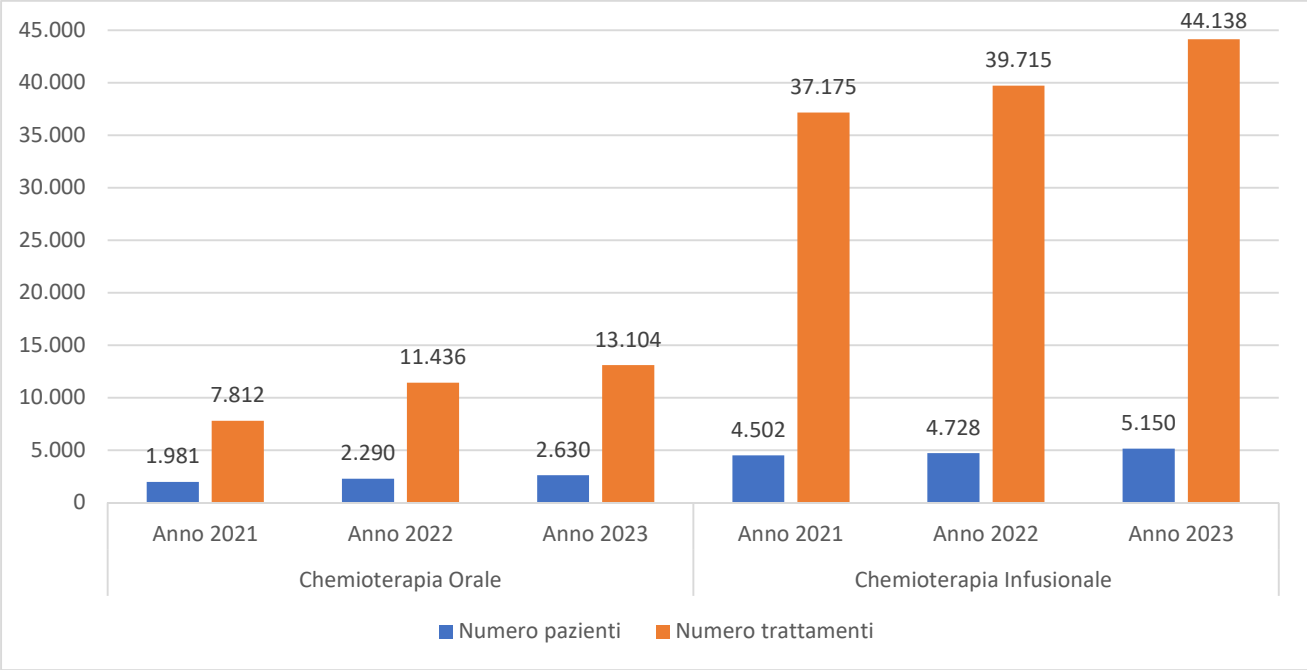
Figura 4.2.3– distribuzione % delle macroaree dell'attività ambulatoriale: triennio 2021-2023



Trattamenti chemioterapici

Come mostrato in figura 4.2.4 l'andamento del numero di pazienti e del numero di trattamenti chemioterapici dell'anno 2023 conferma il trend in incremento, con un aumento del +9,4% dei pazienti trattati e del +11,9% dei trattamenti.

Figura 4.2.4 - Numero pazienti e trattamenti chemioterapici in regime SSN: 2021 – 2023



Il grafico in figura 4.2.5 mostra inoltre la percentuale dei pazienti trattati con chemioterapia che sono residenti in regioni diverse dal Veneto, dal quale si evince un trend in continuo aumento.

Figura 4.2.5 Numero pazienti in trattamento chemioterapico e % residenza fuori regione: 2021-2023

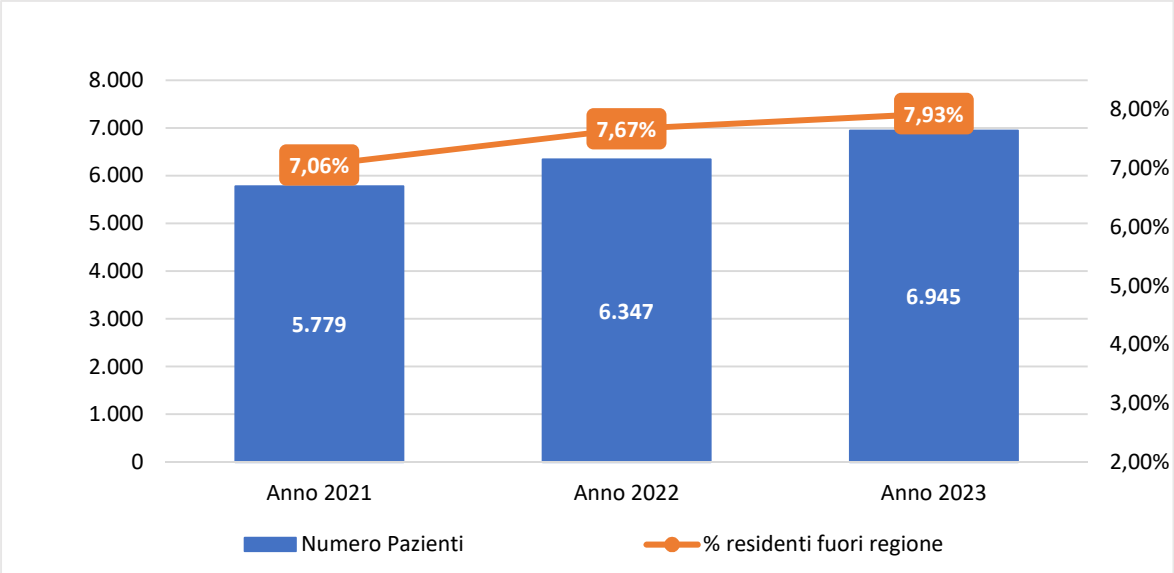
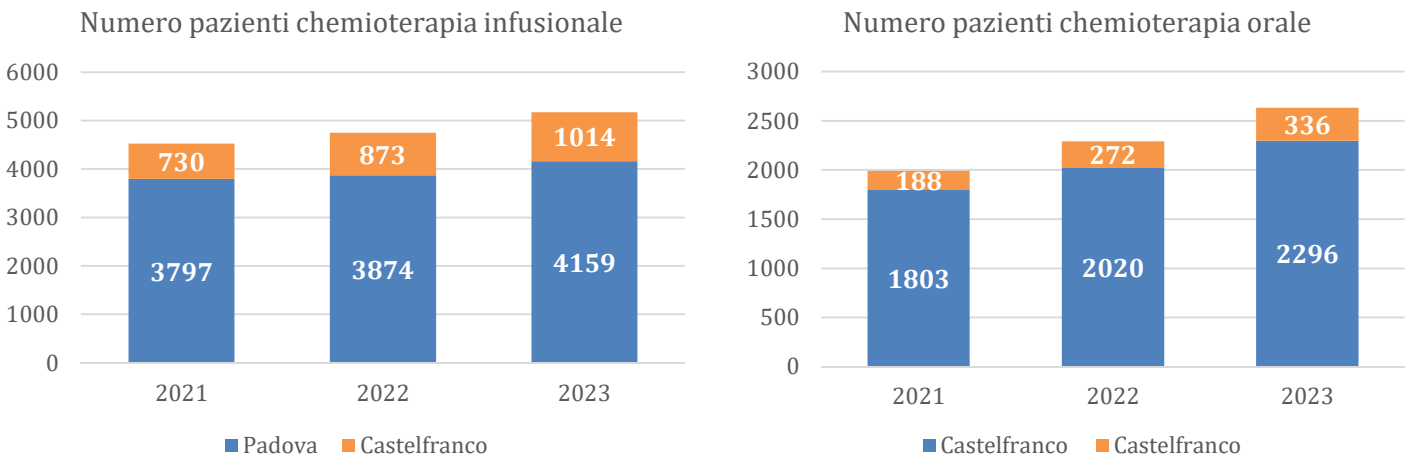


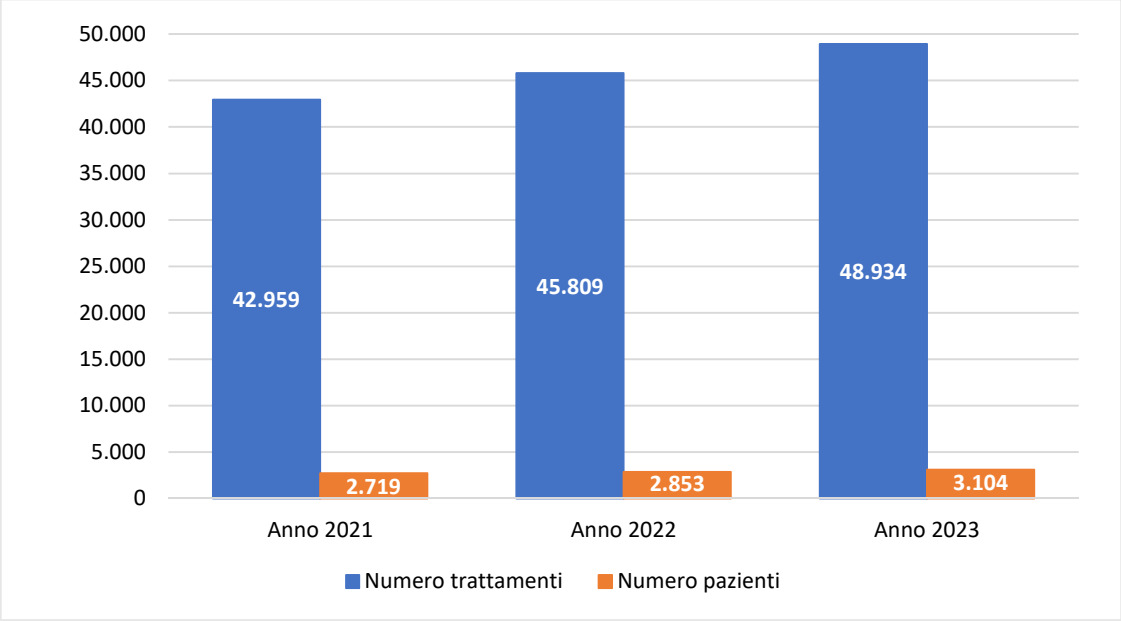
Figura 4.2.6 – Numero di pazienti sottoposti a chemioterapie ambulatoriali in regime SSN: 2021 – 2023



Trattamenti radioterapici

In figura 4.2.7 è rappresentato il numero di trattamenti radioterapici e il numero di pazienti in trattamento nel triennio 2021-2023. L'attività è in aumento del +6,82% confermato dall'aumento dei pazienti trattati del +8,8%.

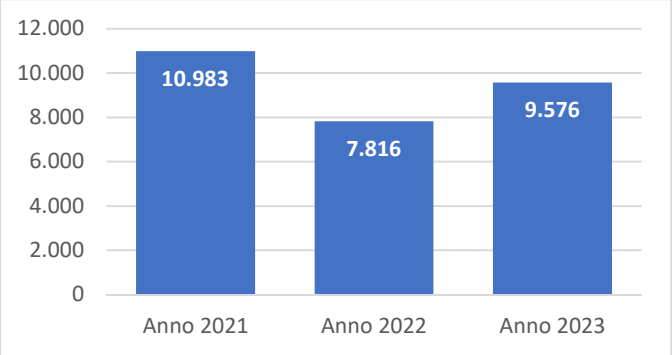
Figura 4.2.7 - Numero di prestazioni di trattamento radioterapico e numero pazienti 2021-2023



Screening giovani donne

Nel 2023 è proseguito il programma di screening senologico personalizzato per giovani donne, avviato nel 2018 dalla sinergia tra Regione del Veneto, IOV ed Azienda Zero, che prevede l'esecuzione gratuita di un triplice test e la presa in carico, secondo protocolli personalizzati, fino all'ingresso nello screening consolidato ai 50 anni.
Il test prevede 3 fasi: mammografia con tomosintesi, calcolo della densità con software dedicato, valutazione della familiarità.

Figura 4.2.8 – Andamento numero di prestazioni per screening per giovani donne: anni 2021 – 2023



In figura viene rappresentato il numero di prestazioni per screening del progetto giovani donne effettuate nel triennio 2021-2023.

Altre attività dell'Istituto

Attività Hospice

L'Hospice dello IOV, come indicato dalla programmazione regionale, ha iniziato la propria attività nel 2021, prevedendo la dotazione di 6 posti letto presso il presidio di Castelfranco Veneto. Di seguito si riepilogano i principali dati di attività del triennio 2021-2023.

Tabella 4.2.3 – Attività Hospice triennio 2021-2023

Attività Hospice	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
Numero di ricoveri	110	132	130
Giornate di degenza	1.493	1.866	1.915
Importo tariffa	313.740	391.860	402.150

4.3. GESTIONE DELLE LISTE DI ATTESA

L'andamento a livello aziendale nel 2023 rispetto agli indicatori previsti in merito ai tempi di attesa per le prestazioni di specialistica ambulatoriale e gli interventi chirurgici, monitorati a livello regionale, ha rilevato il rispetto di tutti i target prefissati per l'Istituto, come riportato in tabella 4.3.1.

Tabella 4.3.1 – Indicatori dell'attività di assistenza: tempi di attesa prestazioni ambulatoriali e interventi chirurgici- anno 2022-2023

PERCENTUALE DI PRESTAZIONI CON TEMPO DI ATTESA RISPETTATO: per utenti che hanno accettato la prima disponibilità proposta			
	Classe B (10 gg)	Classe D (30 gg)	Classe P (90gg)
gen-23	100%	100%	100%
feb-23	100%	100%	100%
mar-23	100%	100%	100%
apr-23	100%	100%	100%
mag-23	100%	100%	100%
giu-23	100%	100%	100%
lug-23	100%	100%	100%
ago-23	99%	100%	100%
set-23	100%	100%	100%
ott-23	100%	100%	100%
nov-23	100%	100%	100%
dic-23	100%	100%	100%

PERCENTUALE DI PRESTAZIONI CON TEMPO DI ATTESA RISPETTATO: per utenti che NON hanno accettato la prima disponibilità proposta			
	Classe B (20 gg)	Classe D (60 gg)	Classe P (120gg)
gen-23	100%	100%	100%
feb-23	100%	100%	100%
mar-23	100%	100%	100%
apr-23	100%	100%	100%
mag-23	100%	100%	100%
giu-23	100%	100%	100%
lug-23	100%	100%	99%
ago-23	100%	100%	100%
set-23	100%	100%	100%
ott-23	100%	100%	100%
nov-23	100%	100%	100%
dic-23	100%	100%	100%

Tabella 4.3.2 – Indicatori dell'attività di assistenza: tempi di attesa per ricoveri con DRG chirurgico oncologico 2023

Percentuale di rispetto dei tempi di attesa per ricoveri con DRG chirurgico ONCOLOGICO (tutte le classi di priorità)		
	Padova	Castelfranco Veneto
gennaio-23	99%	99%
febbraio-23	99%	100%
marzo-23	100%	100%
aprile-23	100%	100%
maggio-23	100%	98%
giugno-23	100%	99%
luglio-23	100%	99%
agosto-23	100%	99%
settembre-23	100%	100%
ottobre-23	100%	99%
novembre-23	99%	98%
dicembre-23	100%	99%

A) Obiettivi di Attività dell'esercizio 2023 e confronto con il livello programmato

Come per l'assistenza ospedaliera anche per l'attività specialistica la programmazione aziendale ha trovato la sua principale esplicitazione nel "Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025" e nel "documento delle Direttive 2023" 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 1702/2022 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 definitivi dalla programmazione regionale e degli obiettivi strategici indicati nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 e nel "documento delle Direttive 2023", 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.

5. LA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'AZIENDA

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

Analisi Economica

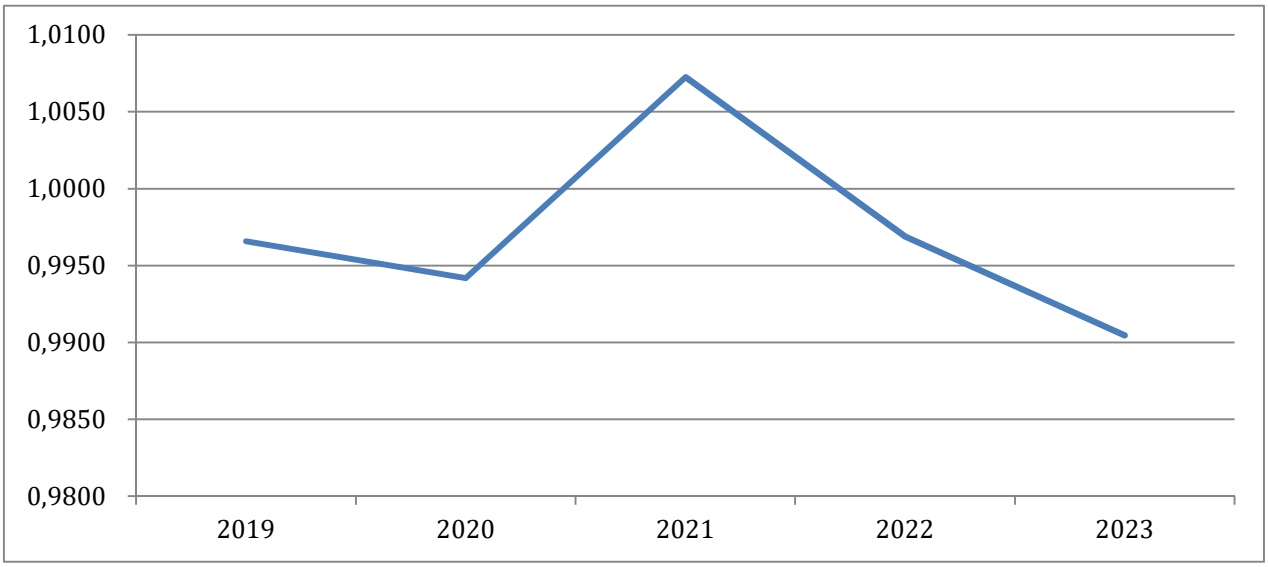
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO	ANNO T (val.ass.)	ANNO T (val.%)
A- TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**226.931.204,29**	**100,00%**
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio)	27.579.530,58	12,15%
AA0240 (A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti)	-300.000,00	-0,13%
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti)	4.517.303,12	1,99%
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria)	184.285.187,34	81,21%
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi)	9.485.300,00	4,18%
AA0940 (A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket))	803.620,27	0,35%
AA1050 (A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni)	0,00	0,00%
AA1060 (A.9) Altri ricavi e proventi)	560.262,98	0,25%
B- TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**146.426.314,45**	**100,00%**
BA0020 (B.1.A) Acquisti di beni sanitari)	102.414.508,74	69,94%
BA0310 (B.1.B) Acquisti di beni non sanitari)	476.168,36	0,33%
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	17.195.737,97	11,74%
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	9.726.526,12	6,64%
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	4.652.242,30	3,18%
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	901.633,20	0,62%
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	1.879.389,93	1,28%
BA2660 (B.13) Variazione delle rimanenze)	9.180.107,83	6,27%
C- VALORE AGGIUNTO	**80.504.889,84**	
D- BA2080 (Totale Costo del personale)	**63.109.399,05**	100,00%
E- EBITDA o MARGINE OPERATIVO LORDO o MARGINE SANITARIO LORDO (C-D)	**17.395.490,79**	
F- AMMORTAMENTI, SVALUTAZIONI E ACCANTONAMENTI	**21.651.666,86**	100,00%
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	394.511,89	1,82%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	7.128.699,58	32,92%
BA2630 (B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti)	0,00	0,00%
BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)	14.128.455,39	65,25%
G- EBIT o REDDITO OPERATIVO DELLA GESTIONE CARATTERISTICA o MSN (E-F)	**-4.256.176,07**	
H- RISULTATO DELLA GESTIONE EXTRACARATTERISTICA	**-12.999,83**	**100,00%**
CZ9999 (Totale proventi e oneri finanziari (C))	-12.999,83	100,00%
DZ9999 (Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D))	0,00	
J-EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E)	**2.724.308,61**	
K- RISULTATO OPERATIVO DELLA GESTIONE AZIENDALE (G+H+J)	**-1.544.867,29**	
I- YZ9999 (Totale imposte e tasse)	**5.230.057,53**	
L- RISULTATO ECONOMICO ANTE STERILIZZAZIONI (K-I)	**-6.774.924,82**	
A.7 - AA0980 (A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	**6.996.238,48**	
M- UTILE (PERDITA) DI ESERCIZIO (L+A.7)	**221.313,66**	

AREA COMMENTI

Relativamente al conto economico riclassificato, si osserva che il primo e il secondo risultato intermedio rappresentati dal **valore aggiunto** e dal **margine operativo lordo** risultano entrambi positivi a testimonianza della redditività della gestione operativa. Il **risultato operativo della gestione caratteristica (EBIT)** presenta un valore non positivo derivante sia dall'entità degli ammortamenti che degli accantonamenti. La gestione nel complesso di chiude in equilibrio con un utile di circa € 221 mila.
Per ciò che concerne il conto economico a valore aggiunto si segnalano i ricavi per prestazioni sanitarie quali componenti più significativi, seguite dai dai contributi in c/esercizio.
Per quanto riguarda i costi, quelli più significativi sono quelli per acquisti di beni sanitari (farmaci) 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 ***Valore della Produzione (A)*** ***Costo della Produzione (B) + Irap (Y1)***		
Valore numeratore 233.927.442,77	Valore anno 2023 0,990	Valore obiettivo: ≥ 1
Valore denominatore 236.180.023,22		



Area Commenti

L'Istituto registra un indicatore di 0,990 prossimo al valore obiettivo regionale. L'Istituto ha chiuso l'esercizio 2023 in equilibrio economico registrando un utile di esercizio di circa € 221 mila.

2. *Indice di conservazione dei finanziamenti istituzionali*

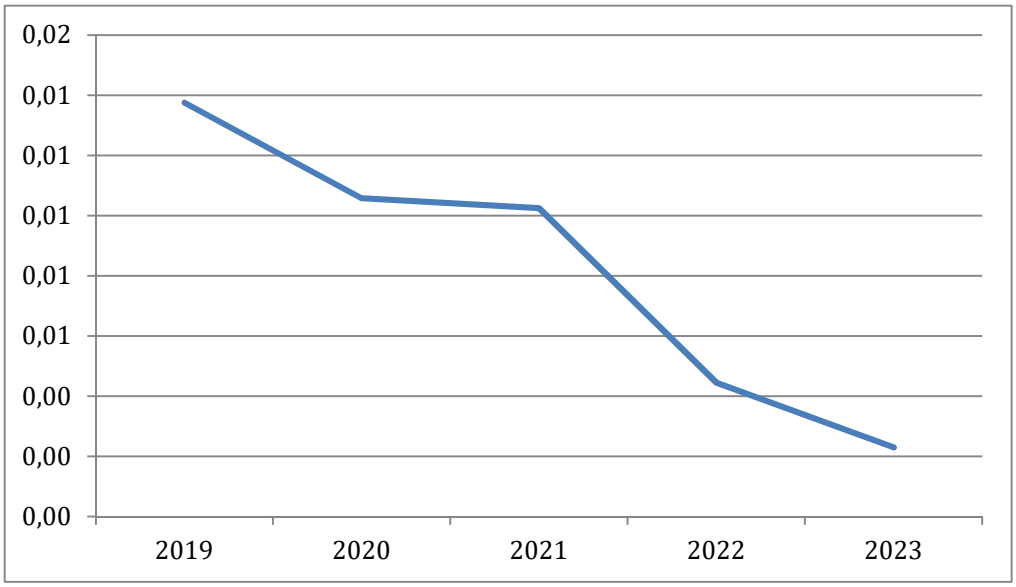
Valore informativo

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

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

Valore numeratore	Valore anno 2023	Valore obiettivo: ≥ 0 (con numeratore e denominatore positivi)
221.313,66	0,002	
Valore denominatore 96.383.547,57		



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 0,002 e pertanto in linea con il valore obiettivo regionale.

3. ROI (Return on Investment)

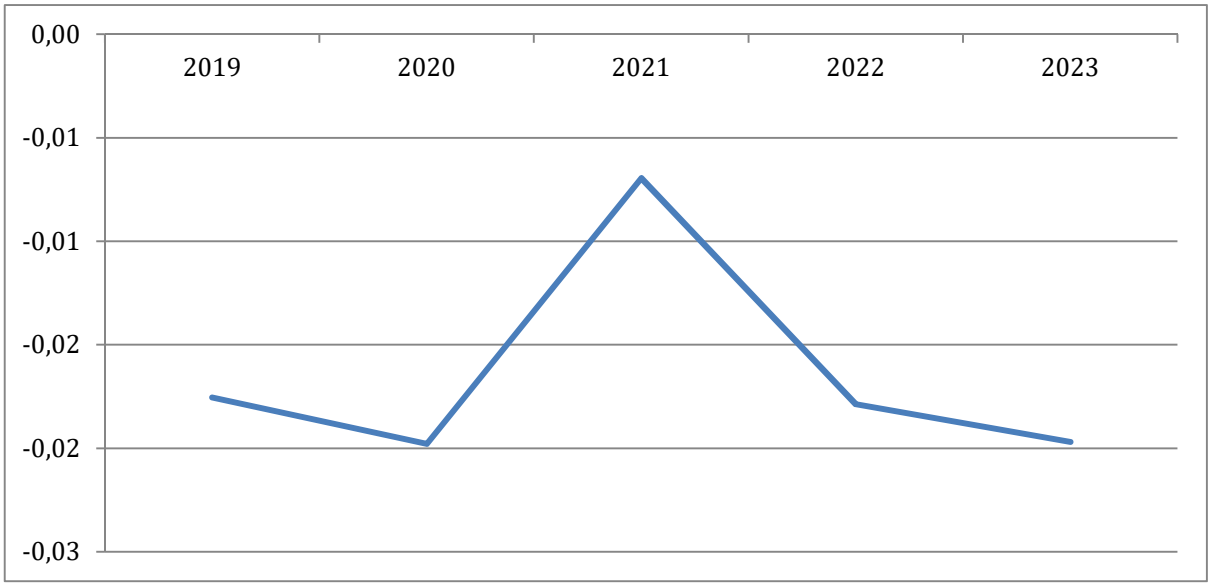
Valore informativo

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

$$\frac{\textbf{Risultato operativo della gestione ordinaria}}{\textbf{Totale attivo}}$$

Valore numeratore -4.256.176,07	Valore anno 2023 -2,12%	Valore obiettivo: > Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore denominatore 200.999.183,34		



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 -2,12. 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 2023.

4. Tasso di incidenza della gestione extra-caratteristica

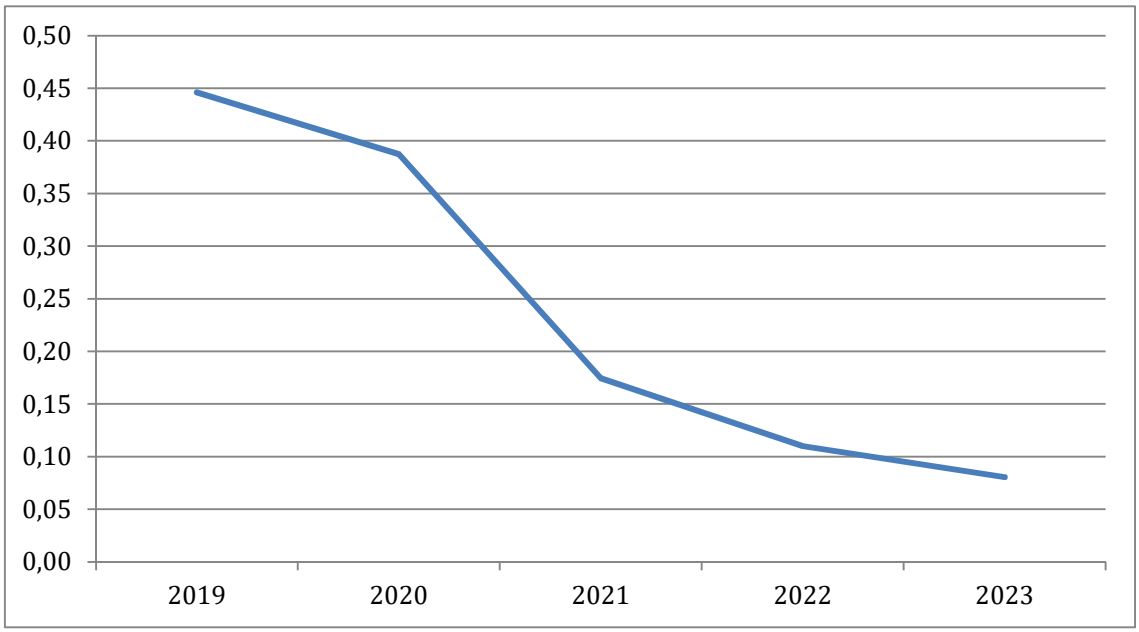
Valore informativo

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

$$\frac{\textbf{Risultato d'Esercizio}}{\textbf{Risultato della Gestione Caratteristica +A.7 Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio}}$$

Valore numeratore 221.313,66	Valore anno 2023 0,08	*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)*
Valore denominatore 2.740.062,41		



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 2023 un valore di 0,08. Invero si osserva che la gestione tributaria dovrebbe rientrare della gestione caratteristica, stante la natura delle imposte.

ANALISI PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE CONSOLIDATO RICLASSIFICATO CON CRITERIO FINANZIARIO		ANNO T (val.ass.)	ANNO T (val.%)
1	**LIQUIDITA'**	130.801.688,18	87,70%
1.1	**LIQUIDITA' IMMEDIATE**	43.114.136,47	32,96%
1.1.1	ABA720 (B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI)	0,00	0,00%
1.1.2	ABA750 (B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE)	43.114.136,47	100,00%
1.2	**LIQUIDITA' DIFFERITE**	87.687.551,71	67,04%
1.2.1	Crediti entro 12 mesi (della voce B.II SP ATTIVO)	87.654.757,37	99,96%
1.2.2	ACZ999 (C) RATEI E RISCONTI ATTIVI)	32.794,34	0,04%
2	**DISPONIBILITA' (VOCE B.I, SP ATTIVO)**	18.352.237,03	12,30%
2.1	ABA010 (B.I.1) Rimanenze beni sanitari)	18.217.060,07	99,26%
2.2	ABA110 (B.I.2) Rimanenze beni non sanitari)	135.176,96	0,74%
3	**ATTIVO CORRENTE (1+2)**	149.153.925,21	74,21%
4	**ATTIVO IMMOBILIZZATO**	51.845.258,13	25,79%
4.1	AAA000 (A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI)	1.241.024,53	2,39%
4.2	AAA270 (A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI)	50.587.133,60	97,57%
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)**	200.999.183,34	
6	**PASSIVO CORRENTE**	104.598.280,07	52,04%
6.1	PBZ999 (B) FONDI PER RISCHI E ONERI)	53.139.872,07	50,80%
6.2	Debiti entro 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	41.728.169,58	39,89%
6.3	PEZ999 (E) RATEI E RISCONTI PASSIVI)	9.730.238,42	9,30%
7	**PASSIVO CONSOLIDATO**	17.355,70	0,01%
7.1	Debiti oltre 12 mesi (Voce D, SP PASSIVO)	0,00	
7.2	PCZ999 (C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO)	17.355,70	100,00%
8	**PAZ999 (A) PATRIMONIO NETTO)**	96.383.547,57	47,95%
8.1	PAA000 (A.I) FONDO DI DOTAZIONE)	1.711.094,00	1,78%
8.2	PAA010 (A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI)	78.555.016,97	81,50%
8.3	PAA100 (A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI)	1.112.084,48	1,15%
8.4	PAA110 (A.IV) ALTRE RISERVE)	14.784.038,46	15,34%
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)	221.313,66	0,23%
9	**TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (6+7+8)**	200.999.183,34	
10	**CAPITALE DI TERZI (6+7)**	104.615.635,77	52,05%

AREA COMMENTI

Dai dati dello **stato patrimoniale riclassificato in base al criterio finanziario** dell'anno 2023 risulta un attivo corrente (liquidità + rimanenze) di € 149,1 milioni (74,21%) mentre il totale immobilizzato ammonta a circa € 51,8 milioni (25,79%). Complessivamente il totale impieghi costituito dall'attivo corrente e dal totale immobilizzato registra un valore di circa € 200,9 milioni. Sul fronte del "Totale passivo" si evidenzia la presenza di un passivo corrente di circa € 104,6 milioni (52,04%) e di un patrimonio netto di circa € 96,3 milioni (47,95%). Non sono presenti passività consolidate di importi rilevanti e si registrano valori contenuti pari ad € 17.355,70.

Si segnala di seguito tra i fattori che hanno incrementato l'attivo patrimoniale la voce delle liquidità differite, per effetto dell'aumento dei crediti verso Azienda Zero per quota FSR non ancora incassata dall'Istituto al

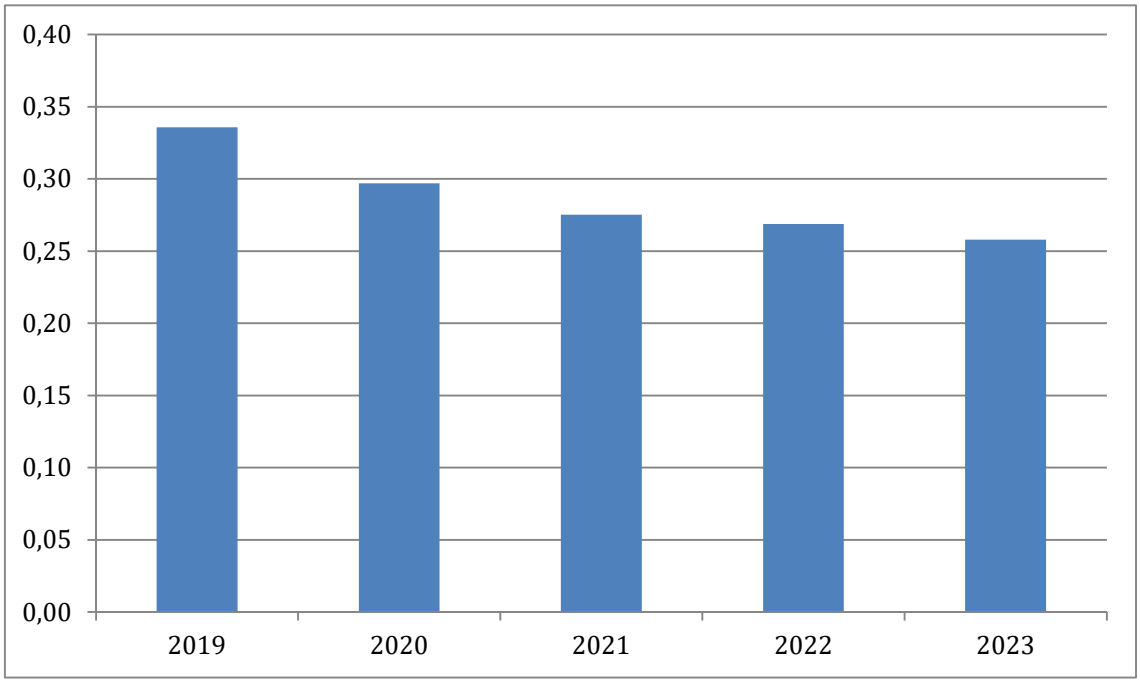
31.12.2023 (allegato “Schede risorse” della circolare di Bilancio 2023). Nel passivo si evidenzia che il patrimonio netto rappresenta circa il 47,95% del “Totale passivo” patrimoniale, a seguire il passivo corrente che ne rappresenta il 52,04%.
Il passivo consolidato è di importo non significativo.

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		
Valore informativo 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.		
Modalità di costruzione ***Immobilizzazioni (A) + Crediti a m/l Termine*** ***Totale Attivo (TA)***		
Valore numeratore 51.845.258,13	Valore anno 2023 0,26	Valore Obiettivo: tra 0,7 e 0,8
Valore denominatore 200.999.183,34		



Area Commenti

L'Istituto presenta un indice di rigidità degli impieghi di circa 26%, in lieve riduzione rispetto al valore dell'esercizio precedente.
Tale indicatore potrà aumentare nei prossimi esercizi in relazione all'esecuzione della programmazione degli investimenti per il prossimo triennio 2024-2026.

2. *Andamento investimenti*

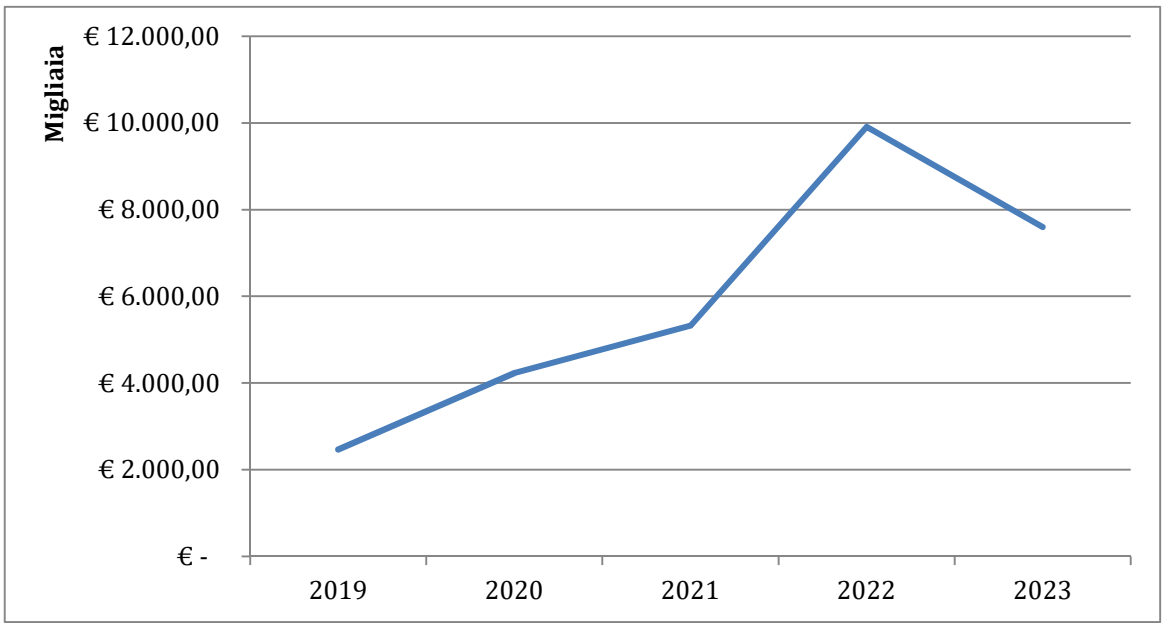
Valore informativo

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 cinque anni (2019-2020-2021-2022-2023).

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

Lo Iov ha in programma nel prossimo triennio di implementare la propria dotazione, attraverso sostituzione e nuove acquisizioni volte al miglioramento del proprio patrimonio, sia immobiliare che tecnologico nel triennio 2024-2026, sia nel Presidio di Castelfranco Veneto che negli altri presidi per circa 45 milioni tra i quali di seguito si evidenziano i principali:

- Lavori di realizzazione della nuova Radioterapia di Castelfranco;
- nr. 1 Acceleratore con RM nella sede di Castelfranco Veneto;
- nr. 1 Acceleratore Lineare (rientrante tra gli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR);
- nr. 1 Risonanza magnetica (rientrante tra gli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR);

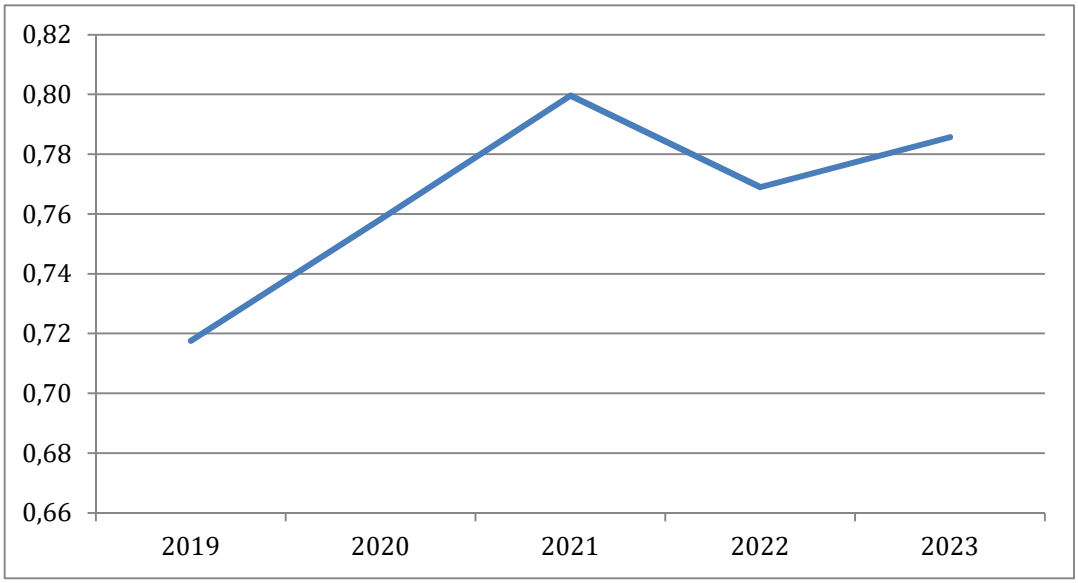
L'Istituto registra nell'ultimo triennio un capitale circolante netto superiore a zero e pertanto in linea con l'obiettivo regionale.

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.

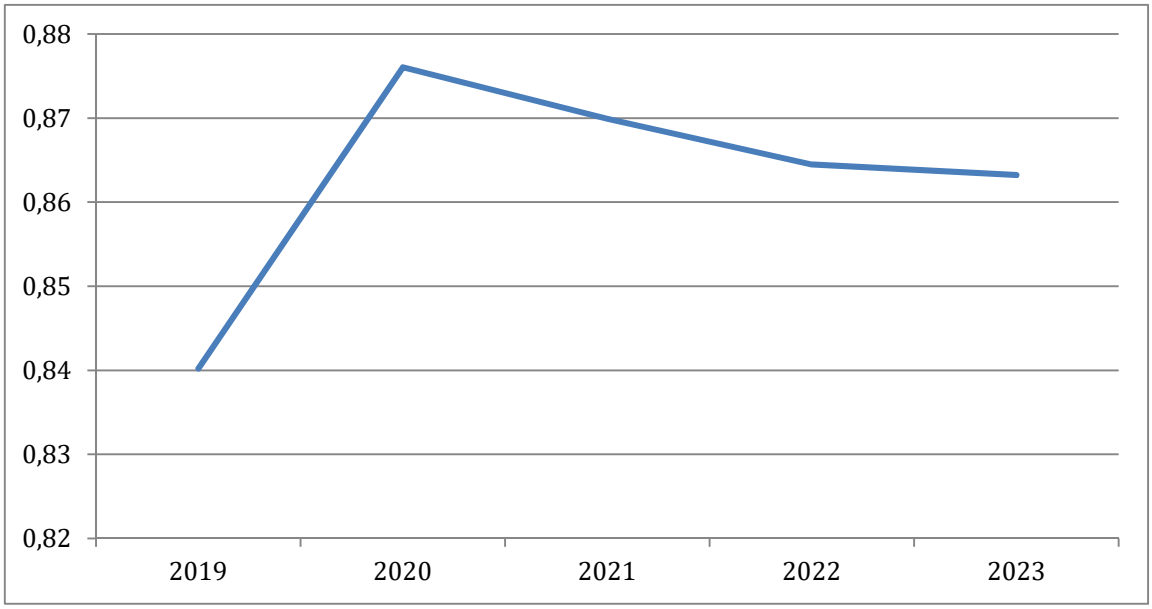
	Fondo di Ammortamento / ***Costo Storico***	
	Attrezzature Sanitarie	
Valore numeratore 42.919.321,91	Valore anno 2023 0,79	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 54.619.811,48		



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 2023 sono stati sostenuti costi per manutenzioni ordinarie per un ammontare di circa 3,8 mln.
Lo IOV registra un indicatore di 0,79.

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.		
	Fondo di Ammortamento / ***Costo Storico***	
Impianti e macchinari		
Valore numeratore 9.500.223,70	Valore anno 2023 0,86	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 11.005.313,17		

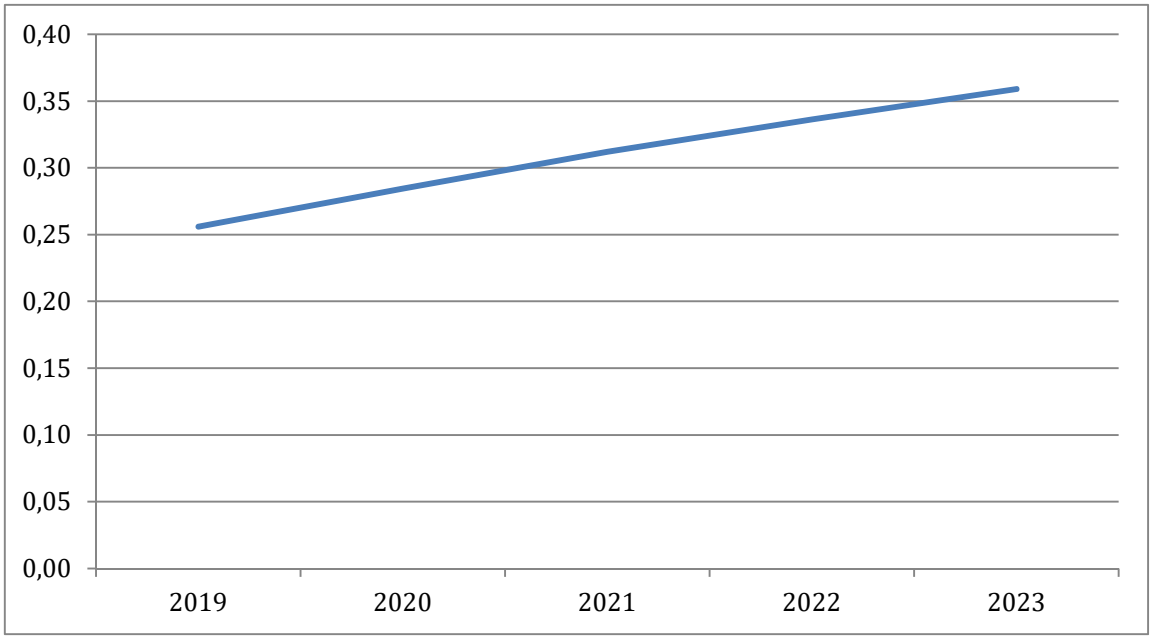


Area Commenti

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 2023 sono stati sostenuti costi per manutenzioni ordinarie per un ammontare 766.388,90 euro. Lo IOV registra un indicatore di 0,86.

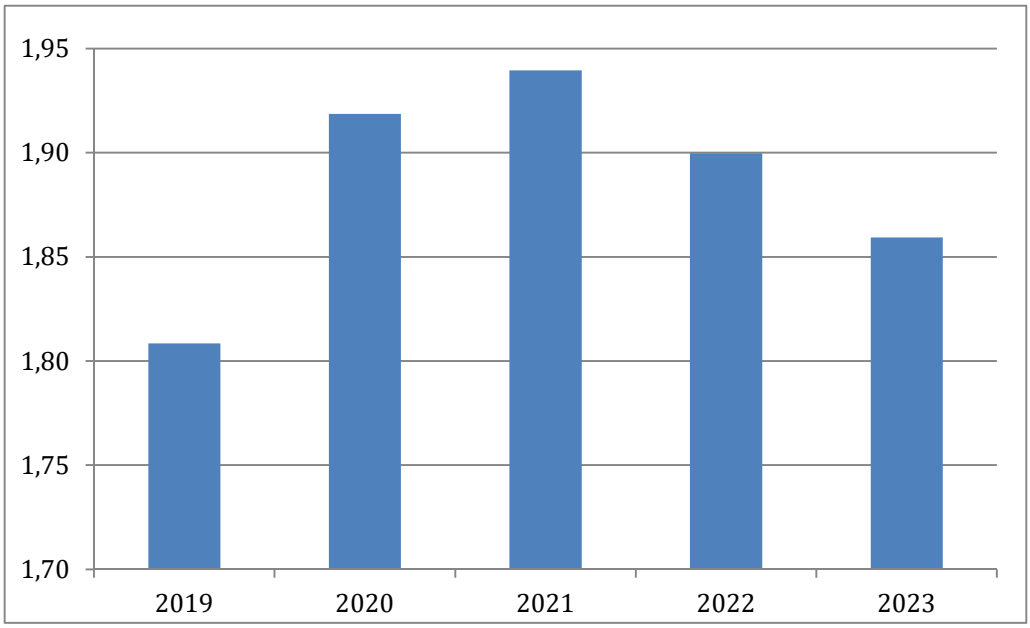
5. Indice di obsolescenza Fabbricati		
Valore informativo L'indice di obsolescenza deve essere applicato alle attrezzature sanitarie, agli impianti e macchinari e ai fabbricati segnalando le situazioni in cui risulta necessario provvedere ad un rinnovamento. I dati numerici necessari per il calcolo del 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.		
	Fondo di Ammortamento / ***Costo Storico***	
Attrezzature Sanitarie		
Valore numeratore 19.890.031,21	Valore anno 2023 0,36	Valore Obiettivo: 0,5
Valore denominatore 55.398.128,58		



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 0,36. 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 $\frac{\textit{Patrimonio Netto + Passivo Consolidato}}{\textit{Immobilizzazioni (A)}}$		
Valore numeratore 96.400.903,27	Valore anno 2023 1,86	Valore Obiettivo: ≥ 1
Valore denominatore 51.845.258,13		



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 1,86, comunque superiore del valore obiettivo, a testimonianza della sostenibilità dei livelli di indebitamento e del rispetto del vincolo relativo all'equilibrio patrimoniale, nonostante la lieve flessione rispetto all'anno precedente.

2. *Istogramma di composizione attivo e passivo*

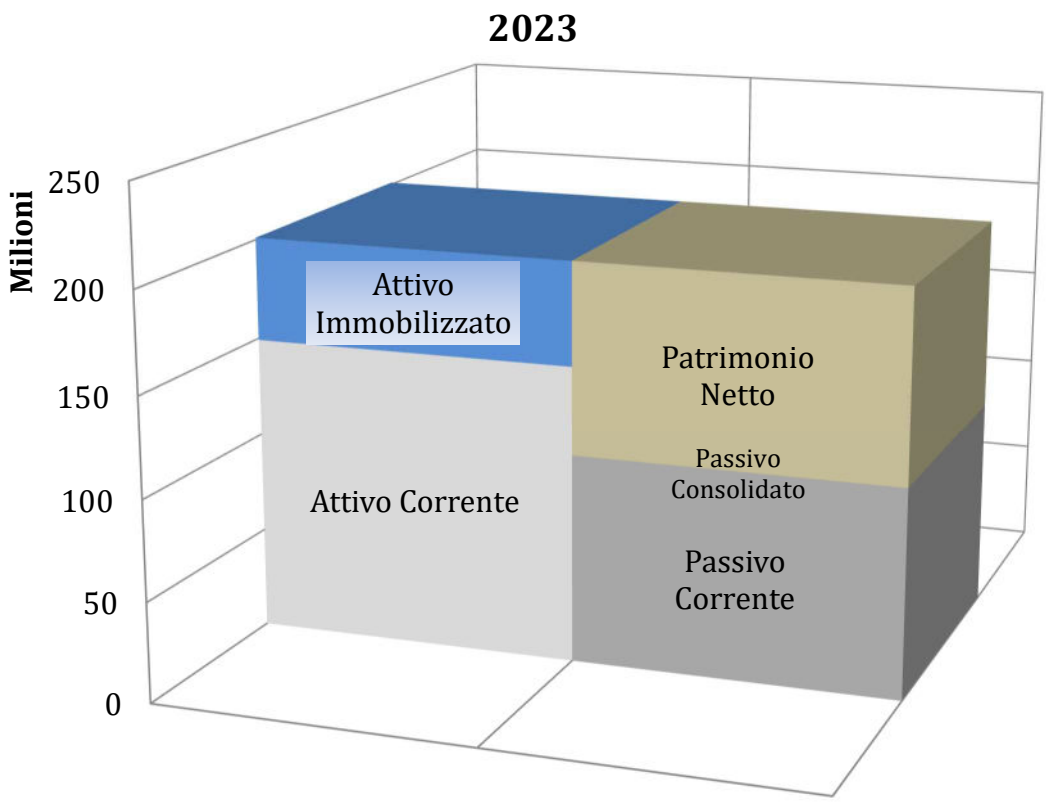
Valore informativo

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

- Attivo Immobilizzato che è pari ad € 51.845.258 pari al 25,79% dell'Attivo Patrimoniale;
- Attivo Corrente che è pari ad € 149.153.925 pari al 74,21% dell'Attivo Patrimoniale;
- Patrimonio Netto pari a € 96.383.548 pari al 52,04% del Passivo Patrimoniale;
- Passivo Corrente pari a € 104.598.280 pari al 47,95% 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*

Valore informativo

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.

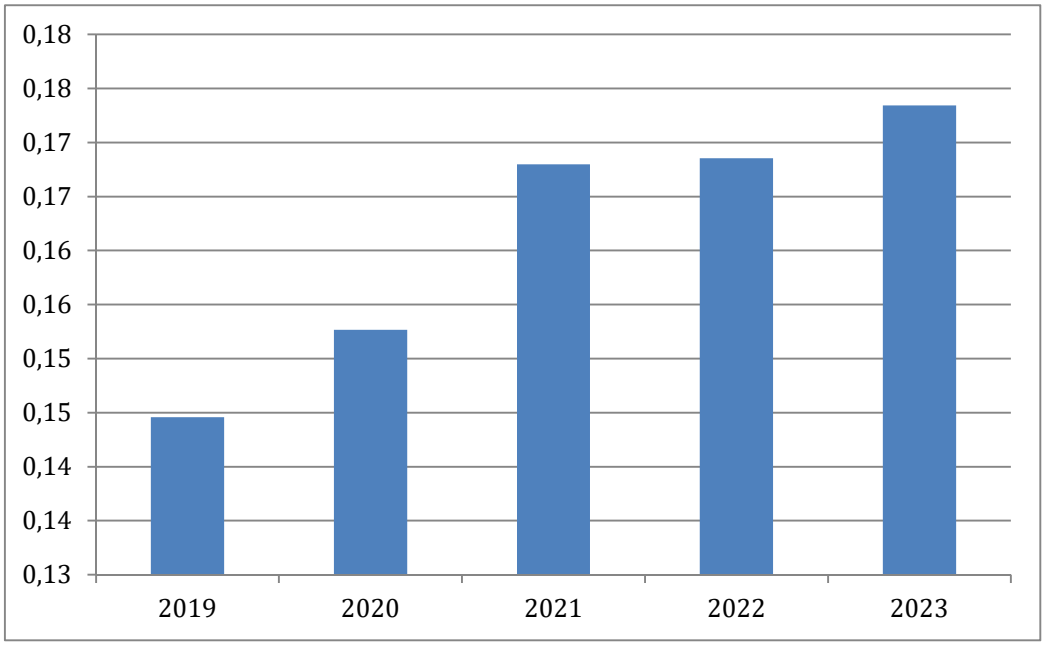
Il valore ottimale del presente indice è maggiore di 0, con numeratore e denominatore di segno positivo.

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.

Modalità di costruzione

$$\frac{\textbf{(A.I) Fondo di Dotazione + (A.IV) Altre Riserve + (A.VII) Utile (Perdita)d'esercizio}}{\textbf{(PN) Patrimonio Netto}}$$

Valore numeratore 16.716.446,12	Valore anno 2023 0,173	Valore Obiettivo:> 0 (con numeratore e denominatore positivi)
Valore denominatore 96.383.547,57		



Area Commenti

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 (2024-2025-2026).

2. *Indice di onerosità dei debiti finanziari*

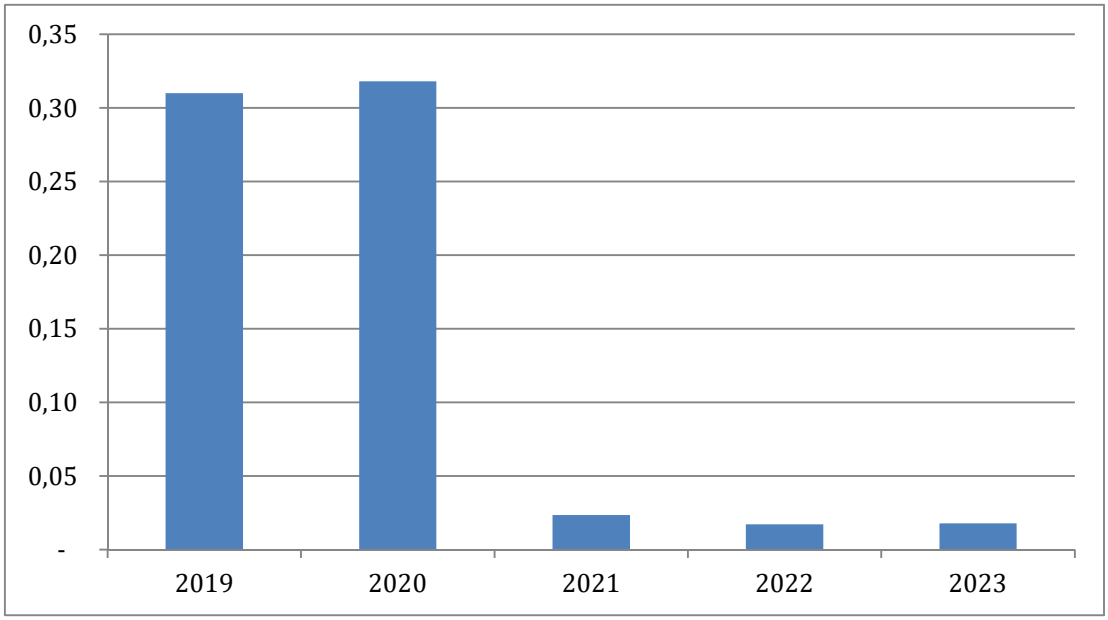
Valore informativo

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

$$\frac{\textit{Interessi Passivi (C.3) + Altri Oneri (C.4)}}{\textit{Debiti per mutui passivi (D.I) + Debito scaduto medio anno n + Debiti v. istituto Tesoriere sorto nell'anno (D.VIII)}}$$

Valore numeratore 13.819,74	Valore anno 2023 0,0179	Valore Obiettivo: ≤ Euribor
Valore denominatore 771.983,36		



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 2023 tale indicatore risulta pari a 0,0179 ovvero tendente allo zero e risulta perciò rispettato il Valore Target: ≤ Euribor.

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.

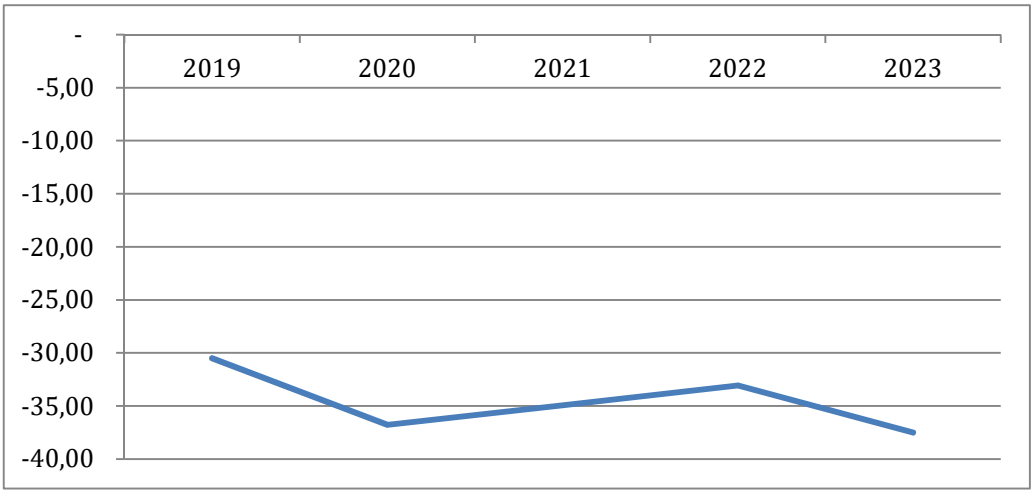
SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO SINTETICO

	ANNO (T - 1)	ANNO (T)
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
(+) Risultato di esercizio	435.801,39	221.313,66
(-) Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari	1.730.633,09	9.043.408,59
TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	- 7.351.469,74	- 31.746.949,33
Crediti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	- 7.008.032,98	- 43.069.262,11
Debiti di Funzionamento (compr. Ratei e risconti)	8.732.576,33	2.142.204,95
Variazione Rimanenze	- 9.076.013,09	9.180.107,83
A - Totale operazioni di gestione reddituale	**- 5.185.035,26**	**- 22.482.227,08**
B - Totale attività di investimento	**- 9.759.032,26**	**- 7.684.929,90**
Acquisizione di Immobilizzazioni (al lordo dei Debiti)	- 9.761.602,31	- 7.702.550,04
Dismissione di Immobilizzazioni	2.570,05	17.620,14
C - Totale attività di finanziamento	**3.375.942,73**	**4.409.495,31**
Assegnazioni per Investimenti (al lordo dei Crediti)	4.355.670,92	4.845.487,88
Assegnazioni per Ripiano Perdite (al lordo dei Crediti)	- 980.008,21	- 435.801,39
Debiti verso Istituto Tesoriere (Anticipazioni)	280,02	- 191,18
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	**- 11.568.124,79**	**- 25.757.661,67**
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)	- 11.568.124,79	- 25.757.661,67

Il rendiconto finanziario evidenzia un flusso di cassa complessivo di circa € -25,7 milioni corrispondente alla differenza tra disponibilità liquide al 01/01/2023 e al 31/12/2023.
Tale flusso risulta generato da una variazione negativa delle operazioni di gestione reddituale di circa € 22,5 milioni da una variazione negativa di circa € -7,7 milioni per operazioni di investimento.
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.
Il CCN risulta essere pari a € - 31,7 mln, ad un aumento dei crediti (€ 43 milioni) si è contrapposto un decremento dei debiti (€ 2 milioni) 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 che risultano in aumento rispetto all'esercizio 2022.
Tra i flussi di cassa creati dalle attività di finanziamento si evidenziano i finanziamenti in c/esercizio contabilizzati nella specifica voce di patrimonio netto.

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 -4.192.364.366,94	Valore anno 2023 -37,48	Valore obiettivo: <0
Valore denominatore 111.845.008,10		



Area Commenti

Il valore dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2023, calcolato in coerenza con i criteri definiti all'articolo 9 del DPCM 22 settembre 2014, risulta di -37,48 in miglioramento rispetto all'esercizio 2022 che aveva registrato un valore di -33,05 a conferma della costata azione di monitoraggio/efficientamento della attività connesse alla gestione del ciclo passivo.

2. *Andamento debiti verso fornitori*

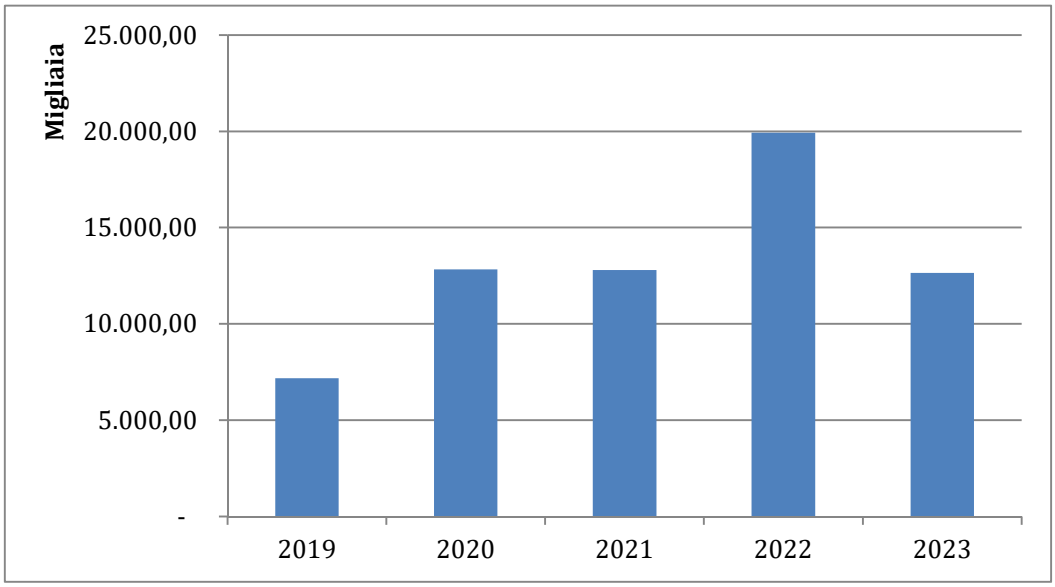
Valore informativo

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.

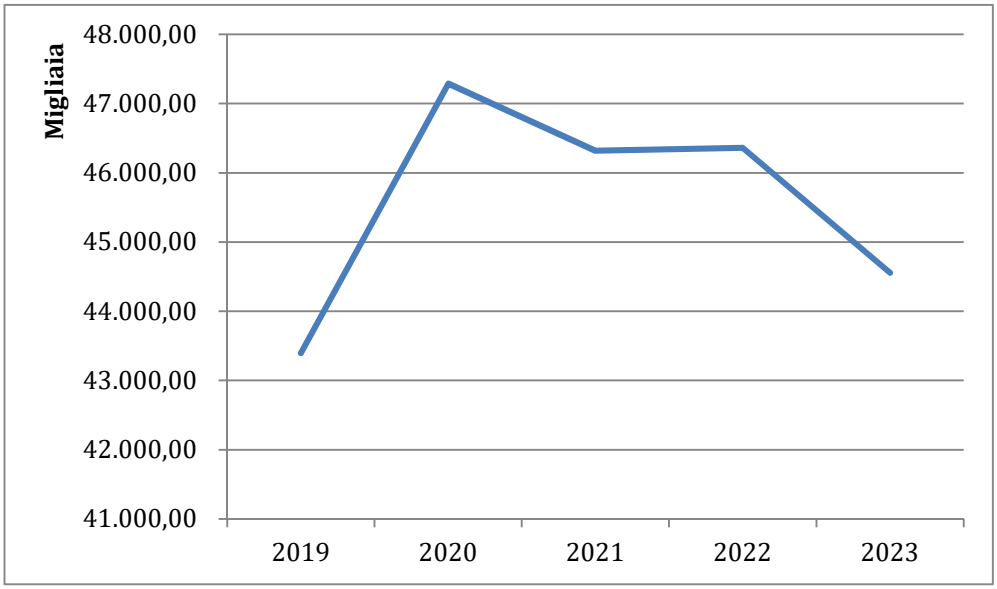
Valore Obiettivo: pari a circa 1/6 rispetto al valore dei debiti verso fornitori sorti durante l'anno (scadenza a 60 gg).



Area Commenti

Il grafico analizza l'andamento dell'ammontare complessivo dei debiti verso fornitori al termine dell'esercizio. I debiti verso fornitori dell'anno 2023 pari ad euro 12.642.782,90 hanno registrato un decremento di circa 7 milioni di euro rispetto ai debiti dell'anno 2022. Tale dinamica è correlata all'andamento del conto B.1.A) Acquisti di beni sanitari che evidenzia per l'anno 2023 un importo pari a 102,41 milioni con un decremento rispetto all'anno precedente di 10,01 milioni. In particolare alla voce B.1.A.1.1) Medicinali con AIC ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali si registra un decremento di 12,4 milioni derivante dall'utilizzo delle maggiori scorte create nel corso dell'anno 2022 a titolo prudenziale a seguito dell'impatto che ha avuto nella seconda metà dell'anno 2022 il cambio del gestionale di magazzino che ha determinato la necessità di incrementare le scorte di fine anno per evitare carenze di prodotti ad inizio 2023. Le rimanenze finali risultano in diminuzione rispetto a quelle iniziali, passando da complessivi 27,5 milioni del 2022 a 18,4 milioni, con una variazione di circa -9,1 milioni rispetto al 2022.

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	149.153.925,21	Valore Anno 2023 44.555.645,14	Valore obiettivo: ≥ Tasso medio di inflazione (da confrontare anche con indice di onerosità dei debiti)
Valore sottraendo	104.598.280,07		



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 2024-2026, in particolare per il Presidio di Castelfranco Veneto (di seguito i principali investimenti programmati):

- Lavori di realizzazione della nuova Radioterapia di Castelfranco;
- nr. 1 Acceleratore con RM nelle seda di Castelfranco Veneto;
- nr. 1 Acceleratore Lineare (rientrante tra gli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR);
- nr. 1 Risonanza magnetica (rientrante tra gli interventi per la realizzazione del Piano regionale di attuazione del PNRR);

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

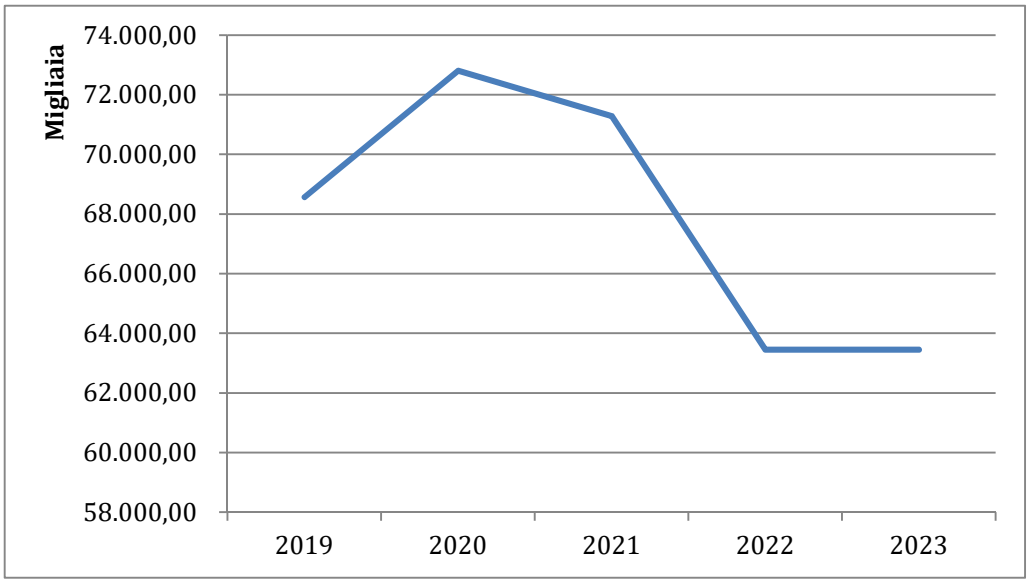
Valore informativo

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	130.801.688,18	Valore Anno 2023 79.343.280,18	Valore Obiettivo: ≥ 0
Valore sottraendo	51.458.408,00		



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 delle forniture.
L'Istituto registra nell'ultimo triennio un margine di tesoreria superiore a zero e pertanto in linea con l'obiettivo regionale, ed un valore pressoché stazionario rispetto all'anno precedente.

5.1.4 GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEI RISULTATI ECONOMICO - FINANZIARI

Con la DGR 1702 del 30 dicembre 2022, la Regione del 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 ad una selezione di obiettivi a maggiore contenuto economico-finanziario tra i quali:

E.1 Rispetto della programmazione regionale sui costi area Farmaci e Dispositivi

E.2 Rispetto dei vincoli di costo del personale

E.3 Perseguimento dell'efficienza finanziaria

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 23/2023 sono state fornite le soglie di costo 2023 in materia di beni sanitari, farmaceutica convenzionata, assistenza protesica ed integrativa relative ai seguenti obiettivi.

E.S.1.1: Costo farmaceutica Acquisti diretti (compresi farmaci innovativi, farmaci innovativi oncologici)

Limite di Costo Farmaceutica: Acquisti diretti

	A	B	A-B	(A-B)/B	C			
Conto di CE	CONSUNTIVO 2023 (€)	TETTO (€)	Scostamento assoluto (€)	Scostamento percentuale (%)	Dato da flusso^ (€)	Scostamento FLUSSO vs (€)	Scostamento FLUSSO vs %	
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	€ 76.289.788				€ 76.595.666	€ 305.878	+ 0,4%	Flussi consumi al netto degli acquisti da ulss 2 , incluse le preparazioni per AOPD (8.404.917 € esclusa IVA) e incluse cessioni per altre aziende (611.012 € IVA esclusa per conti economici con attività comemrciale) e al netto della variazione delle rimanenze.
*di cui quota acquistata per altre aziende NON INNOVATIVI **	€ 8.320.869	€ 8.462.349	-€ 141.480	- 1,7%				Modalità di calcolo: (Valore del Magazzino (CAT. F, FE, X) su CDR "Preparazione farmaci per altre aziende") - (Valore qlik "somministrazione diretta", causale 12, struttura AOPD, al netto del Darzalex SC). Al netto di IVA.
*di cui quota acquistata per altre aziende INNOVATIVI **	€ 84.049	€ 171.360	-€ 87.311	- 51,0%				Valore qlik "somministrazione diretta", causale 12, struttura AOPD, al netto del Darzalex Sottocute acquistato direttamente da AOPD). Al netto di IVA.
*di cui farmaci innovativi***	€ 4.129.570	#N/D	#N/D	#N/D				Valore qlik "somministrazione diretta", causale 12, struttura IOV (5.777.600€) , al netto dei centri richienti CFV con Tipo Erogazione SIA (1.648.030€).
BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati al netto di farmaci innovativi e dei farmaci oncologici innovativi	€ 72.160.218	€ 72.947.431	-€ 787.213	- 1,1%				

* 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 (dando separata evidenza dell'eventuale quota per farmaci innovativi e innovativi oncologici) e l'IVA applicata se presente.

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

^dati priv 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 e il dato da flusso

Considerando la variazione delle rimanenze, il valore la copertura del flusso rispettto al CE consuntivo risulta pari al 100,4%.

Informazioni aggiuntive	Valore stimato	Note metodologiche	Motivazioni sulla variazione
rimanenze al 31/12/2022	21.309.033	Estrazione rimanenze di magazzino consolidate da EUSIS il 20/03/2024	
rimanenze al 31/12/2023	12.585.310		
variazione delle rimanenze al 31/12/2023 (INIZIALI-FINALI)	**8.723.723**		

Informazioni aggiuntive	Valore (€)
Totale note di credito/rimborsi MEA farmaci innovativi^	
Totale note di credito/rimborsi MEA altri farmaci^	

^a valere sul conto BA0030 (B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati

Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto

REGIONE DEL VENETO

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE 2023 e il TETTO (escludendo i farmaci innovativi con accesso al fondo)

FAROSP + DD (escluso consumi che accedono al fondo innovativi)	Incremento assegnato	Pazienti 2023	Pazienti 2022	Var % vs 2022	Spesa 2023	Spesa 2022	Var % vs 2022	Var Ass vs 2022
ONCOLOGICI (allegato 1)	3,00%	7.722	5.838	+ 32,3%	60.046.000	49.385.000	+ 21,6%	10.661.000,00
ONCOEMATOLOCIGI (allegato 1)	3,00%	821	677	+ 21,3%	8.750.000	9.100.000	- 3,8%	- 350.000,00
V09. RADIOFARMACI DIAGNOSTICI	40,00%	5.345	5.301	+ 0,8%	2.058.297	1.474.805	+ 39,6%	583.491,35
	30,00%				24.282	16.724	+ 45,2%	7.558,58
	di cui spesa per Generatori del Gallio per Gallio e Tecnezio				480.618	345.909	+ 38,9%	134.709,00
M05. FARMACI PER IL TRATTAMENTO DELLE MALATTIE DELLE OSSA	30,00%	744	732	+ 1,6%	379.280	405.414	- 6,4%	- 26.133,89
N02. ANALGESICI	20,00%	700	500	+ 40,0%	69.412	41.943	+ 65,5%	27.469,11
Altri ATC/categorie non incluse nelle precedenti	Lutathera	24	19	+ 26,3%	759.245	820.931	- 7,5%	- 61.685,22
Incremento dovuto alla rimborsabilità di farmaci ad alto costo in precedenza in classe C-nn	abemaciclib	78	44	+ 77,3%				
	enfortumab	24	4	+ 500,0%				
	tebentafusp	2						
	teclistamab	1						
	trastuzumab deruxtecan	14	3	+ 366,7%				

Costo medio paziente 2023	Costo medio paziente 2022	Note
7.776	8.459	
13.442	13.442	
278	278	Numero di pazienti riferito a FDG, COLINA E DOPA. L'incremento di spesa è prevalentemente dovuto al fatto che fino a febbraio 2022 il servizio era gestito da società esterna
		costo generatori AIC. Minsan: 042707048 - Germanio/Gallio*1ge 1,85gbq+; 037030208 - Ultratechnekow*1gen 26,67gbq11
554	554	il numero di pazienti è riferito ai farmaci acido zoledronico e denosumab
84	84	il numero di pazienti è riferito alle erogazioni effettuate in distribuzione diretta
43.207	43.207	dati riferiti al farmaco lutathera; uscito dal fondo a marzo 2022
		Dal 14/06/2023 farmaco commerciale
		Dal 12/07/2023 farmaco commerciale
		Da aprile farmaco commerciale
		Dal 17/04/2023 farmaco commerciale
	-	Dal 04/07/2023 farmaco commerciale

Eventuali osservazioni

Considerando esclusivamente i consumi di farmaci NON innovativi, si evidenzia un rilevante incremento dei volumi di attività: +32,3% pazienti oncologici; + 21,3% pazienti oncoematologici.
A fronte di un consistente aumento dei volumi, l'impatto economico è contenuto: +21,6% per farmaci oncologici e in riduzione: -3,8% per farmaci oncoematologici.
Tale andamento trova giusticazione nella conclusione del periodo di innovativa per alcuni principi attivi, che ora sono ricompresi nei farmaci oncologici NON innovativi.
Analizzando il numero di pazienti in trattamento chemioterapico del 2023 (infusionale ed orale) si rileva un aumento del 9,42% rispetto all'anno precedente, a cui corrisponde un incremento dell'11,91% dei trattamenti.

L'incremento spesa complessivo del periodo gennaio-dicembre 2023 (+10.841.700), dovuto all'incremento volumi, è stato in parte compensato dai fattori di risparmio realizzati ("Risparmio con biosimilare/genericazione al 31 dicembre 2023 = 4.733.309; in proiezione annua 7.499.262).

La valorizzazione delle rimanenze, al 31/12/23, evidenzia una riduzione significativa per un importo pari a circa 8,7 milioni di euro.

Ulteriori elementi di variazione della spesa:
Spesa per radiofarmacia PET: incremento di circa 584.000 euro riferito a FDG, COLINA E DOPA. L'incremento di spesa è prevalentemente dovuto al fatto che, fino a febbraio 2022, il servizio di produzione di radiofarmaci era affidato alla ditta Medipass, mentre da marzo dello stesso anno è iniziato l'acquisto da fornitore dei radiofarmaci con AIC.

E.S.1.2: Costo Dispositivi Medici

Conto di CE	A CONSUNTIVO 2023 (€)	B TETTO (€)	A-B Scostamento assoluto (€)	(A-B)/B Scostamento percentuale (%)	C Dato da flusso^ (€)	Scostamento FLUSSO vs CE (€)	Scostamento FLUSSO vs CE %	
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD)	€ 10.188.416				€ 10.207.511	€ 19.095	+ 0,2%	100,2%
*di cui quota acquistata per altre aziende**		#N/D	#N/D	#N/D				
BA0210 (B.1.A.3) Dispositivi medici (senza IVD) al netto del Covid-19	10.188.416	8.574.239	+ 1.614.177	+ 18,8%				

** 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". Al netto della variazione delle rimanenze

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE e il dato da flusso

Considerando la variazione delle rimanenze, il valore la copertura del flusso rispettto al CE consuntivo risulta pari al 100,2%.

Informazioni aggiuntive	Valore stimato	Note metodologiche sulla stima	Motivazioni sulla variazione
rimanenze al 31/12/2022	2.336.477	Estrazione rimanenze di magazzino consolidate da EUSIS il 20/03/2024	
rimanenze al 31/12/2023	2.028.903		
variazione delle rimanenze al 31/12/2023 (INIZIALI-FINALI)	**307.574**		

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE e il TETTO

	CND	codice intervento	specialità effettiva di dimissione	n.interventi 2023	n.interventi 2022	Var % vs 2022	Spesa DM 2023	Spesa DM 2022	Var % vs 2022	Valore produzione 2023	Valore produzione 2022	Var % vs 2022	Note
Incremento degli interventi	Codice repertorio articoli per chirurgia robotica 1005691; 1381392; 1661806;603547; 1375036; 2038559; 1564238; 78277;1293447; 1293445;1005716;1738638; 1169438; 1614439; 1316959;961819; 1375039; 1738560; 1316865; 1738639; 1738640; 1943919; 1169587; 715228; 1169657; 1943908; 1943917; 1943918; 68922; 38405; 1169650; 1171435; 1169572; 1009014; 1994946; 797196; 960556; 49410; 970617; 118218; 288797; 1366411; 1169736; 1293434; 1293425;	chirurgia robotica: 00.31 - 00.39	009 e 043	517	460	12%	2.485.272 €	2.027.237 €	23%	5.022.378 €	4.231.847 €	18,68%	
	Incremento attività di radiologia interventistica	Principali codici intervento associati (primi 4): 5503; 3626; 8876; 5011		447	412	8%	150.383 €	143.529 €	5%				
	Incremento numero di atti operatori - esclusa chirurgia robotica e radiologia interventistica			5800	5340	9%							
Passaggio al monouso	Nel 2023 c'è stato il passaggio da pluriuso a monouso per il citoscopio flessibile utilizzato (codice repertorio 2032387) dall'Endoscopia Urologica di Castelfranco per una quantità di 1.580 e valore pari a 253.181€ per l'anno 2023.												
altre motivazioni: approvigionamento da ULSS 2							154.109	996.172	-84,5%				Diminuzione di acquisti dispositivi medici da ulss 2

Eventuali osservazioni

E.S.1.3: Costo IVD

Conto di CE	A CONSUNTIVO 2023 (€)	B TETTO (€)	A-B Scostamento assoluto (€)	(A-B)/B Scostamento percentuale (%)	C Dato da flusso^ (€)	Scostamento FLUSSO vs CE (€)	Scostamento FLUSSO vs CE %	
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD)	€ 2.094.662				€ 2.088.738	-€ 5.924	- 0,3%	99,7%
*di cui quota acquistata per altre aziende**	€ 0	#N/D	#N/D	#N/D				
BA0240 (B.1.A.3.3) Dispositivi diagnostici in vitro (IVD) al netto degli acquisti per altri escluso acquisti per altri	€ 2.094.662	€ 2.050.733	€ 43.929	+ 2,1%				

** 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". Al netto della variazione delle rimanenze

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE e il dato da flusso

Considerando la variazione delle rimanenze, il valore la copertura del flusso rispettto al CE consuntivo risulta pari al 99,7%.

Informazioni aggiuntive	Valore stimato	Note metodologiche sulla stima	Motivazioni sulla variazione
rimanenze al 31/12/2022	104.842	Estrazione rimanenze di magazzino consolidate da EUSIS il 20/03/2024	
rimanenze al 31/12/2023	141.677		
variazione delle rimanenze al 31/12/2023 (INIZIALI-FINALI)	**-36.835**		

Relazione sulle cause di scostamento tra il dato da CE 2023 e il TETTO

Unità operative con rilenvante incremento di attività rispetto all'anno precedente: focus UOC "Immunologia"	Il 55,3% dell'utilizzo degli articoli IVD è rappresentato dall'immunologia che presenta un aumento dell'attività di prestazioni ambulatoriali nel 2023, come si riporta di seguito:
altre motivazioni - modifica fonte di acquisto IVD	Nel 2023 lo IOV ha proseguito nella presa in carico dell'acquisto diretto di tutti gli IVD in precedenza forniti da ULSS2, come risulta dalla sottostante tabella

Prestazione	Num prestazioni a Dicembre 2023	Num prestazioni a Dicembre 2022	Differenza	Differenza %	Valore tariffario 2023 a Dicembre	Valore tariffario 2022 a Dicembre	Differenza	Differenza Imp. %
91.24.5 - Virus Pappilomavirus (Hpv) Ricerca Di Dna Per Tipi Ad Alto Rischio Nell'Ambito Dei Programmi Organizzati Di Screening Cervicale	42.678	36.791	5.887,00	16,00%	426.780,00	367.910,00	58.870,00	16,00%
91.29.4 - Analisi Di Mutazione Del Dna. Con Reazione Polimerasica A Catena E Ibridazione Con Sonde Non Radiomarcate	26.404	21.538	4.866,00	22,59%	2.793.842,00	2.282.710,00	511.132,00	22,39%
91.30.3 - Analisi Di Segmenti Di Dna Mediante Sequenziamento. (Blocchi Di Circa 400 Bp)	20.411	19.783	628,00	3,17%	2.807.040,00	2.721.865,60	85.174,40	3,13%
91.36.5 - Estrazione Di Dna O Di Rna (Nucleare O Mitocondriale). Da Sangue Periferico, Tessuti, Colture Cellulari, Villi Coriali	6.971	5.556	1.415,00	25,47%	279.416,80	222.675,30	56.741,50	25,48%
91.29.3 - Analisi Di Mutazione Del Dna. Con Reazione Polimerasica A Catena E Elettroforesi	3.539	3.260	279,00	8,56%	177.053,40	163.225,80	13.827,60	8,47%
91.33.5 - Coltura Di Cellule Di Altri Tessuti.	2.488	1.995	493,00	24,71%	192.510,00	154.457,50	38.052,50	24,64%
91.37.3 - Ibridazione In Situ (Fish) Su Metafasi, Nuclei Interfasici, Tessuti. Mediante Sonde Molecolari A Singola Copia In Cosmide	2.134	2.103	31,00	1,47%	351.149,70	346.048,65	5.101,05	1,47%
Altre prestazioni	7.987	13.831	-5.844,00	-42,3%	501.059	646.934	-145.875,90	-22,5%
Totali	**112.612 €**	**104.857 €**	**7.755 €**	**7%**	**7.528.850 €**	**6.905.827 €**	**623.023 €**	**9,02%**

Consumi IVD per fonte di acquisto	Importo 2023	Importo 2022	Var	Var %
Beni acquistati da IOV	2.019.578 €	1.860.536 €	159.042 €	9%
Beni forniti da ULSS 2 (interaziendalità)	53.530 €	73.975 €	-20.446 €	-28%
Totale	**2.073.108 €**	**1.934.511 €**	**138.596 €**	**7%**

Eventuali osservazioni

Con DDR del Direttore dell'Area Sanità e Sociale n. 137/2023 sono state fornite le soglie di costo 2023 relative al personale del SSR.

Obiettivo E.S.7.1: Rispetto del limite di costo del Personale				
Conto di CE (anno 2023)	**Valore Soglia**	**Valore Effettivo**	**Scostamento Assoluto**	**Scostamento Percentuale**
63.109.399,05	**63.775.711**	**63.109.399**	**- 666.312**	**-1.045%**

Relazione illustrativa scostamento Valore effettivo – Valore soglia
Con decreto n. 137 del 05/10/2023 la Regione ha comunicato il tetto di spesa anno 2023 pari ad € 63.775.711. Il costo del personale 2023 dell'Istituto Oncologico Veneto si è assestato al di sotto del tetto.

Con riferimento agli obiettivi di efficienza finanziaria E.4.S.1 e E.4.S.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.

5.2 CONFRONTO CE PREVENTIVO/CONSUNTIVO E RELAZIONE SUGLI SCOSTAMENTI

Analisi scostamenti Conto Economico preventivo e consuntivo anno 2023 (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*	Analisi Consuntivo da TXT	Analisi PREVENTIVO txt	VARIAZIONE PREVENTIVO/CONSUNTIVO	
			Importo Euro	*%*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	**233.927.442,77**	**202.234.376,55**	**31.693.066,22**	**15,7%**
1) Contributi in c/esercizio	**27.579.530,58**	**18.422.053,73**	**9.157.476,85**	**49,7%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	11.530.245,55	5.511.323,00	6.018.922,55	109,2%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	3.031.782,06	-	3.031.782,06	100,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	28.922,85	-	28.922,85	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	3.002.859,21	-	3.002.859,21	100,0%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	12.984.880,97	12.588.362,73	396.518,24	3,1%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.414.293,29	5.190.396,46	*-1.776.103,17*	*-34,2%*
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	450.000,00	-	*450.000,00*	*100,0%*
3) da Regione e altri soggetti pubblici	8.383.241,96	5.472.462,29	*2.910.779,67*	*53,2%*
4) da privati	737.345,72	1.925.503,98	*-1.188.158,26*	*-61,7%*
d) Contributi in c/esercizio - da privati	32.622,00	322.368,00	-289.746,00	-89,9%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-300.000,00**	**-**	**-300.000,00**	**100,0%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**4.517.303,12**	**7.226.609,00**	**-2.709.305,88**	**-37,5%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**184.285.187,34**	**156.554.837,04**	**27.730.350,30**	**17,7%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	160.427.902,22	137.018.337,88	23.409.564,34	17,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.421.071,19	2.895.315,51	1.525.755,68	52,7%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	19.436.213,93	16.641.183,65	2.795.030,28	16,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**9.485.300,00**	**10.446.692,80**	**-961.392,80**	**-9,2%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**803.620,27**	**692.783,94**	**110.836,33**	**16,0%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**6.996.238,48**	**8.480.000,00**	**-1.483.761,52**	**-17,5%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**560.262,98**	**411.400,04**	**148.862,94**	**36,2%**
Totale A)	**233.927.442,77**	**202.234.376,55**	**31.693.066,22**	**15,7%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	**231.187.380,36**	**197.663.389,73**	**33.523.990,63**	**17,0%**
1) Acquisti di beni	**102.890.677,10**	**92.049.286,73**	**10.841.390,37**	**11,8%**
a) Acquisti di beni sanitari	102.414.508,74	91.750.982,12	10.663.526,62	11,6%
b) Acquisti di beni non sanitari	476.168,36	298.304,61	177.863,75	59,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	**17.195.737,97**	**12.908.100,12**	**4.287.637,85**	**33,2%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	58.000,61	52.209,21	5.791,40	11,1%
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	70.708,45	36.812,69	33.895,76	92,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.196.364,97	1.940.818,00	1.255.546,97	64,7%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	775.156,24	678.570,02	96.586,22	14,2%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.461.632,56	4.638.719,56	-177.087,00	-3,8%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.633.875,14	5.560.970,64	3.072.904,50	55,3%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**9.726.526,12**	**9.038.519,82**	**688.006,30**	**7,6%**
a) Servizi non sanitari	8.376.564,45	7.681.838,52	694.725,93	9,0%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.269.660,77	1.260.744,30	8.916,47	0,7%
c) Formazione	80.300,90	95.937,00	-15.636,10	-16,3%

4) Manutenzione e riparazione	**4.652.242,30**	**3.766.412,05**	**885.830,25**	**23,5%**
5) Godimento di beni di terzi	**901.633,20**	**879.908,45**	**21.724,75**	**2,5%**
6) Costi del personale	**63.109.399,05**	**58.643.228,30**	**4.466.170,75**	**7,6%**
a) Personale dirigente medico	22.786.623,15	21.635.833,42	1.150.789,73	5,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.285.307,03	4.282.914,97	2.392,06	0,1%
c) Personale comparto ruolo sanitario	24.352.390,19	22.014.957,34	2.337.432,85	10,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	956.071,64	884.311,16	71.760,48	8,1%
e) Personale comparto altri ruoli	10.729.007,04	9.825.211,41	903.795,63	9,2%
7) Oneri diversi di gestione	**1.879.389,93**	**1.735.412,06**	**143.977,87**	**8,3%**
8) Ammortamenti	**7.523.211,47**	**9.000.000,00**	**-1.476.788,53**	**-16,4%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	394.511,89	260.000,00	134.511,89	51,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.675.437,24	1.660.000,00	15.437,24	0,9%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.453.262,34	7.080.000,00	-1.626.737,66	-23,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**-**	**-**	**-**	**-**
10) Variazione delle rimanenze	**9.180.107,83**	**-**	**9.180.107,83**	**100,0%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	9.213.726,38	-	9.213.726,38	100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-33.618,55	-	-33.618,55	100,0%
11) Accantonamenti	**14.128.455,39**	**9.642.522,20**	**4.485.933,19**	**46,5%**
a) Accantonamenti per rischi	668.144,30	540.000,00	128.144,30	23,7%
b) Accantonamenti per premio operosità	3.335,26	-	3.335,26	100,0%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	10.734.038,46	5.601.818,27	5.132.220,19	91,6%
d) Altri accantonamenti	2.722.937,37	3.500.703,93	-777.766,56	-22,2%
Totale B)	**231.187.380,36**	**197.663.389,73**	**33.523.990,63**	**17,0%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.740.062,41**	**4.570.986,82**	**-1.830.924,41**	**-40,1%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**-12.999,83**	**-**	**-12.999,83**	**100,0%**
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**819,91**	**-**	**819,91**	**100,0%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**13.819,74**	**-**	**13.819,74**	**100,0%**
Totale C)	**-12.999,83**	**-**	**-12.999,83**	**100,0%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-**	**-**	**-**	**-**
1) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
2) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	**2.724.308,61**	**110.902,45**	**2.613.406,16**	**2356,5%**
1) Proventi straordinari	**3.729.456,85**	**143.355,58**	**3.586.101,27**	**2501,5%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.729.456,85	143.355,58	3.586.101,27	2501,5%
2) Oneri straordinari	**1.005.148,24**	**32.453,13**	**972.695,11**	**2997,2%**
a) Minusvalenze	17.620,14	-	17.620,14	100,0%
b) Altri oneri straordinari	987.528,10	32.453,13	955.074,97	2942,9%
Totale E)	**2.724.308,61**	**110.902,45**	**2.613.406,16**	**2356,5%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**5.451.371,19**	**4.681.889,27**	**769.481,92**	**16,4%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	**5.230.057,53**	**4.681.889,27**	**548.168,26**	**11,7%**
1) IRAP	**4.992.642,86**	**4.514.529,44**	**478.113,42**	**10,6%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	4.328.931,80	4.099.728,84	229.202,96	5,6%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	300.329,81	254.800,60	45.529,21	17,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257.547,74	160.000,00	97.547,74	61,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	105.833,51	-	105.833,51	100,0%
2) IRES	**78.766,00**	**50.000,00**	**28.766,00**	**57,5%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**158.648,67**	**117.359,83**	**41.288,84**	**35,2%**
Totale Y)	**5.230.057,53**	**4.681.889,27**	**548.168,26**	**11,7%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**221.313,66**	**-0,00**	**221.313,66**	**-609317264011587,0%**

AREA COMMENTI

l Bilancio d'Esercizio 2023 è stato redatto nel rispetto delle direttive regionali emanate con circolare di Azienda Zero prot. IOV n. 5071 del 8 marzo 2024.
Il risultato rilevato nel Bilancio d'Esercizio 2023 è positivo e migliorativo rispetto alla perdita previsionale di cui alla Delibera del Direttore Generale n. 1170 del 29 dicembre 2022. Il Bilancio

Preventivo Economico 2023 è stato redatto nel rispetto delle direttive regionali emanate con circolare di Azienda Zero n. 34088 del 6/12/2022, 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 delle voci relative ai finanziamenti a destinazione vincolata per attività di ricerca, il cui andamento non è preventivabile con precisione. Nelle previsioni delle voci di costo sono stati inseriti anche i valori dei tetti di costo, sia pur provvisori, comunicati da Azienda Zero. Questi elementi assieme alla variazione delle rimanenze, non presenti nel preventivo, spiegano la gran parte dello scostamento tra i dati previsionali ed il consuntivo.

Di seguito vengono esposti i principali commenti relativi agli scostamenti tra Bilancio d'Esercizio 2023 e Bilancio Economico Preventivo 2023.

Il valore finale della produzione si attesta a 233,9 milioni (+ 15,7% 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 27,7 milioni ed i contributi in c/esercizio per ricerca che evidenziano un incremento di 9,2 milioni di euro. Gli elementi principali che hanno determinato l'incremento di tale valore sono le assegnazioni di euro 2,99 milioni di contributi PNRR per ricerca e di euro 5,7 milioni per il finanziamento dei farmaci oncologici innovativi non presenti nelle stime del Bilancio Preventivo Economico 2023. I costi della produzione registrano un valore complessivo di 231,2 milioni (+ 33,5 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 102,9 milioni (valore in aumento di 10,8 milioni). Si evidenzia anche per l'anno 2023 che il consueto trend di aumento di attività, derivante dal potenziamento dell'offerta, e il conseguente aumento di ricavi, si correli all'aumento dei costi della produzione, e che questi trovino pertanto ristoro negli incrementi dei ricavi derivanti dai flussi di mobilità attiva.

I costi sostenuti per personale ammontano a circa 63,1 milioni (+7,6 % rispetto al preventivo) e rispettano i vincoli economici regionali posti in materia. Gli accantonamenti si attestano a 14,1 milioni (+ 4,5 milioni rispetto ai dati di preventivo), il cui incremento è dovuto principalmente per quote inutilizzate di contributi vincolati per progettualità della ricerca a valere su più esercizi.

La componente straordinaria, non valorizzata nel bilancio preventivo come da direttive regionali, riporta un saldo positivo di euro 2,7 milioni.

Analisi scostamenti Conto Economico consuntivo anno 2022 e consuntivo anno 2023 (Sintetici da DM 20 marzo 2013);

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20 marzo 2013*	Anno 2023	Anno 2022	Analisi Scostamenti	
			in valore assoluto	*in valore %*
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	**233.927.442,77**	**213.554.768,94**	**20.372.673,83**	**9,5%**
1) Contributi in c/esercizio	**27.579.530,58**	**28.363.072,63**	**-783.542,05**	**-2,8%**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	**11.530.245,55**	15.391.447,44	-3.861.201,89	-25,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	**3.031.782,06**	374.724,28	2.657.057,78	709,1%
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 copert	**-**	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copert	**-**	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	**-**	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	**28.922,85**	-	28.922,85	100,0%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	**3.002.859,21**	374.724,28	2.628.134,93	701,4%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	**12.984.880,97**	12.558.559,91	426.321,06	3,4%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	**3.414.293,29**	4.908.323,71	*-1.494.030,42*	*-30,4%*
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	**450.000,00**	-	*450.000,00*	*100,0%*
3) da Regione e altri soggetti pubblici	**8.383.241,96**	6.753.283,90	*1.629.958,06*	*24,1%*
4) da privati	**737.345,72**	896.952,30	*-159.606,58*	*-17,8%*
d) Contributi in c/esercizio - da privati	**32.622,00**	38.341,00	-5.719,00	-14,9%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**-300.000,00**	**-2.564.171,79**	**2.264.171,79**	**-88,3%**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**4.517.303,12**	**5.157.401,69**	**-640.098,57**	**-12,4%**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**184.285.187,34**	**163.474.310,81**	**20.810.876,53**	**12,7%**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	160.427.902,22	141.807.361,32	18.620.540,90	13,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	4.421.071,19	3.533.182,80	887.888,39	25,1%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	19.436.213,93	18.133.766,69	1.302.447,24	7,2%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**9.485.300,00**	**10.483.466,83**	**-998.166,83**	**-9,5%**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**803.620,27**	**739.231,51**	**64.388,76**	**8,7%**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**6.996.238,48**	**7.374.620,07**	**-378.381,59**	**-5,1%**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**	**-**	**-**	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**560.262,98**	**526.837,19**	**33.425,79**	**6,3%**
Totale A)	**233.927.442,77**	**213.554.768,94**	**20.372.673,83**	**9,5%**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	**231.187.380,36**	**209.602.482,83**	**21.584.897,53**	**10,3%**
1) Acquisti di beni	**102.890.677,10**	**112.844.640,38**	**-9.953.963,28**	**-8,8%**
a) Acquisti di beni sanitari	102.414.508,74	112.462.604,57	-10.048.095,83	-8,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	476.168,36	382.035,81	94.132,55	24,6%
2) Acquisti di servizi sanitari	**17.195.737,97**	**15.151.681,39**	**2.044.056,58**	**13,5%**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	58.000,61	53.429,95	4.570,66	8,6%
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 psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	70.708,45	87.857,58	-17.149,13	-19,5%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	3.196.364,97	2.609.173,25	587.191,72	22,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	775.156,24	1.210.805,37	-435.649,13	-36,0%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	4.461.632,56	4.522.676,23	-61.043,67	-1,3%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	8.633.875,14	6.667.739,01	1.966.136,13	29,5%
q) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale)	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**9.726.526,12**	**9.383.038,01**	**343.488,11**	**3,7%**
a) Servizi non sanitari	8.376.564,45	7.911.853,09	464.711,36	5,9%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.269.660,77	1.337.864,88	-68.204,11	-5,1%
c) Formazione	80.300,90	133.320,04	-53.019,14	-39,8%

4) Manutenzione e riparazione	**4.652.242,30**	**4.350.238,54**	**302.003,76**	**6,9%**
5) Godimento di beni di terzi	**901.633,20**	**751.662,69**	**149.970,51**	**20,0%**
6) Costi del personale	**63.109.399,05**	**57.601.397,29**	**5.508.001,76**	**9,6%**
a) Personale dirigente medico	22.786.623,15	20.559.222,44	2.227.400,71	10,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	4.285.307,03	3.863.317,32	421.989,71	10,9%
c) Personale comparto ruolo sanitario	24.352.390,19	22.433.557,98	1.918.832,21	8,6%
d) Personale dirigente altri ruoli	956.071,64	818.557,31	137.514,33	16,8%
e) Personale comparto altri ruoli	10.729.007,04	9.926.742,24	802.264,80	8,1%
7) Oneri diversi di gestione	**1.879.389,93**	**1.706.281,86**	**173.108,07**	**10,1%**
8) Ammortamenti	**7.523.211,47**	**7.901.586,26**	**-378.374,79**	**-4,8%**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	**394.511,89**	**284.412,67**	110.099,22	38,7%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	**1.675.437,24**	**1.627.854,49**	47.582,75	2,9%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	**5.453.262,34**	**5.989.319,10**	-536.056,76	-9,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**-**	**-**	**-**	**-**
10) Variazione delle rimanenze	**9.180.107,83**	**-9.076.013,09**	**18.256.120,92**	**-201,1%**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	**9.213.726,38**	**-9.117.632,14**	18.331.358,52	-201,1%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	**-33.618,55**	**41.619,05**	-75.237,60	-180,8%
11) Accantonamenti	**14.128.455,39**	**8.987.969,50**	**5.140.485,89**	**57,2%**
a) Accantonamenti per rischi	**668.144,30**	**278.316,80**	389.827,50	140,1%
b) Accantonamenti per premio operosità	**3.335,26**	**3.612,72**	-277,46	-7,7%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	**10.734.038,46**	**5.546.150,73**	5.187.887,73	93,5%
d) Altri accantonamenti	**2.722.937,37**	**3.159.889,25**	-436.951,88	-13,8%
Totale B)	**231.187.380,36**	**209.602.482,83**	**21.584.897,53**	**10,3%**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**2.740.062,41**	**3.952.286,11**	**-1.212.223,70**	**-30,7%**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**-12.999,83**	**-15.884,21**	**2.884,38**	**-18,2%**
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	**819,91**	**85,45**	**734,46**	**859,5%**
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	**13.819,74**	**15.969,66**	**-2.149,92**	**-13,5%**
Totale C)	**-12.999,83**	**-15.884,21**	**2.884,38**	**-18,2%**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	**-**	**-**	**-**	**-**
1) Rivalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
2) Svalutazioni	**-**	**-**	**-**	**-**
Totale D)	**-**	**-**	**-**	**-**
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	**2.724.308,61**	**1.398.846,00**	**1.325.462,61**	**94,8%**
1) Proventi straordinari	**3.729.456,85**	**2.788.905,10**	**940.551,75**	**33,7%**
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	3.729.456,85	2.788.905,10	940.551,75	33,7%
2) Oneri straordinari	**1.005.148,24**	**1.390.059,10**	**-384.910,86**	**-27,7%**
a) Minusvalenze	**17.620,14**	**2.570,05**	15.050,09	585,6%
b) Altri oneri straordinari	987.528,10	1.387.489,05	-399.960,95	-28,8%
Totale E)	**2.724.308,61**	**1.398.846,00**	**1.325.462,61**	**94,8%**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**5.451.371,19**	**5.335.247,90**	**116.123,29**	**2,2%**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	**5.230.057,53**	**4.899.446,51**	**330.611,02**	**6,7%**
1) IRAP	**4.992.642,86**	**4.615.320,53**	**377.322,33**	**8,2%**
a) IRAP relativa a personale dipendente	4.328.931,80	4.054.056,59	274.875,21	6,8%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	300.329,81	322.499,72	-22.169,91	-6,9%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257.547,74	238.764,22	18.783,52	7,9%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	105.833,51	-	105.833,51	100,0%
2) IRES	**78.766,00**	**231.462,32**	**-152.696,32**	**-66,0%**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**158.648,67**	**52.663,66**	**105.985,01**	**201,2%**
Totale Y)	**5.230.057,53**	**4.899.446,51**	**330.611,02**	**6,7%**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**221.313,66**	**435.801,39**	**-214.487,73**	**-49,2%**

AREA COMMENTI

Gli anni 2023 e 2022, qui messi a confronto, registrano una gestione economico-finanziaria in equilibrio, chiudendo entrambi con un risultato economico positivo.
Per quanto appena visto, va sottolineato pertanto, il risultato conseguito nell'esercizio 2023 in termini di capacità dell'Istituto 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.

Il risultato d'esercizio è pari ad euro 221.313,66.

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	221.313,66	435.801,39	-214.487,73	-49%

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

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	27.579.530,58	28.363.072,63	-783.542,05	-3%
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	11.530.245,55	15.391.447,44	-3.861.201,89	-25%
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	3.031.782,06	374.724,28	2.657.057,78	709%
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	12.984.880,97	12.558.559,91	426.321,06	3%
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	32.622,00	38.341,00	-5.719,00	-15%

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*: i finanziamenti F.S. assegnati nel corso dell'anno 2023 risultano essere inferiori a quello dell'anno precedente (-3,8 milioni di euro) e così di seguito composti:

  - € 985.412,92 per assegnazione di risorse a copertura "Poste R" di cui al Decreto del Direttore Generale dell'Area Sanità e Sociale n. 96/2022. Al pari dell'anno precedente, il finanziamento a funzione risulta interamente assorbito dal saldo delle poste interaziendali;
  - € 415.531,74 attribuiti a questo Istituto quale contributo per maggiori costi legati all'aumento dei prezzi delle fonti energetiche articolo 1, comma 535 della legge n. 197 del 2022;
  - € 416.066,39 quota fissa per prestazioni specialistica ambulatoriale;
  - € 569.297,40 quota per incremento dei Fondi contrattuali per il trattamento economico accessorio della dirigenza medica, sanitaria e veterinaria di cui all'art. 1, c. 435 e 435 bis della L. 205/2017;
  - € 3.299.017,00 quale contributo per rinnovi CCNL comparto dirigenza;
  - € 79.780,86 quale contributo per implementazione prime misure del PanFlu 2021-2023;
  - € 120.000,00 per finanziamento indistinto finalizzato da Regione – vincolati GSA;
  - € 5.645.139,24 quale contributo per l'acquisizione di farmaci oncologici innovativi

La variazione in diminuzione, rispetto all'anno precedente, dell'aggregato A.1.A risente del minor contributo assegnato all'Istituto per l'acquisizione di farmaci oncologici innovativi rispetto all'anno 2022.

A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo):

- *contributi c/esercizio (extra fondo)*: i finanziamenti assegnati nel corso dell'anno 2023 risultano essere superiori a quello dell'anno precedente (+2,6 milioni di euro), tale incremento deriva dall'assegnazione di contributi PNRR per Ricerca del valore complessivo di € 2,990 milioni.

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

- *contributi c/esercizio per ricerca corrente*: il finanziamento si attesta a € 3,4 milioni contro € 4,9 milioni dello scorso esercizio;
- *altri contributi c/esercizio per ricerca: la voce è principalmente composta:*
  - € 3,067 mln per l'erogazione dell'annualità del contributo 5x1000 (dichiarazione 2022/redditi 2021) da parte del Ministero della Salute;
  - € 5,090 mln del finanziamento per la cd "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017;
  - € 450 mila per ricerca sanitaria finalizzata;
  - € 737 mila per contributi da privati per ricerca.

A.2) Rettifica contributi c/esercizio per investimenti

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-300.000,00	-2.564.171,79	2.264.171,79	-88%

Risultano contabilizzate rettifiche per investimenti in riduzione rispetto all'esercizio 2022 (- € 2,2 milioni).

A.3) Utilizzi fondi

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	4.517.303,12	5.157.401,69	-640.098,57	-12%

Gli utilizzi di contributi vincolati di esercizi precedenti si attestano a circa € 4,5 milioni, il cui decremento è pari a circa € 640 mila rispetto all'esercizio 2022, e rappresentano la copertura dei costi sostenuti nell'anno 2023 per progetti della ricerca a carattere pluriennale, il cui finanziamento risulta assegnato e contabilizzato negli anni precedenti.

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

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	184.285.187,34	163.474.310,81	20.810.876,53	13%
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	172.784.675,90	152.143.646,67	20.641.029,23	14%
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	7.079.440,25	7.797.481,34	-718.041,09	-9%
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	4.421.071,19	3.533.182,80	887.888,39	25%

La voce **A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria** vede nel corso del 2023 un aumento di circa € 20,8 milioni (+13%) per prestazioni di ricovero, specialistica ambulatoriale e File F, e per un incremento dell'attività di libera professione intramoenia.

La gestione delle attività profit di sperimentazione farmaci (A.4.C) si attesta su € 7,1 milioni, - 0,7 milioni rispetto all'anno precedente.

A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	9.485.300,00	10.483.466,83	-998.166,83	-10%
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	44.068,22	72.863,33	-28.795,11	-40%
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0,00	59.317,80	-59.317,80	-100%
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.303.841,59	10.125.387,54	-821.545,95	-8%
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	57.197,30	69.343,84	-12.146,54	-18%
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	80.192,89	156.554,32	-76.361,43	-49%

La voce **A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione** evidenza un decremento pari a circa € 1,00 milioni. Il decremento è da ricondurre alla contrazione di richiesta da parte dell'Azienda Ospedaliera di Padova nella preparazione di alcune tipologie di antiblastici.

A.6) Compartecipazione alla spesa sanitaria

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	803.620,27	739.231,51	64.388,76	9%

Non si evidenziano differenze significative rispetto all'anno precedente.

A.7 Quota contributi c/capitale

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	6.996.238,48	7.374.620,07	-378.381,59	-5%

La **Quota dei contributi in c/capitale imputata all'esercizio** risulta in diminuzione di circa € 378 mila rispetto all'anno 2022, tale decremento risulta in linea con la variazione registrata dalla voce **Totale Ammortamenti.**

A.9.) Altri ricavi e proventi

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
AA1060	**A.9) Altri ricavi e proventi**	**560.262,98**	**526.837,19**	**33.425,79**	**6%**
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	49.848,58	44.720,53	5.128,05	11%
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	38.480,04	38.133,37	346,67	1%
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	471.934,36	443.983,29	27.951,07	6%

Non si evidenziano differenze significative rispetto all'anno precedente.

B.1) Acquisti di beni

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA0010	**B.1) Acquisti di beni**	**102.890.677,10**	**112.844.640,38**	**-9.953.963,28**	**-9%**
BA0020	**B.1.A) Acquisti di beni sanitari**	**102.414.508,74**	**112.462.604,57**	**-10.048.095,83**	**-9%**
BA0030	**B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati**	**76.289.788,34**	**89.738.822,20**	**-13.449.033,86**	**-15%**
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	76.233.922,25	88.664.806,42	-12.430.884,17	-14%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	45.571,73	782.626,14	-737.054,41	-94%
BA0051	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	10.294,36	31.566,04	-21.271,68	-67%
BA0060	**B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale**	**0,00**	**259.823,60**	**-259.823,60**	**-**
BA0070	**B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-**
BA0210	**B.1.A.3) Dispositivi medici**	**12.283.078,22**	**10.579.948,11**	**1.703.130,11**	**16%**
BA0220	**B.1.A.3.1) Dispositivi medici**	**10.188.416,40**	**8.771.486,34**	**1.416.930,06**	**16%**
BA0220a	B.1.A.3.1.A) Dispositivi protesici impiantabili)	529.578,12	518.161,04	11.417,08	2%
BA0220b	B.1.A.3.1.B) Dispositivi medici altro)	9.658.838,28	8.253.325,30	1.405.512,98	17%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0,00	11.724,19	-11.724,19	-
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	2.094.661,82	1.796.737,58	297.924,24	17%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	29.565,23	36.385,69	-6.820,46	-
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	7.033,40	4.801,50	2.231,90	46%
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	3.879.577,81	2.901.121,11	978.456,70	34%
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	429.040,07	402.740,11	26.299,96	7%
BA0300	**B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**	**9.496.425,67**	**8.798.785,85**	**697.639,82**	**8%**
BA0301	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	8.838.628,27	7.465.682,21	1.372.946,06	18%
BA0303	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	183.138,39	1.108.174,36	-925.035,97	-83%
BA0304	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0,00	207,24	-207,24	-100%
BA0305	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0,00	6.060,52	-6.060,52	100%
BA0306	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	25,78	21,95	3,83	17%
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	474.633,23	218.639,57	255.993,66	117%
BA0310	**B.1.B) Acquisti di beni non sanitari**	**476.168,36**	**382.035,81**	**94.132,55**	**25%**

Il conto B.1.A) Acquisti di beni sanitari evidenzia per l'anno 2023 un importo pari a 102,41 milioni con un decremento rispetto all'anno precedente di 10,01 milioni.

Alla voce B.1.A.1.1) Medicinali con AIC ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali si registra un decremento di 12,4 milioni derivante dall'utilizzo delle maggiori scorte create nel corso dell'anno 2022 a titolo prudenziale a seguito dell'impatto che ha avuto nella seconda metà dell'anno 2022 il cambio del gestionale di magazzino che ha determinato la necessità di incrementare le scorte di fine anno per evitare carenze di prodotti ad inizio 2023. Si evidenzia altresì che parte dei costi per acquisto di farmaci risultano coperti dallo specifico finanziamento erogato per farmaci oncologici innovativi (5,6 milioni). L'incremento dei volumi di attività dell'Istituto nel corso del 2023 che determina un incremento dei ricavi per mobilità attiva intra ed extra regione , si osserva sulla voce corrispondente B.1.A.9.1) Beni e prodotti sanitari da Aziende Sanitarie Pubbliche della Regione, nella quale trovano allocazione i costi intercompany (POSTE R), che evidenzia un incremento dei costi pari a 1,4 milioni rispetto all'anno precedente legato all'incremento dei trattamenti infusionali presso il presidio ospedaliero di Castelfranco Veneto e forniti dall'AULSS 2. Anche alla voce B.1.A.3) Dispositivi medici si registra un incremento di 1,4 milioni derivante in via principale dall'incremento di spesa per dispositivi medici correlato all'aumento dell'attività di chirurgia robotica presso la sede di Castelfranco Veneto (Urologia e Chirurgia Oncologica e vie digestive). Alla voce B.1.A.9.3) Dispositivi medici (POSTE R) si registra un decremento di 0,93 milioni derivante dalla riduzione dei beni di consumo COVID trasferiti da Azienda Zero. Si evidenzia altresì che i costi per acquisto di dispositivi medici Covid, forniti da Azienda Zero, risultano coperti da una specifica assegnazione di cui al Decreto del Direttore Generale dell'Area

Sanità e Sociale n.96/2022. Si segnala inoltre che l'incremento di spesa per prodotti chimici (+ 978 mila) è correlato agli utilizzi di contributi per attività di ricerca svolte da questo Istituto.

B.2) Acquisti di servizi

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA0390	**B.2) Acquisti di servizi**	**26.922.264,09**	**24.534.719,40**	**2.387.544,69**	**10%**
BA0400	**B.2.A) Acquisti servizi sanitari**	**17.195.737,97**	**15.151.681,39**	**2.044.056,58**	**13%**
BA1200	**B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)**	**3.196.364,97**	**2.609.173,25**	**587.191,72**	**23%**
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	1.383.108,53	1.022.539,10	360.569,43	35%
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.489.356,00	1.359.818,89	129.537,11	10%
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	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)	323.900,44	226.815,26	97.085,18	43%
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0,00	0,00	0,00	-
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0,00	0,00	0,00	-
BA1280	**B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari**	**775.156,24**	**1.210.805,37**	**-435.649,13**	**-36%**
BA1350	**B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie**	**4.461.632,56**	**4.522.676,23**	**-61.043,67**	**-1%**
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosanitarieda Aziende sanitarie pubbliche della Regione	221.914,42	218.699,69	3.214,73	1%
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanitarie da terzi - Altri soggetti pubblici	0,00	13.004,00	-13.004,00	-
BA1380	**B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato**	**4.214.776,64**	**4.245.924,82**	**-31.148,18**	**-1%**
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	473.590,78	134.101,10	339.489,68	253%
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	921.208,76	1.293.738,14	-372.529,38	-29%
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato	0,00	67.965,91	-67.965,91	-100%
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	962.465,25	759.945,81	202.519,44	27%
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	1.857.511,85	1.990.173,86	-132.662,01	-7%
BA1490	**B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria**	**8.633.875,14**	**6.667.739,01**	**1.966.136,13**	**29%**
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.935.699,99	4.292.072,88	1.643.627,11	38%
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0,00	0,00	0,00	-
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	3.756,74	11.950,10	-8.193,36	-
BA1530	**B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato**	**2.694.418,41**	**2.363.716,03**	**330.702,38**	**14%**
BA1530d	B.2.A.16.4.4) Altri servizi sanitari da privato - ALTRO	1.142.940,76	1.237.769,96	-94.829,20	-8%
BA1550	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilità interregionale	0,00	0,00	0,00	0%

La voce B.2.A) Acquisti servizi sanitari rileva un incremento di 2,0 milioni.
I principali fattori che determinano tale incremento sono:

- voce B.2.A.13) Compartecipazione al personale per attività libero-prof. (intramoenia): l'incremento di 587 mila è correlata all'aumento dell'attività di libera professione e dei relativi ricavi;
- voce B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari: il decremento complessivo di 475 mila deriva dai minori trasferimenti da parte dell'Istituto, quale Ente Capofila, delle quote di progetti agli altri Enti partner dei progetti e alle altre Aziende del SSR;
- voce B.2.A.15) *Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie*:
  Nel 2023 la voce B.2.A.15.3.B registra una diminuzione pari circa ad € 372.500 in quanto l'Istituto ha provveduto all'assunzione di nr. 6 medici anestesisti a tempo indeterminato e determinato per la sede di Castelfranco Veneto.

Nel corso dell'esercizio 2023 si è registrato l'azzeramento della voce B.2.A.15.3.C poiché a causa del divieto di stipula di nuovi contratti disposto dall'art.7, comma 5-bis, del dlgs.165/01, entro fine 2022 sono cessati tutti i contratti Co.co.co. ancora in essere.

Il conto B.2.A.15.3.F), nel corso dell'anno oggetto della presente relazione, ha registrato una diminuzione per circa € 132.000 in parte sostituito con assunzioni a tempo determinato o indeterminato.

La voce B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria presenta un incremento di circa euro 202 mila.

- Voce B.2.A.16) *Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria:* l'incremento di 2,0 milioni deriva in particolare da un incremento delle prestazioni di laboratorio erogate da Azienda Ospedaliera di Padova richieste da IOV.

B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA1560	**B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari**	**9.726.526,12**	**9.383.038,01**	**343.488,11**	**4%**
BA1570	**B.2.B.1) Servizi non sanitari**	**8.376.564,45**	**7.911.853,09**	**464.711,36**	**6%**
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	273.461,50	286.342,51	-12.881,01	-4%
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	739.624,47	712.552,91	27.071,56	4%
BA1600	**B.2.B.1.3) Mensa**	**466.553,96**	**446.508,01**	**20.045,95**	**4%**
BA1601	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	235.180,26	223.837,52	11.342,74	5%
BA1602	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	231.373,70	222.670,49	8.703,21	4%
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	874.115,36	1.311.871,18	-437.755,82	-33%
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	1.680.059,66	987.782,74	692.276,92	70%
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0,00	0,00	0,00	-
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	659.911,44	655.909,00	4.002,44	1%
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	103.478,44	206.267,88	-102.789,44	-50%
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	25.735,98	0,00	25.735,98	-
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	50.857,13	47.862,53	2.994,60	6%
BA1680	**B.2.B.1.11) Premi di assicurazione**	**107.646,93**	**61.361,30**	**46.285,63**	**75%**
BA1710	**B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari**	**3.395.119,58**	**3.195.395,03**	**199.724,55**	**6%**
BA1740	**B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato**	**3.297.718,41**	**3.166.287,03**	**131.431,38**	**4%**
BA1740a	B.2.B.1.12.C.1) Altri servizi non sanitari esternalizzati (1)	1.919.038,65	1.860.998,22	58.040,43	3%
BA1740b	B.2.B.1.12.C.2) Altri servizi non sanitari da privato: altro (2)	1.378.679,76	1.305.288,81	73.390,95	6%
BA1750	**B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie**	**1.269.660,77**	**1.337.864,88**	**-68.204,11**	**-5%**
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0,00	0,00	0,00	0%
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**	**1.228.678,92**	**1.281.527,47**	**-52.848,55**	**-4%**
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	111.534,58	104.533,26	7.001,32	7%
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0,00	74.666,15	-74.666,15	-100%
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	19.946,34	13.736,11	6.210,23	45%
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	1.097.198,00	1.088.591,95	8.606,05	1%
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**	**40.981,85**	**56.337,41**	**-15.355,56**	**-27%**
BA1880	**B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)**	**80.300,90**	**133.320,04**	**-53.019,14**	**-40%**

L'aggregato B.2.B.1) Servizi non sanitari presenta un incremento di euro 464.711,36 rispetto all'anno precedente.

Questo è dovuto, principalmente:

- all'aumento della voce B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica per euro 692.276,92 a seguito dei maggiori costi relativi al servizio di assistenza informatica legati alla necessità di distacco dello IOV dal servizio garantito in interaziendalità dalla AOUP, come richiesto da quest'ultima per impossibilità di continuare ad assicurare lo stesso dopo l'acquisizione dell'Ospedale Sant'Antonio, nonchè alla necessità di adempiere alla normativa vigente in materia di privacy;
- alla riduzione della voce B.2.B.1.4) Riscaldamento per euro 437.755,82.

B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA1910	**B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)**	**4.652.242,30**	**4.350.238,54**	**302.003,76**	**7%**
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	113.496,42	210.619,67	-97.123,25	-46%
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	766.388,90	757.475,21	8.913,69	1%
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	3.759.936,92	3.379.160,21	380.776,71	11%
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	5.037,58	0,00	5.037,58	100%
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	297,50	701,83	-404,33	-
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	7.084,98	2.281,62	4.803,36	211%
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 incremento complessivo di circa 302 mila. La voce di spesa che evidenzia un maggior incremento è quella relativa alle manutenzioni su attrezzature sanitarie e scientifiche (+380 mila) in quanto il contratto dei Servizi Integrati per la manutenzione dell'intero parco di media e bassa tecnologia è stato avviato il 2 maggio 2022, prima si andava su chiamata in caso di guasto e nel corso del 2023 il contratto ha coperto l'intera annualità.

Totale Costo del personale

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2080	Totale Costo del personale	63.109.399,05	57.601.397,29	5.508.001,76	10%
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	51.424.320,37	46.856.097,74	4.568.222,63	10%
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	27.071.930,18	24.422.539,76	2.649.390,42	11%
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	22.786.623,15	20.559.222,44	2.227.400,71	11%
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	4.285.307,03	3.863.317,32	421.989,71	11%
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	24.352.390,19	22.433.557,98	1.918.832,21	9%
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	163.126,00	71.761,69	91.364,31	127%
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	163.126,00	71.761,69	91.364,31	127%
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0,00	0,00	0,00	-
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	5.983.078,04	5.701.852,39	281.225,65	5%
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	88.075,25	101.795,26	-13.720,01	-13%
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	5.895.002,79	5.600.057,13	294.945,66	5%
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	5.538.874,64	4.971.685,47	567.189,17	11%
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	704.870,39	645.000,36	59.870,03	9%
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	4.834.004,25	4.326.685,11	507.319,14	12%

La dotazione complessiva di personale dell'Istituto Oncologico Veneto, al 31 dicembre 2023, è pari a n. 1364 unità così articolate:

- n. 1191 unità di personale dipendente,
- n. 151 unità di personale non dipendente,
- n. 22 unità di personale in convenzione con l'Università degli studi di Padova.

Continua nell'anno 2023 l'incremento dei costi derivanti dall'assunzione del personale dipendente, coerentemente con la programmazione regionale che prevede la progressiva crescita delle strutture di offerta in particolare nella sede di Castelfranco Veneto. Le nuove assunzioni hanno interessato trasversalmente tutte le figure professionali dai dirigenti medici al personale amministrativo del comparto ad eccezione dei ruoli della dirigenza professionale, tecnica ed amministrativa.

B.9) Oneri diversi di gestione

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.879.389,93	1.706.281,86	173.108,07	10%
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	961.023,63	823.409,51	137.614,12	17%
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00	-
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	918.366,30	882.872,35	35.493,95	4%

Gli Oneri diversi di gestione mostrano un incremento di € 173 mila giustificato dall'aumento 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)**

Totale Ammortamenti

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2560	Totale Ammortamenti	7.523.211,47	7.901.586,26	-378.374,79	-5%
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	394.511,89	284.412,67	110.099,22	39%
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	7.128.699,58	7.617.173,59	-488.474,01	-6%
BA2590	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	1.675.437,24	1.627.854,49	47.582,75	3%
BA2600	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	25.643,27	23.333,14	2.310,13	10%
BA2610	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	1.649.793,97	1.604.521,35	45.272,62	3%
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	5.453.262,34	5.989.319,10	-536.056,76	-9%
BA2620a	B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari)	363.879,29	371.110,89	-7.231,60	-2%
BA2620b	B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	4.320.761,29	4.838.045,49	-517.284,20	-11%
BA2620c	B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi)	309.774,17	303.621,30	6.152,87	2%
BA2620d	B.11.B.4) Ammortamento automezzi)	0,00	808,11	-808,11	-100%
BA2620e	B.11.B.5) Ammortamenti macchine d'ufficio)	317.008,48	408.327,06	-91.318,58	-22%
BA2620f	B.11.B.6) Ammortamenti altri beni)	141.839,11	67.406,25	74.432,86	110%

Il valore degli ammortamenti è stato determinato applicando le aliquote di ammortamento previste dall'allegato 3 del D.Lgs. 118/2011 e risulta in diminuzione di circa € 378 mila rispetto all'anno 2022, tale decremento risulta in linea con la variazione registrata dalla voce La **Quota dei contributi in c/capitale imputata all'esercizio.**

Variazione delle rimanenze

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2660	**B.13) Variazione delle rimanenze**	**9.180.107,83**	**-9.076.013,09**	**18.256.120,92**	**-201%**
BA2670	**B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie**	**9.213.726,38**	**-9.117.632,14**	**18.331.358,52**	**-201%**
BA2671	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	8.679.941,73	-7.609.249,52	16.289.191,25	-214%
BA2672	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-43.275,86	1.654,51	-44.930,37	-2716%
BA2673	B.13.A.3) Dispositivi medici	191.617,34	-853.146,14	1.044.763,48	-122%
BA2674	B.13.A.4) Prodotti dietetici	-2.953,62	-11.157,84	8.204,22	-74%
BA2675	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-1.885,06	-933,25	-951,81	102%
BA2676	B.13.A.6) Prodotti chimici	57.560,70	36.681,39	20.879,31	57%
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	332.721,15	-681.481,29	1.014.202,44	-149%
BA2680	**B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie**	**-33.618,55**	**41.619,05**	**-75.237,60**	**-181%**
BA2681	B.13.B.1) Prodotti alimentari	-376,85	-968,71	591,86	-61%
BA2682	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	3.188,61	3.420,44	-231,83	-7%
BA2683	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0,00	0,00	0,00	-
BA2684	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-15.664,48	43.429,08	-59.093,56	-136%
BA2685	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-11.057,99	127,96	-11.185,95	-8742%
BA2686	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-9.707,84	-4.389,72	-5.318,12	-

Le rimanenze finali risultano in diminuzione rispetto a quelle iniziali, passando da complessivi euro 27,5 milioni del 2022 a euro 18,4 milioni, con una variazione di circa euro -9,1 milioni rispetto al 2022. La giacenza più elevata è registrata dai prodotti farmaceutici ed emoderivati per euro 13,1 milioni, con un decremento della giacenza finale nell'anno 2023 di euro - 8,7 milioni. Questo fenomeno è legato all'utilizzo delle maggiori scorte create nel corso dell'anno 2022 a titolo prudenziale a seguito dell'impatto che ha avuto nella seconda metà dell'anno 2022 il cambio del gestionale di magazzino che ha determinato la necessità di incrementare le scorte di fine anno per evitare carenze di prodotti ad inizio 2023.

Accantonamenti dell'esercizio

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
BA2690	**B.14) Accantonamenti dell'esercizio**	**14.128.455,39**	**8.987.969,50**	**5.140.485,89**	**57%**
BA2700	**B.14.A) Accantonamenti per rischi**	**668.144,30**	**278.316,80**	**389.827,50**	**140%**
BA2710	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	32.701,24	0,00	32.701,24	0%
BA2720	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0,00	25.000,00	-25.000,00	100%
BA2740	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	635.250,00	244.500,00	390.750,00	160%
BA2750	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0%
BA2751	B.14.A.7) Altri Accantonamenti per interessi di mora	193,06	8.816,80	-8.623,74	-98%
BA2760	**B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)**	**3.335,26**	**3.612,72**	**-277,46**	**-8%**
BA2770	**B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati**	**10.734.038,46**	**5.546.150,73**	**5.187.887,73**	**94%**
BA2771	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	6.093,69	12.951,76	-6.858,07	100%
BA2790	**B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**	**2.934.089,08**	**343.074,28**	**2.591.014,80**	**100%**
BA2790a	B.14.C.3.a) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO SANITA	0,00	343.074,28	-343.074,28	100%
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	2.934.089,08	0,00	2.934.089,08	0%
BA2800	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	7.382.349,03	4.564.148,46	2.818.200,57	62%
BA2810	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	32.622,00	32.366,00	256,00	1%
BA2811	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	378.884,66	593.610,23	-214.725,57	-36%
BA2820	**B.14.D) Altri accantonamenti**	**2.722.937,37**	**3.159.889,25**	**-436.951,88**	**-14%**
BA2850	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	443,76	427,86	15,90	4%
BA2860	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	1.617.467,82	470.279,60	1.147.188,22	244%
BA2870	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	234.874,93	135.180,60	99.694,33	74%
BA2880	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	14.112,21	14.112,21	0,00	0%
BA2884	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	183.332,26	355.440,12	-172.107,86	-48%
BA2890	B.14.D.10) Altri accantonamenti	672.706,39	2.184.448,86	-1.511.742,47	-69%

L'aggregato ***B.14) Accantonamenti dell'esercizio***, presenta un importo di 14,128 milioni, in incremento di 5,140 milioni rispetto all'anno precedente.

Le composizioni delle voci principali dell'aggregato maggiormente rilevante sono:

- € 10,734 milioni *per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati* (B.14.C), tra i principali accantonamenti si evidenzia:
  - € 7,382 mln per contributi per ricerca da soggetti pubblici (un'annualità del cosiddetto 5x1000 e parte dello stanziamento per la "Piramide della ricerca", ex articolo 1, comma 433, L. 205/2017);
  - € 378 mila per contributi per soggetti privati per ricerca,
- € 668 mila per Accantonamenti per rischi (B.14.A) relativi, in via principale a n. 5 sinistri;
- € 2,7 milioni per Altri accantonamenti (B.14.D) di cui:
  - € 1,87 mln per rinnovi contrattuali;
  - € 183,3 mila per incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs. 50/2016;
  - € 672,7 mila per accantonamenti ad altri fondi (fondo no profit, fondo progettualità/istituto e fondo balduzzi).

Totale proventi e oneri straordinari

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	2.724.308,61	1.398.846,00	1.325.462,61	95%
EA0010	E.1) Proventi straordinari	3.729.456,85	2.788.905,10	940.551,75	34%
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	-
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	3.729.456,85	2.788.905,10	940.551,75	34%
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	705.641,27	520.617,04	185.024,23	36%
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	3.006.195,44	2.265.724,81	740.470,63	33%
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0,00	0,00	0,00	-
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	17.620,14	2.563,25	15.056,89	100%
EA0260	E.2) Oneri straordinari	1.005.148,24	1.390.059,10	-384.910,86	-28%
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	17.620,14	2.570,05	15.050,09	586%
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	987.528,10	1.387.489,05	-399.960,95	-29%
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0,00	19.245,15	-19.245,15	-
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0,40	2.920,38	-2.919,98	-
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	987.287,70	1.364.843,48	-377.555,78	-28%
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0,00	0,00	0,00	-
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	240,00	480,04	-240,04	-50%

E.1) Proventi straordinari: tale voce ammonta a € 3,7 milioni, in incremento rispetto al valore del 2022. Tra i componenti straordinari attivi si segnalano quelli derivanti da donazioni per € 705 mila e dai rimborsi di pay back dalle ditte farmaceutiche rientranti nella voce E.1.B.2) Sopravvenienze attive.
E.2) Oneri straordinari: tale voce ammonta a € 1,0 mln. Tra i componenti straordinari passivi si segnalano quelli relativi ad acquisti di beni e servizi.

Totale imposte e tasse

Voce Modello CE		Consuntivo 2023	Consuntivo 2022	Analisi scostamenti	
				in valore	in %
YZ9999	Totale imposte e tasse	5.230.057,53	4.899.446,51	330.611,02	7%
YA0010	Y.1) IRAP	4.992.642,86	4.615.320,53	377.322,33	8%
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	4.328.931,80	4.054.056,59	274.875,21	7%
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	300.329,81	322.499,72	-22.169,91	-7%
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	257.547,74	238.764,22	18.783,52	8%
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	105.833,51	0,00	105.833,51	-
YA0060	Y.2) IRES	78.766,00	231.462,32	-152.696,32	-66%
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	53.799,21	231.462,32	-177.663,11	-77%
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	24.966,79	0,00	24.966,79	-
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	158.648,67	52.663,66	105.985,01	201%

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

CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE PNRR

Al fine di rendicontare le contabilizzazioni dei ricavi, costi, attività e passività legati alla realizzazione degli interventi finanziati con le risorse del "PNRR-PNC", l'Ente di Governance con protocollo nr. 6205 (prot. IOV 5071 del 8 marzo 2024) ha richiesto alle Aziende Sanitarie della Regione di predisporre, sulla base di specifiche linee guida regionali, un apposito CE e SP "PNRR-PNC".

Conto Economico "PNRR-PNC"

	SCHEMA DI BILANCIO	PNRR 2023
ZZ9999	**RISULTATO DI ESERCIZIO**	**-**
XA0000	**Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)**	**-**
AZ9999	**Totale valore della produzione (A)**	**3.209.345,00**
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	2.990.000,00
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	2.990.000,00
AA0140	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2.990.000,00
AA0150	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.990.000,00
AA0150b	A.1.B.3.2.b) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - PERIMETRO NO SANITA	2.990.000,00
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	219.345,00
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	219.345,00
BZ9999	**Totale costi della produzione (B)**	**3.209.345,00**
BA0010	B.1) Acquisti di beni	8.942,91
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	8.942,91
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	7.753,41
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.189,50
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	25.871,59
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	16.339,17
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	16.339,17
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privato	16.339,17
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	16.339,17
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	9.532,42
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	9.096,52
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	9.096,52
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	9.096,52
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	435,90
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	435,90
BA2080	**Totale Costo del personale**	**27.848,24**
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	27.848,24
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	27.848,24
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	27.848,24
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	5.248,18
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	5.248,18
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	5.248,18
BA2560	**Totale Ammortamenti**	**219.345,00**
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	219.345,00
BA2620	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	219.345,00
BA2620b	B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche)	219.345,00
BA2690	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	2.922.089,08
BA2770	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	2.922.089,08
BA2790	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	2.922.089,08
BA2790b	B.14.C.3.b) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati - NO PERIMETRO SANITA	2.922.089,08

Stato Patrimoniale "PNRR-PNC"

	SCHEMA DI BILANCIO Regionale	PNRR 2023
TA	**TA (TOTALE ATTIVO)**	**10.451.070,08**
AAZ999	**A) IMMOBILIZZAZIONI**	**1.974.105,00**
AAA270	**A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**	**1.974.105,00**
AAA410	**A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche**	**1.974.105,00**
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.193.450,00
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	219.345,00
ABZ999	**B) ATTIVO CIRCOLANTE**	**8.476.965,08**
ABA190	**B.II) CREDITI**	**7.348.876,00**
ABA200	**B.II.1) Crediti v/Stato**	**1.794.000,00**
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1.794.000,00
ABA350	**B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma**	**5.554.876,00**
ABA470	**B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto**	**5.554.876,00**
ABA480	**B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investi**	**5.554.876,00**
ABA480c	B.II.2.b.1.c) Crediti v/Azienda Zero per finanziamenti per investimenti - altro	5.554.876,00
ABA750	**B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE**	**1.128.089,08**
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	1.128.089,08
TP	**TP) TOTALE PASSIVO**	**10.451.070,08**
PAZ999	**A) PATRIMONIO NETTO**	**5.335.531,00**
PAA010	**A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI**	**5.335.531,00**
PAA030	**A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti**	**5.335.531,00**
PAA060	**A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro**	**5.335.531,00**
PAA060b	A.II.2.c.2) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro - trasferimenti tramite Regio	5.335.531,00
PBZ999	**B) FONDI PER RISCHI E ONERI**	**2.922.089,08**
PBA150	**B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI**	**2.922.089,08**
PBA170	**B.IV.3) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)**	**2.922.089,08**
PBA170b	B.IV.3.b) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo) - NO PE	2.922.089,08
PDZ999	**D) DEBITI**	**2.193.450,00**
PDA340	**D.XI) DEBITI V/ALTRI**	**2.193.450,00**
PDA380	**D.XI.4) Altri debiti diversi**	**2.193.450,00**
PDA380b	D.XI.4.b) Altri debiti diversi	2.193.450,00

Analisi scostamenti Stato Patrimoniale consuntivo anno 2022 e consuntivo anno 2023 (Sintetici da DM 20 marzo 2013).

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Ministero della Salute 20 Marzo 2013*			ANNO 2023	ANNO 2022	Analisi Scostamenti	
					in valore assoluto	*in valore %*
A) IMMOBILIZZAZIONI			**51.845.258,13**	**51.521.853,41**	**323.404,72**	**0,6%**
I Immobilizzazioni immateriali			**1.241.024,53**	**970.269,37**	**270.755,16**	**27,9%**
1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	-	-
2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	-	-
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			1.170.763,24	860.818,25	309.944,99	36,0%
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	-	-
5) Altre immobilizzazioni immateriali			70.261,29	109.451,12	-39.189,83	-35,8%
II Immobilizzazioni materiali			**50.587.133,60**	**50.534.484,04**	**52.649,56**	**0,1%**
1) Terreni			514,56	514,56	-	0,0%
a) Terreni disponibili			514,56	514,56	-	*0,0%*
b) Terreni indisponibili			-	-	-	-
2) Fabbricati			35.508.097,37	35.936.992,84	-428.895,47	-1,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			602.311,87	627.955,14	*-25.643,27*	*-4,1%*
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			34.905.785,50	35.309.037,70	*-403.252,20*	*-1,1%*
3) Impianti e macchinari			1.505.089,47	1.432.059,07	73.030,40	5,1%
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			11.700.489,57	11.801.208,91	-100.719,34	-0,9%
5) Mobili e arredi			378.755,45	357.843,02	20.912,43	5,8%
6) Automezzi			-	-	-	-
7) Oggetti d'arte			-	-	-	-
8) Altre immobilizzazioni materiali			606.425,42	382.746,27	223.679,15	58,4%
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			887.761,76	623.119,37	264.642,39	42,5%
	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)			**51.845.258,13**	**51.521.853,41**	**323.404,72**	**0,6%**
B) ATTIVO CIRCOLANTE			**149.121.130,87**	**140.110.575,96**	**9.010.554,91**	**6,4%**
I Rimanenze			**18.352.237,03**	**27.532.344,86**	**-9.180.107,83**	**-33,3%**
1) Rimanenze beni sanitari			18.217.060,07	27.430.786,45	-9.213.726,38	-33,6%
2) Rimanenze beni non sanitari			135.176,96	101.558,41	33.618,55	33,1%
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.)	**87.654.757,37**	**-**	**87.654.757,37**	**43.706.432,96**	**43.948.324,41**	**100,6%**
1) Crediti v/Stato	3.422.987,10	-	**3.422.987,10**	**1.815.429,64**	1.607.557,46	88,5%
a) Crediti v/Stato - parte corrente	1.826.364,53	-	1.826.364,53	32.364,53	*1.794.000,00*	*5543,1%*
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro	1.826.364,53	-	1.826.364,53	32.364,53	1.794.000,00	5543,1%
b) Crediti v/Stato - investimenti	*732.000,00*	-	732.000,00	-	732.000,00	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca	864.622,57	-	864.622,57	1.783.065,11	-918.442,54	-51,5%
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata	*744.620,76*	-	744.620,76	973.473,30	-228.852,54	-23,5%
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	-	-	-	689.590,00	-689.590,00	-100,0%
d) Crediti v/prefetture	-	-	-	-	-	-
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	73.692.244,58	-	73.692.244,58	26.682.471,63	47.009.772,95	176,2%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	65.106.212,97	-	65.106.212,97	18.245.296,81	*46.860.916,16*	*256,8%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	65.106.212,97	-	65.106.212,97	18.245.296,81	46.860.916,16	256,8%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	64.782.832,44	-	64.782.832,44	17.721.333,79	47.061.498,65	265,6%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	*301.225,58*	-	301.225,58	320.067,57	-18.841,99	-5,9%
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	22.154,95	-	22.154,95	203.895,45	-181.740,50	-89,1%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	-	-	-	-	-	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	*8.586.031,61*	-	8.586.031,61	8.437.174,82	*148.856,79*	*1,8%*
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	*8.586.031,61*	-	8.586.031,61	8.437.174,82	*148.856,79*	*1,8%*
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	-	-	-	-	-	-
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	*6.163.074,62*	-	6.163.074,62	9.825.993,48	-3.662.918,86	-37,3%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	5.550.624,25	-	5.550.624,25	9.273.448,82	*-3.722.824,57*	*-40,1%*
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*612.450,37*	-	612.450,37	552.544,66	*59.905,71*	*10,8%*
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	*288.132,00*	-	288.132,00	697.050,73	-408.918,73	-58,7%
7) Crediti v/altri	*4.088.319,07*	-	4.088.319,07	4.685.487,48	*-597.168,41*	*-12,7%*

III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
IV Disponibilità liquide			43.114.136,47	68.871.798,14	-25.757.661,67	-37,4%
1) Cassa			-	0,01	-0,01	-100,0%
2) Istituto Tesoriere			43.111.260,65	68.861.885,28	-25.750.624,63	-37,4%
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			2.875,82	9.912,85	-7.037,03	-71,0%
Totale B)			149.121.130,87	140.110.575,96	9.010.554,91	6,4%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			32.794,34	30.999,85	1.794,49	5,8%
I Ratei attivi			-	-	-	-
II Risconti attivi			32.794,34	30.999,85	1.794,49	5,8%
Totale C)			32.794,34	30.999,85	1.794,49	5,8%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			200.999.183,34	191.663.429,22	9.335.754,12	4,9%
D) CONTI D'ORDINE			5.572.132,52	5.369.153,29	202.979,23	3,8%
I Canoni di leasing ancora da pagare			594.905,48	-	594.905,48	-
II Depositi cauzionali			3.562.990,56	2.997.170,29	565.820,27	18,9%
III Beni in comodato			820.003,48	1.860.000,00	-1.039.996,52	-55,9%
IV Canoni di project ancora da pagare			-	-	-	-
V Altri conti d'ordine			594.233,00	511.983,00	82.250,00	16,1%
Totale D)			5.572.132,52	5.369.153,29	202.979,23	3,8%
A) PATRIMONIO NETTO			96.383.547,57	97.867.929,11	-1.484.381,54	-1,5%
I Fondo di dotazione			1.711.094,00	1.711.094,00	-	0,0%
II Finanziamenti per investimenti			78.555.016,97	80.299.714,35	-1.744.697,38	-2,2%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			6.469.509,08	6.876.169,48	-406.660,40	-5,9%
2) Finanziamenti da Stato per investimenti			12.589.405,55	12.646.364,00	-56.958,45	-0,5%
a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			4.153.164,54	4.328.495,74	*-175.331,20*	*-4,1%*
b) Finanziamenti da Stato per ricerca			1.445.502,39	1.162.427,09	*283.075,30*	*24,4%*
c) Finanziamenti da Stato - altro			6.990.738,62	7.155.441,17	*-164.702,55*	*-2,3%*
3) Finanziamenti da Regione per investimenti			7.054.274,77	4.182.830,21	2.871.444,56	68,6%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			4.506.739,59	4.670.550,61	-163.811,02	-3,5%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			47.935.087,98	51.923.800,05	-3.988.712,07	-7,7%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			1.112.084,48	1.073.082,30	39.002,18	3,6%
IV Altre riserve			14.784.038,46	14.348.237,07	435.801,39	3,0%
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			-	-	-	-
VII Utile (perdita) dell'esercizio			221.313,66	435.801,39	-214.487,73	-49,2%
Totale A)			96.383.547,57	97.867.929,11	-1.484.381,54	-1,5%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			53.139.872,07	44.626.771,73	8.513.100,34	19,1%
I Fondi per imposte, anche differite			288.413,49	129.764,82	158.648,67	122,3%
II Fondi per rischi			2.670.459,94	2.384.718,93	285.741,01	12,0%
III Fondi da distribuire			-	-	-	-
IV Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			31.750.356,44	25.719.519,45	6.030.836,99	23,4%
V Altri fondi oneri			18.430.642,20	16.392.768,53	2.037.873,67	12,4%
Totale B)			53.139.872,07	44.626.771,73	8.513.100,34	19,1%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			17.355,70	14.020,44	3.335,26	23,8%
I Premi operosità			17.355,70	14.020,44	3.335,26	23,8%
II TFR personale dipendente			-	-	-	-
III TFR personale in quiescenza e simili			-	-	-	-
Totale C)			17.355,70	14.020,44	3.335,26	23,8%
D) DEBITI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio succ.)			41.728.169,58	40.421.559,31	1.306.610,27	3,2%
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
I Mutui passivi	-	-	-	-	-	-
II Debiti v/Stato	-	-	-	-	-	-
III Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	*7.769.814,13*	-	7.769.814,13	503.163,10	7.266.651,03	1444,2%
IV Debiti v/Comuni	*3.915,00*	-	3.915,00	2.025,00	1.890,00	93,3%
V Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	5.279.767,61	-	5.279.767,61	5.596.728,61	-316.961,00	-5,7%
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	5.272.489,43	-	5.272.489,43	5.584.778,51	-312.289,08	-5,6%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-	-	-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	*7.278,18*	-	7.278,18	11.950,10	-4.671,92	-39,1%
VI Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-	-	-
VII Debiti v/fornitori	*12.642.782,90*	-	12.642.782,90	19.928.801,29	-7.286.018,39	-36,6%
VIII Debiti v/Istituto Tesoriere	*2.426,51*	-	2.426,51	2.617,69	-191,18	-7,3%
IX Debiti tributari	*2.655.412,14*	-	2.655.412,14	2.893.773,49	-238.361,35	-8,2%
X Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-	-	-
XI Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	*1.431.386,29*	-	1.431.386,29	947.630,29	483.756,00	51,0%
XII Debiti v/altri	11.942.664,99	-	11.942.665,00	10.546.819,84	1.395.845,16	13,2%
Totale D)	41.728.169,57	-	41.728.169,58	40.421.559,31	1.306.610,27	3,2%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			9.730.238,42	8.733.148,63	997.089,79	11,4%
I Ratei passivi			27.464,01	36.797,23	-9.333,22	-25,4%
II Risconti passivi			9.702.774,41	8.696.351,40	1.006.423,01	11,6%
Totale E)			9.730.238,42	8.733.148,63	997.089,79	11,4%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			200.999.183,34	191.663.429,22	9.335.754,12	4,9%
F) CONTI D'ORDINE			5.572.132,52	5.369.153,29	202.979,23	3,8%
I Canoni di leasing ancora da pagare			594.905,48	-	594.905,48	-
II Depositi cauzionali			3.562.990,56	2.997.170,29	565.820,27	18,9%
III Beni in comodato			820.003,48	1.860.000,00	-1.039.996,52	-55,9%
IV Canoni di project financing ancora da pagare			-	-	-	-
V Altri conti d'ordine			594.233,00	511.983,00	82.250,00	16,1%
Totale F)			5.572.132,52	5.369.153,29	202.979,23	3,8%

AREA COMMENTI

La voce Immobilizzazioni immateriali si attesta su un valore al 31/12/2023 di circa € 1,24 milioni.

La voce immobilizzazioni materiali risulta in linea con il valore dell'esercizio 2022.
Le immobilizzazioni finanziarie registrano un'invarianza di valori rispetto all'esercizio 2022.

Il valore dell'attivo circolante (€ 149,1 milioni) presenta un incremento del 6,4% rispetto all'anno 2022: a fronte di una riduzione delle disponibilità liquide (- € 25,7 milioni) e delle rimanenze (- € 9,1 milioni) si è registrato un contestuale aumento dei crediti (+ € 43,9 milioni).
Le rimanenze finali risultano in diminuzione rispetto a quelle iniziali, passando da complessi vi €27,5 milioni del 2022 a € 18,4 milioni, con una variazione di circa € -9,1 milioni rispetto al 2022. La giacenza più elevata è registrata dai prodotti farmaceutici ed emoderivati per € 13,1 milioni, con un decremento della giacenza finale nell'anno 2023 di € - 8,7 milioni. Questo fenomeno è legato all'utilizzo delle maggiori scorte create nel corso dell'anno 2022 a titolo prudenziale a seguito dell'impatto che ha avuto nella seconda metà dell'anno 2022 il cambio del gestionale di magazzino che ha determinato la necessità di incrementare le scorte di fine anno per evitare carenze di prodotti ad inizio 2023.
I crediti nel complesso si attestano a € 87,7 milioni (+ 44 milioni). Complessivamente i Crediti v/Regione o Provincia Autonoma ammontano a circa 73,7 milioni e sono relativi a crediti per FSR per € 64,8 milioni e crediti per contributi in conto capitale per investimenti per 8,6 milioni. La voce B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione presenta una diminuzione di circa € 3,7 milioni.
Il valore dei crediti v/altri, che si attesta a € 4,1 milioni, risulta in diminuzione rispetto all'esercizio 2022.

Le disponibilità dell'Istituto presso la Tesoreria hanno registrato un valore nel 2023 pari ad € 43,1 milioni con una diminuzione rispetto all'esercizio 2022 di circa € 25,7 milioni.

Il patrimonio netto registra un decremento del 1,5%, attestandosi al valore di € 96,4 milioni. Questo andamento risente dell'effetto di riduzione delle singole voci di finanziamenti per investimenti legato alle operazioni di sterilizzazione.

L'aggregato *"B. Fondi per rischi ed oneri"* presenta un incremento di € 8,5 milioni rispetto all'anno 2022. Tale variazione è così di seguito descritta nei principali scostamenti:
1) "B.II Fondi per rischi". L'incremento di € 285.741,01 è da imputare in particolare

- alla voce B.II.4 Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione). Il complessivo aumento di € 260 mila è da ricondurre sia all'utilizzo del fondo per € 273 mila euro a seguito della definizione del sinistro S95220190001, per asseriti danni derivanti da malpractice medica e liquidato con DDG 740/2023, che all'adeguamento del fondo a seguito di accantonamenti e/o revisioni per € 535 mila euro.
- alla voce B.IV Quote inutilizzate contributi. L'incremento per € 6,0 milioni è imputabile all'accantonamento a fondo delle quote dei contributi per ricerca, di cui euro 2,9 milioni del PNRR, per la copertura dei costi che verranno sostenuti nelle annualità successive;

2) "B.V Altri Fondi per oneri e spese". L'incremento di € 2,0 milioni è da imputare a:

- B.V.2) Fondo rinnovi contrattuali. Il complessivo aumento di euro 1,9 milioni è da ricondurre ai nuovi accantonamenti per i rinnovi contrattuali del personale dipendente e convenzionato, come da indicazioni fornite da Azienda Zero con prot. IOV n. 5071 del 8 marzo 2024;
- B.V.3) Altri fondi per oneri e spese. Viene rilevata una variazione di circa 0,2 milioni che deriva da accantonamenti e utilizzi per la ricerca sia profit che no profit, il cui dettaglio è disponibile in Nota Integrativa;
- B.V.4) Altri fondi incentivi funzioni tecniche art. 113 D.Lgs 50/2016. Presenta una variazione di 31.283,78 euro da ricondurre all'utilizzo del fondo per 214 mila euro (finanziamento di borse di studio e servizio di supporto alla gestione dei contratti di servizi in outsourcing tramite piattaforma informatizzata) ed a nuovi accantonamenti per 183 mila euro.

Nel 2023 l'indice dei tempi medi di pagamento si è attestato a -37,48 giorni ovvero l'Istituto è in grado di pagare i propri fornitori a 22,52 giorni dal ricevimento delle fatture. I debiti complessivi passano da 40,4 milioni del 2022 a 41,7 milioni dell'esercizio 2023, a seguito di:

- un incremento dei debiti v/regione di 7,5 milioni (trattasi di somme anticipate da Azienda Zero a titolo di contributo per i farmaci oncologici innovativi, poi rimodulate in base alla mail del 27/2/2024, e saranno oggetto di trattenuta dalla prima rimessa mensile utile);
- un decremento dei debiti v/aziende sanitarie pubbliche di circa 0,3 milioni;
- un decremento dei debiti v/fornitori di circa 7,3 milioni;
- un decremento dei debiti tributari di 0,2 milioni;
- un decremento dei debiti v/altri di circa 1,6 milioni relativi in particolare a debiti verso dipendenti.

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 2023, 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 2023, 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").

Si evidenzia come il modello LA 2023 sia stato predisposto da Azienda Zero utilizzando come fonte informativa il flusso della Contabilità Analitica Regionale (COAN). A partire dal 2022 ha preso avvio il progetto di revisione del sistema della Contabilità Analitica Aziendale, attraverso l'implementazione di un sistema di ribaltamento dei costi indiretti ai centri di costo aziendali e regionali, al fine di migliorare la rappresentazione dell'effettivo assorbimento di risorse da parte delle diverse strutture aziendali e quindi della ripartizione dei costi per livello di assistenza.
Al fine di interpretare alcuni scostamenti di costo per livello di assistenza, si evidenzia come a partire dal 2023 il sistema di contabilità analitica regionale abbia subito una revisione per quanto riguarda l'anagrafica, i tracciati e le regole di allocazione dei costi nei singoli centri di costo associati ai fattori produttivi. Questa revisione ha coinvolto anche i ribaltamenti dei costi utilizzati per la creazione del modello LA centralizzato.

5.3.2 Costi per macrolivelli di assistenza

Tabella 5.3.2.1 Costi per livello di assistenza: Anni 2023, 2022.

Livello assistenziale	Anno 2023	Anno 2022	Scostamento 2023-2022	
			V.a.	V.a. %
Prevenzione collettiva e sanità pubblica	971.240	508.609	462.631	90,96%
Assistenza distrettuale	151.406.295	142.882.980	8.523.315	5,97%
Assistenza ospedaliera	59.034.079	58.476.784	557.295	0,95%
Costi per attività di ricerca	15.290.754	8.493.434	6.797.319	80,03%
TOTALE	**226.702.367**	**210.361.807**	**16.340.560**	**7,77%**

Il confronto della distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza 2023/2022, mostra:

- un aumento dei costi relativi all'attività di "Prevenzione collettiva e sanità pubblica" dovuto alla revisione del sistema di contabilità analitica regionale e al miglioramento della qualità dei dati trasmessi relativamente all'attività di screening oncologico;
- un andamento in crescita dell'"Assistenza distrettuale" dovuta all'incremento complessivo dell'attività ambulatoriale e in particolare per "Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero" a seguito del consolidamento della distribuzione farmaci presso la sede di Castelfranco Veneto che registra un +10% rispetto al 2022;
- un incremento del livello "Assistenza ospedaliera" che trova giustificazione nell'aumento dell'attività di ricovero;
- un aumento dei "costi per attività di ricerca" giustificato dalla revisione delle regole del flusso COAN, che introduce nuove specifiche per l'ambito della ricerca per poter essere in linea con

l'andamento del sezionale.

Figura 5.3.2.1 Distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza e anno di riferimento. Anno 2023

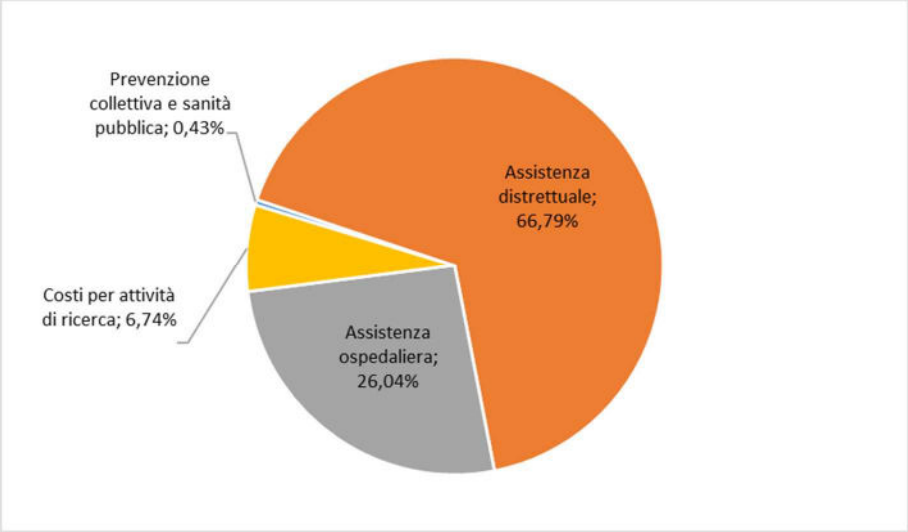
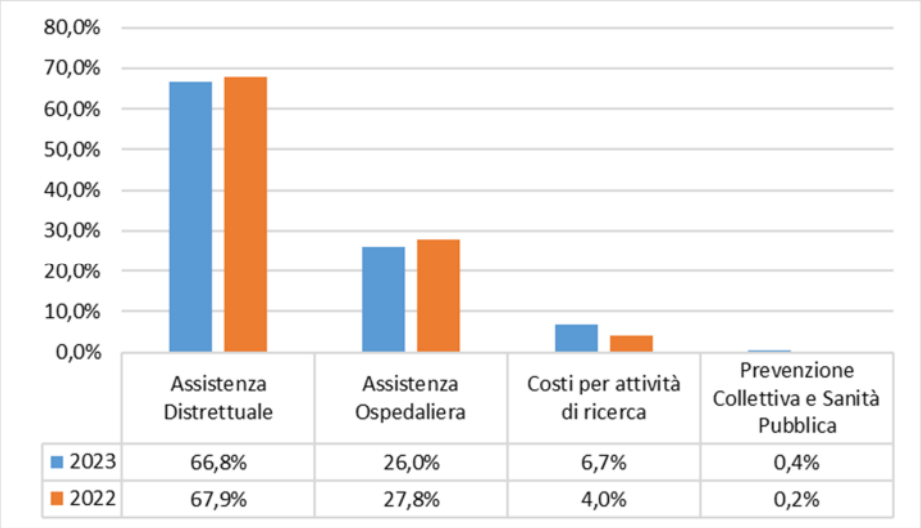


Figura 5.3.2.2 – Distribuzione percentuale dei costi per livello di assistenza e anno di riferimento. Anni 2023, 2022.



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: 2023, 2022.

Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica	Anno		Variazione	
Macro voci economiche	2023	2022	V.a.	V. %

Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	5.148,34	9.961,39	-4.813,05	-48,32%
Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	0,00	451.160,83	-451.160,83	-100,00%
Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	966.091,90	47.486,57	918.605,33	1934,45%
Totale complessivo	**971.240,24**	**508.608,79**	**462.631,45**	**90,96%**

Il macro livello "Prevenzione Collettiva e Sanità Pubblica" nel 2023 mostra un aumento in termini assoluti pari a +462.631,45€, pari a +90,96% rispetto all'anno 2022, dovuto principalmente all'affinamento dei criteri di allocazione delle attività e dei costi per quanto riguarda i programmi di screening effettuati dall'Istituto.

Assistenza distrettuale

Tabella 5.3.3.2 – Livello assistenza distrettuale per macrovoci economiche anni: 2023, 2022.

Assistenza distrettuale	**Anno**		**Variazione**	
Macro voci economiche	**2023**	**2022**	**V.a.**	**V. %**
Emergenza sanitaria territoriale	70.708,45	0	70.708	-
Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	45.981.244	38.729.091	7.252.153	18,73%
Assistenza specialistica ambulatoriale	104.431.889	103.155.919	1.275.970	1,24%
di cui Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	9.166.396	9.095.806	70.590	0,78%
di cui Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	24.104.883	24.042.755	62.128	0,26%
di cui Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	70.684.605	69.547.279	1.137.326	1,64%
di cui Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	476.006	470.080	5.926	1,26%
Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari	0	179.307	-179.307	-
Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	922.453	818.663	103.790	12,68%
Totale complessivo	**151.406.295**	**142.882.980**	**8.523.315**	**5,97%**

Il macro livello "Assistenza distrettuale" nel 2023 mostra un aumento in termini assoluti di € +8.523.315 pari al +5,97%. Tale andamento trova motivazione:

- nella già citata revisione del sistema di allocazione dei costi regionali, che ha permesso una diversa distribuzione delle risorse per livello assistenziale in base all'attività erogata;

- nell'aumento di consumo dei beni sanitari per l'anno 2023 per il livello "Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero", in particolare per i farmaci erogati in distribuzione diretta, a seguito del consolidamento della distribuzione diretta presso la sede di Castelfranco Veneto. Si registra infatti nel 2023 un aumento del +6% per la sede di Padova e del +10% per la sede di Castelfranco rispetto al 2022;
- nella revisione del sistema di riallocazione dei costi del livello "Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita", per l'attività svolta dall'unità di Terapia del Dolore e Cure Palliative e del livello "Emergenza sanitaria territoriale" per i costi dei trasporti secondari eseguiti dall'Istituto.

Assistenza ospedaliera

Tabella 5.3.3.3– Livello Assistenza ospedaliera per macrovoci economiche anni: 2023, 2022.

Assistenza ospedaliera	**Anno**		**Variazione**	
Macro voci economiche	**2023**	**2022**	**V.a.**	**V. %**
Assistenza ospedaliera per acuti	58.897.985	58.388.927	509.058	0,87%
di cui "In Day Hospital"	1.227.218	1.224.783	2.435	0,20%
di cui "In Day Surgery"	5.771.515	5.739.041	32.474	0,57%
di cui "In degenza ordinaria"	51.899.252	51.425.102	474.150	0,92%
Trasporto sanitario assistito	0	87.858	-87.858	-100,00%
Attività trasfusionale	136.083	0	136.083	-
Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	11	0	11	-
Totale complessivo	**59.034.079**	**58.476.784**	**557.295**	**0,95%**

Il macro livello "Assistenza ospedaliera" nel 2023 mostra una crescita in termini assoluti di +€ 557.295 pari al +0,95%, che trova motivazione, nell'incremento dell'attività di ricovero del 2023.
Si evidenzia che i livelli "Trasporto sanitario assistito", "Attività trasfusionale" e "Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti" hanno subito modifiche per la revisione del sistema di riallocazione dei costi nel sistema di contabilità analitica regionale, alla base del modello LA.

Costi per attività di ricerca

Tabella 5.3.3.4– Costi per attività di ricerca anni: 2023, 2022.

Costi per attività di ricerca	**Anno**		**Variazione**	
Macro voci economiche	**2023**	**2022**	**V.a.**	**V. %**
Costi per attività di ricerca	15.290.754	8.493.434	6.797.319	80,03%
Totale complessivo	**15.290.754**	**8.493.434**	**6.797.319**	**80,03%**

La sezione "Costi per attività di ricerca" è particolarmente coinvolta nella revisione che ha subito il sistema di contabilità analitica regionale, in quanto sono state introdotte nuove modalità per l'allocazione dei costi e la distribuzione delle risorse per consentire un progressivo allineamento dei costi rilevati, nella contabilità analitica regionale, con il sezionale della ricerca. Si registra infatti, un aumento in termini assoluti del + €6.797.319 pari al +80,03%.

Per garantire una rendicontazione accurata dei costi della ricerca, sono state implementate nuove regole di classificazione, focalizzate principalmente sui costi del personale. Queste regole includono l'introduzione di nuovi fattori produttivi, successivamente allocati in centri di costo regionali specifici, suddivisi in base al fondo di finanziamento (finanziamenti ministeriali, finanziamenti regionali, sperimentazioni e altri finanziamenti).

Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto

MODELLO MINISTERIALE DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE - ANNO 2023

	Macrovoci economiche	Beni sanitari	Beni non sanitari	Prestazioni sanitarie	Servizi sanitari per erogazione di prestazioni	Servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA															
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	5.148,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.148,34
1A110	Vaccinazioni	5.148,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.148,34
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	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
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	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
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	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
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	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
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	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
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	185.217,79	2.308,86	24,75	117.144,82	68.179,29	392.492,60	1.247,78	10.365,04	84.905,27	78.469,59	3.543,67	21.986,47	205,97	966.091,90
1F110	Screening oncologici	185.217,79	2.308,86	24,75	117.144,82	68.179,29	392.492,60	1.247,78	10.365,04	84.905,27	78.469,59	3.543,67	21.986,47	205,97	966.091,90
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	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
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	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
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	185.217,79	2.308,86	24,75	117.144,82	68.179,29	392.492,60	1.247,78	10.365,04	84.905,27	78.469,59	3.543,67	21.986,47	205,97	966.091,90
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	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
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	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
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	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
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	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
1H100	Contributo Legge 210/92	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
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	190.366,13	2.308,86	24,75	117.144,82	68.179,29	392.492,60	1.247,78	10.365,04	84.905,27	78.469,59	3.543,67	21.986,47	205,97	971.240,24
ASSISTENZA DISTRETTUALE															
2A100	Assistenza sanitaria di base	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
2A110	Medicina generale	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
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	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
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	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
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	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
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	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
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	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
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	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
2A120	Pediatria di libera scelta	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
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	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
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	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
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	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
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	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
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	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
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	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
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	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
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	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
2B100	Continuità assistenziale	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
2C100	Assistenza ai turisti	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
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	0,00	0,00	70.708,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.708,45
2E100	Assistenza farmaceutica	44.404.279,36	9.046,52	57,86	151.955,32	136.882,57	870.887,12	2.902,54	146.149,83	117.342,84	81.178,12	8.280,10	51.800,36	481,31	45.981.243,85
2E110	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	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
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	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
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	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
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	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
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	44.404.279,36	9.046,52	57,86	151.955,32	136.882,57	870.887,12	2.902,54	146.149,83	117.342,84	81.178,12	8.280,10	51.800,36	481,31	45.981.243,85
2F100	Assistenza integrativa e protesica	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
2F110	Assistenza integrativa-Totale	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
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	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
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	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
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	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
2F120	Assistenza protesica	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
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	54.921.694,97	213.618,11	51.498,99	7.940.479,11	4.367.400,14	26.971.827,89	79.124,50	1.900.405,92	2.210.631,79	4.205.441,35	225.999,78	1.330.630,02	13.136,85	104.431.889,40
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	54.628.799,45	210.616,17	51.495,85	7.795.447,35	4.346.158,44	26.970.440,28	79.098,65	1.900.300,01	2.203.849,97	4.200.413,14	225.925,97	1.330.205,70	13.132,57	103.955.883,55
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	2.205.042,65	26.189,11	167,06	971.966,11	697.180,02	3.987.955,59	11.530,51	131.929,45	380.262,11	526.270,25	32.933,97	193.054,42	1.914,39	9.166.395,64
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	3.769.235,37	83.970,66	417,58	3.881.805,02	1.827.836,07	10.030.834,08	28.857,67	374.002,20	876.242,44	2.663.965,29	82.424,96	480.500,25	4.791,18	24.104.882,77
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	48.654.521,43	100.456,39	50.911,21	2.941.676,22	1.821.142,35	12.951.650,61	38.710,47	1.394.368,36	947.345,42	1.010.177,60	110.567,04	656.651,03	6.427,01	70.684.605,14
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	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
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	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
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	292.895,52	3.001,93	3,14	145.031,76	21.241,70	1.387,62	25,85	105,91	6.781,82	5.028,21	73,80	424,32	4,27	476.005,85
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	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
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Diagnostica strumentale	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
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	292.895,52	3.001,93	3,14	145.031,76	21.241,70	1.387,62	25,85	105,91	6.781,82	5.028,21	73,80	424,32	4,27	476.005,85
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Farmaci ad alto costo rimborsati extra – tariffa	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
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Dispositivi ad alto costo rimborsati extra – tariffa	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
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale – Trasporto utenti	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
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	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
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari	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
2H111	Cure domiciliari	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
2H112	Cure palliative domiciliari	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
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	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
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	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
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	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
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	42.618,18	3.549,19	30,35	25.726,21	213.210,21	442.140,14	1.523,31	128.995,52	24.225,23	11.873,37	4.344,66	23.964,03	252,55	922.452,95
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	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
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	42.618,18	3.549,19	30,35	25.726,21	213.210,21	442.140,14	1.523,31	128.995,52	24.225,23	11.873,37	4.344,66	23.964,03	252,55	922.452,95
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2K100	Assistenza termale	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
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	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
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	99.368.592,51	226.213,82	122.295,65	8.118.160,64	4.717.492,92	28.284.855,15	83.550,35	2.175.551,27	2.352.199,86	4.298.492,84	238.624,54	1.406.394,41	13.870,71	151.406.294,65
ASSISTENZA OSPEDALIERA															
3A100	Attività di Pronto soccorso	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	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	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	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	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	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	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	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	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	Assistenza ospedaliera per acuti	9.019.529,14	131.979,92	9.739,32	8.820.805,91	4.384.617,84	26.360.275,86	83.116,58	3.907.678,38	2.054.237,46	2.472.800,78	237.401,98	1.402.002,35	13.799,54	58.897.985,08
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	129.333,99	4.273,86	649,33	244.947,53	144.575,79	490.393,75	1.549,47	72.827,60	39.088,94	68.368,85	4.425,67	26.526,06	257,27	1.227.218,11
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	838.220,33	15.311,06	337,67	1.050.667,58	473.241,44	2.365.106,39	7.625,16	389.357,25	202.922,04	276.498,49	21.779,57	129.182,23	1.265,99	5.771.515,20
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	8.051.974,82	112.395,01	8.752,32	7.525.190,80	3.766.800,61	23.504.775,71	73.941,95	3.445.493,53	1.812.226,49	2.127.933,44	211.196,74	1.246.294,05	12.276,29	51.899.251,76
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	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	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	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	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	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	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	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	Trasporto sanitario assistito	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
3F100	Attività trasfusionale	136.083,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.083,43
3G100	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,50
3H100	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	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	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	9.155.612,57	131.990,42	9.739,32	8.820.805,91	4.384.617,84	26.360.275,86	83.116,58	3.907.678,38	2.054.237,46	2.472.800,78	237.401,98	1.402.002,35	13.799,54	59.034.079,01
48888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	2.913.663,91	82.036,71	428,36	3.722.984,65	2.308.430,61	3.323.569,87	13.409,85	322.786,46	1.466.935,43	673.448,26	61.310,36	398.185,38	3.563,66	15.290.753,51
49999	TOTALE GENERALE	111.628.235,12	442.549,81	132.488,08	20.779.096,02	11.478.720,66	58.361.193,48	181.324,56	6.416.381,15	5.958.278,02	7.523.211,47	540.880,55	3.228.568,61	31.439,88	226.702.367,41

Regione del Veneto

Istituto Oncologico Veneto

MODELLO MINISTERIALE DI RILEVAZIONE DEI COSTI DEI LIVELLI DI ASSISTENZA DELLE UNITA' SANITARIE LOCALI E DELLE AZIENDE OSPEDALIERE - ANNO 2022

		Consumi di esercizio		Costi per acquisti di servizi			Personale								
	Macrovoci economiche	Beni sanitari	Beni non sanitari	prestazioni sanitarie	servizi sanitari per erogazione di prestazioni	servizi non sanitari	Ruolo sanitario	Ruolo professionale	Ruolo tecnico	Ruolo amministrativo	Ammortamenti	Sopravvenienze Insussistenze	Altri costi	Oneri finanziari, svalutazioni, minusvalenze	Totale
PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA															
1A100	Sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie, inclusi i programmi vaccinali	9.928,77	32,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.961,39
1A110	Vaccinazioni	9.928,77	32,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.961,39
1A120	Altri interventi per la sorveglianza, prevenzione e controllo delle malattie infettive e parassitarie	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
1B100	Tutela della salute e della sicurezza degli ambienti aperti e confinati	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
1C100	Sorveglianza, prevenzione e tutela della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro	922,92	4.433,27	21,31	46.841,10	31.743,22	285.122,02	401,78	16.555,79	20.406,67	18.526,68	3.293,89	22.794,43	97,75	451.160,83
1D100	Salute animale e igiene urbana veterinaria	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
1E100	Sicurezza alimentare - Tutela della salute dei consumatori	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
1F100	Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani ed i programmi organizzati di screening; sorveglianza e prevenzione nutrizionale	366,87	88,77	8,47	12.676,79	7.295,83	5.092,54	159,73	1.451,71	7.840,53	2.272,68	1.309,57	8.884,22	38,86	47.486,57
1F110	Screening oncologici	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
1F111	Programmi organizzati svolti in apposita Unità operativa/Centro di costo	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
1F112	Programmi organizzati svolti in ambito consultoriale/ambulatoriale territoriale	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
1F113	Programmi organizzati svolti in ambito ospedaliero	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
1F120	Altre attività di Sorveglianza e prevenzione delle malattie croniche, inclusi la promozione di stili di vita sani e prevenzione nutrizionale	366,87	88,77	8,47	12.676,79	7.295,83	5.092,54	159,73	1.451,71	7.840,53	2.272,68	1.309,57	8.884,22	38,86	47.486,57
1F121	Altre attività svolte in ambito extra-ospedaliero	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
1F122	Altre attività svolte in ambito ospedaliero	366,87	88,77	8,47	12.676,79	7.295,83	5.092,54	159,73	1.451,71	7.840,53	2.272,68	1.309,57	8.884,22	38,86	47.486,57
1G100	Attività medico legali per finalità pubbliche	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
1H100	Contributo Legge 210/92	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
19999	TOTALE PREVENZIONE COLLETTIVA E SANITA' PUBBLICA	11.218,56	4.554,66	29,78	59.517,89	39.039,05	290.214,56	561,51	18.007,50	28.247,20	20.799,36	4.603,46	31.678,65	136,61	508.608,79
ASSISTENZA DISTRETTUALE															
2A100	Assistenza sanitaria di base	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
2A110	Medicina generale	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
2A111	Medicina generale - Attività in convenzione	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
2A112	Medicina generale - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	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
2A113	Medicina generale - Prestazioni erogate presso strutture residenziali e semiresidenziali	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
2A114	Medicina generale - Programmi vaccinali	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
2A115	Medicina generale - Attività presso UCCP	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
2A116	Medicina generale - Attività presso - Ospedali di Comunità	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
2A120	Pediatria di libera scelta	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
2A121	Pediatria di libera scelta - Attività in convenzione	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
2A122	Pediatria di libera scelta - Prestazioni erogate nelle cure domiciliari	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
2A123	Pediatria di libera scelta - Programmi vaccinali	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
2A124	Pediatria di libera scelta - Attività presso UCCP	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
2A125	Pediatria di libera scelta - Attività presso Ospedali di Comunità	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
2A130	Altra assistenza sanitaria di base	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
2A131	Altra assistenza sanitaria di base : Assistenza distrettuale e UCCP	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
2A132	Altra assistenza sanitaria di base - Ospedali di Comunità	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
2B100	Continuità assistenziale	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
2C100	Assistenza ai turisti	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
2D100	Emergenza sanitaria territoriale	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
2E100	Assistenza farmaceutica	38.729.084,65	5,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.729.090,55
2E10	Assistenza farmaceutica erogata in regime di convenzione	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
2E120	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale	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
2E121	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Diretta	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
2E122	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello territoriale - Distribuzione Per Conto	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
2E130	Assistenza farmaceutica - erogazione diretta a livello ospedaliero	38.729.084,65	5,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.729.090,55
2F100	Assistenza integrativa e protesica	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
2F110	Assistenza integrativa-Totale	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
2F111	Assistenza integrativa - Presidi per persone affette da malattia diabetica o da malattie rare	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
2F112	Assistenza integrativa - Prodotti destinati a un'alimentazione particolare	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
2F113	Assistenza integrativa - Dispositivi monouso	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
2F120	Assistenza protesica	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
2G100	Assistenza specialistica ambulatoriale	53.922.455,57	238.953,76	24.961,60	7.665.907,10	4.778.605,46	24.840.538,41	36.519,04	1.944.794,02	2.664.028,82	4.651.109,52	299.387,85	2.079.773,77	8.884,38	103.155.919,30
2G110	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero	53.634.888,96	235.595,79	24.960,96	7.525.890,36	4.755.363,78	24.839.260,44	36.507,11	1.944.685,64	2.655.856,06	4.645.548,45	299.290,08	2.079.110,56	8.881,49	102.685.839,68
2G111	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Attività di laboratorio	2.164.924,34	29.295,21	282,16	938.356,72	762.821,85	3.672.830,94	5.321,78	135.010,95	458.253,26	582.041,30	43.628,50	301.743,92	1.294,69	9.095.805,62
2G112	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Diagnostica strumentale	3.700.658,31	93.929,80	706,18	3.747.576,97	1.999.932,94	9.238.206,63	13.318,94	382.737,83	1.055.958,36	2.946.276,81	109.190,51	751.021,55	3.240,25	24.042.755,08
2G113	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero – Attività clinica	47.769.306,31	112.370,78	23.972,62	2.839.956,67	1.992.608,99	11.928.222,87	17.866,39	1.426.936,86	1.141.644,44	1.117.230,34	146.471,07	1.026.345,09	4.346,55	69.547.278,98
2G114	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Farmaci ad alto costo rimborsati extra tariffa	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
2G115	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito ospedaliero - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra tariffa	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
2G120	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi	287.566,61	3.357,97	0,64	140.016,74	23.241,68	1.277,97	11,93	108,38	8.172,76	5.561,07	97,77	663,21	2,89	470.079,62
2G121	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività di laboratorio	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
2G122	Assistenza specialistica ambulatoriale Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Diagnostica strumentale	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
2G123	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi - Attività clinica	287.566,61	3.357,97	0,64	140.016,74	23.241,68	1.277,97	11,93	108,38	8.172,76	5.561,07	97,77	663,21	2,89	470.079,62
2G124	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Farmaci ad alto costo rimborsati extra – tariffa	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
2G125	Assistenza specialistica ambulatoriale - Attività prodotta in ambito distrettuale e da terzi – Dispositivi ad alto costo rimborsati extra – tariffa	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
2G130	Assistenza specialistica ambulatoriale – Trasporto utenti	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
2H100	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale	997,99	391,87	7,97	30.183,00	11.385,52	111.332,04	150,19	1.365,03	7.707,04	6.121,83	1.231,34	8.396,69	36,53	179.307,04
2H110	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale – Cure domiciliari	997,99	391,87	7,97	30.183,00	11.385,52	111.332,04	150,19	1.365,03	7.707,04	6.121,83	1.231,34	8.396,69	36,53	179.307,04
2H111	Cure domiciliari	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
2H112	Cure palliative domiciliari	997,99	391,87	7,97	30.183,00	11.385,52	111.332,04	150,19	1.365,03	7.707,04	6.121,83	1.231,34	8.396,69	36,53	179.307,04
2H120	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza a minori, donne, coppie, famiglia (consultori)	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
2H130	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2H140	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2H150	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2H160	Assistenza sociosanitaria distrettuale, domiciliare e territoriale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2I100	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale	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
2I110	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2I120	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2I130	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2I140	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	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
2I150	Assistenza sociosanitaria semi-residenziale - assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2J100	Assistenza sociosanitaria residenziale	38.899,96	2.213,57	32,61	61.289,84	173.124,85	311.972,22	615,05	147.640,61	33.433,20	9.818,84	5.042,27	34.430,11	149,63	818.662,76
2J110	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disturbi mentali	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
2J120	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con disabilità	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
2J130	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone con dipendenze patologiche	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
2J140	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone non autosufficienti	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
2J150	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza alle persone nella fase terminale della vita	38.899,96	2.213,57	32,61	61.289,84	173.124,85	311.972,22	615,05	147.640,61	33.433,20	9.818,84	5.042,27	34.430,11	149,63	818.662,76
2J160	Assistenza sociosanitaria residenziale - Assistenza ai minori con disturbi in ambito neuropsichiatrico e del neurosviluppo	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
2K100	Assistenza termale	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
2L100	Assistenza presso strutture sanitarie interne alle carceri	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
29999	TOTALE ASSISTENZA DISTRETTUALE	92.691.438,17	241.565,10	25.002,18	7.757.379,94	4.963.115,83	25.263.842,67	37.284,28	2.093.799,66	2.705.169,06	4.667.050,19	305.661,46	2.122.600,57	9.070,54	142.882.979,65
ASSISTENZA OSPEDALIERA															
3A100	Attività di Pronto soccorso	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	Attività diretta di Pronto soccorso e OBI	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	Attività diretta di PS e OBI per accessi non seguiti da ricovero	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	Attività diretta di PS e OBI per accessi seguiti da ricovero	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	Accertamenti diagnostici strumentali e consulenze in Pronto Soccorso per accessi non seguiti da ricovero	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	Assistenza ospedaliera per acuti	8.855.428,80	147.633,08	32.438,57	8.515.793,30	4.797.444,27	24.277.310,67	38.361,54	3.998.950,68	2.475.558,27	2.734.853,80	314.492,65	2.191.326,68	9.332,56	58.388.926,87
3B110	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Hospital	126.980,90	4.780,75	1.251,65	236.477,56	158.188,09	451.643,29	715,14	74.528,65	47.106,02	75.614,18	5.862,80	41.460,22	173,99	1.224.783,24
3B120	Assistenza ospedaliera per acuti - In Day Surgery	822.969,84	17.126,99	4.659,38	1.014.336,79	517.798,70	2.178.217,82	3.519,31	398.451,53	244.541,02	305.800,19	28.851,97	201.911,74	856,18	5.729.041,46
3B130	Assistenza ospedaliera per acuti - In degenza ordinaria	7.905.478,06	125.725,34	26.527,54	7.264.978,950	4.121.457,48	21.647.449,56	34.127,09	3.525.970,50	2.183.911,23	2.353.439,43	279.777,88	1.947.956,72	8.302,39	51.425.102,17
3B140	Assistenza ospedaliera per acuti - Farmaci ad alto costo rimborsati extra-tariffa	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	Assistenza ospedaliera per acuti - Dispositivi ad alto costo rimborsati extra-tariffa	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	Assistenza ospedaliera per lungodegenti	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	Assistenza ospedaliera per riabilitazione	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	Trasporto sanitario assistito	0,00	0,00	87.857,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.857,58
3F100	Attività trasfusionale	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	Attività a supporto dei trapianti di cellule, organi e tessuti	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	Attività a supporto della donazione di cellule riproduttive	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	TOTALE ASSISTENZA OSPEDALIERA	8.855.428,80	147.633,08	120.296,15	8.515.793,30	4.797.444,27	24.277.310,67	38.361,54	3.998.950,68	2.475.558,27	2.734.853,80	314.492,65	2.191.326,68	9.332,56	58.476.784,45
49888	TOTALE COSTI PER ATTIVITA' DI RICERCA	1.786.886,90	29.902,02	0,00	2.032.164,91	1.040.460,21	2.492.937,97	0,00	0,00	481.634,24	478.882,91	0,00	160.565,32	0,00	8.493.434,49
49999	TOTALE GENERALE	103.344.972,4300	423.654,8600	145.328,1100	18.364.856,040	10.840.059,369	52.314.305,870	76.207,330	6.110.757,840	5.690.608,7700	7.901.586,2600	624.757,5700	4.506.173,2200	18.539,7100	210.361.807,376

5.4 RELAZIONE SUL BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA

BILANCIO SEZIONALE DELLA RICERCA		
CONTO ECONOMICO	**Anno 2022**	**Anno 2023**
CONTRIBUTI DELLA RICERCA		
Contributi c/esercizio da Ministero Salute	**11.552.542,28 €**	**9.782.936,32 €**
per ricerca corrente (inclusa riclassificazione di Eranet rispetto al CE)	5.033.323,71 €	3.539.293,29 €
per ricerca finalizzata	0,00 €	450.000,00 €
5 per mille	2.828.147,18 €	3.067.624,50 €
Altro:	3.691.071,39 €	2.726.018,53 €
- di cui Altro per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da Ministero Salute	*3.691.071,39 €*	*2.726.018,53 €*
Contributi c/esercizio da Regione	**310.599,46 €**	**244.536,73 €**
per ricerca	138.766,24 €	132.000,00 €
Altri	171.833,22 €	112.536,73 €
- di cui per altro utilizzi di contributi precedentemente assegnati	171.833,22 €	112.536,73 €
Contributi c/esercizio da Provincia e Comuni	**0,00 €**	**0,00 €**
per ricerca	0,00 €	0,00 €
- di cui per altro utilizzi di contributi precedentemente assegnati	0,00 €	0,00 €
Contributi c/esercizio da altri enti pubblici	**115.806,35 €**	**6.735.636,41 €**
per ricerca (Asl/Ao/IRCCS/Policlinici)	0,00 €	28.922,85 €
Altri:	115.806,35 €	5.161.694,61 €
- di cui soggetti pubblici (Università Pubb.che e Ministeri diversi da Ministero Salute)assegnati nel corso dell'anno	*0,00 €*	*0,00 €*
- di cui Altro per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da altri enti pubblici	*115.806,35 €*	*1.545.018,95 €*
Contributi c/esercizio da privati	**7.345.349,53 €**	**7.525.999,11 €**
no profit per ricerca	109.102,76 €	515.978,32 €
profit per ricerca	6.353.514,12 €	7.010.020,79 €
Altri:	*882.732,65 €*	*0,00 €*
- di cui Altri per utilizzi di contributi precedentemente assegnati da privati no profit per ricerca	882.732,65 €	0,00 €
Contributi c/esercizio da estero	**0,00 €**	**0,00 €**
- da istituti esteri (USA)	0,00 €	0,00 €
TOTALE CONTRIBUTI RICERCA (A)	**19.324.297,62 €**	**24.289.108,57 €**

COSTI DIRETTI DELLA RICERCA		
Acquisti di beni e servizi	**3.205.725,61 €**	**4.523.071,86 €**
materiale di consumo per attrezzature diagnostiche	0,00 €	0,00 €
materiale di consumo per attrezzature scientifiche	2.596.713,69 €	2.611.918,55 €
manutenzioni per attrezzature diagnostiche	0,00 €	4.575,00 €
manutenzioni per attrezzature scientifiche	0,00 €	14.213,96 €
noleggi per attrezzature diagnostiche	0,00 €	0,00 €
noleggi per attrezzature scientifiche	94.072,60 €	382.511,28 €
altro per ricerca (costi per pubblicazioni)	335.843,69 €	188.082,70 €
altro sanitari	20.165,87 €	786.850,85 €
altro non sanitari	158.929,76 €	534.919,52 €
Personale sanitario	**8.043.547,99 €**	**9.462.596,34 €**
di ruolo dell'ente	6.025.529,66 €	6.717.484,89 €
di ruolo di altro ente	0,00 €	0,00 €
a progetto	0,00 €	0,00 €
co.co.co.	0,00 €	0,00 €
collaborazioni occasionali	0,00 €	0,00 €
altro: borse di studio ed lp	2.018.018,33 €	2.745.111,45 €
Personale amministrativo	**1.621.386,99 €**	**1.088.101,48 €**
ruolo dell'ente + co.co.co.+ lp	1.621.386,99 €	1.088.101,48 €
Personale tecnico - professionale	**0,00 €**	**0,00 €**
ruolo dell'ente + co.co.co.+ lp	0,00 €	0,00 €
Godimento di beni di terzi	**0,00 €**	**0,00 €**
attrezzature sanitarie e scientifiche	0,00 €	0,00 €
altro (con specifica)	0,00 €	0,00 €
Ammortamenti dei beni immateriali		**17.052,36 €**
con specifica	0,00 €	17.052,36 €
Ammortamenti beni materiali		**34.346,66 €**
attrezzature diagnostiche	0,00 €	
attrezzature scientifiche	0,00 €	34.141,70 €
Altro	0,00 €	204,96 €
Oneri diversi di gestione	**0,00 €**	**183.143,07 €**
con specifica	0,00 €	183.143,07 €
Accantonamenti	**5.546.150,73 €**	**8.238.882,94 €**
con specifica	5.546.150,73 €	8.238.882,94 €
di cui 5per mille	2.828.147,18 €	3.067.624,50 €
Variazioni Rimanenze	**36.681,39 €**	**57.560,70 €**
con specifica	36.681,39 €	57.560,70 €
TOTALE COSTI DIRETTI RICERCA (B)	**18.453.492,71 €**	**23.604.755,41 €**
DIFFERENZA (A-B)	**870.804,91 €**	**684.353,16 €**
COSTI INDIRETTI DI GESTIONE	**870.804,91 €**	**684.353,16 €**
con specifica: quota per servizi generali dedicati alla ricerca e/o over head	870.804,91 €	684.353,16 €
RISULTATO FINALE	**0,00 €**	**- €**

5.5 FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Non si segnalano avvenimenti di rilievo dopo la 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, 29/4/2024

Il Direttore Generale

Dott.ssa Maria Giuseppina Bonavina