



**REGIONE DEL VENETO  
ISTITUTO ONCOLOGICO VENETO  
I.R.C.C.S**

**Relazione del Direttore Generale  
al Bilancio Preventivo  
Anno 2021**

*Art. 25 D. Lgs. 118/2011*

## Sommario

1.	INTRODUZIONE.....	3
2.	QUADRO GENERALE: IL CONTESTO .....	3
2.1	Il contesto normativo generale della programmazione .....	3
2.2	Generalità sull'organizzazione e sulle attività dello IOV .....	5
2.2.1	Quadro generale.....	5
2.2.2	Dati attività .....	6
2.2.3	Sistema qualità, accreditamento ed attività di ricerca.....	7
2.2.4	Attività di ricerca .....	9
3.	ANALISI GESTIONALE .....	16
3.1	Obiettivi attesi e risultati attesi .....	16
4.	IL BILANCIO DI PREVISIONE .....	18
4.1	Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria.....	18
4.2	Gli impatti dell'Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2021 .....	26
5.	PROJECT FINANCING .....	26
6.	PIANO INVESTIMENTI .....	26
6.1	Breve analisi di contesto.....	26
6.2	Area tecnologie sanitarie ed informatiche .....	26
6.3	Edilizia .....	28
6.4	Altre immobilizzazioni .....	29
6.5	Impatto Covid .....	30
7.	CONCLUSIONI .....	30

## **1. INTRODUZIONE**

La presente relazione, così come previsto dall'art. 25 c. 3 del D. lgs 118/2011, espone le valutazioni e le considerazioni di carattere economico e gestionale con riferimento al Bilancio Preventivo Economico Annuale – Anno 2021 dell'Istituto Oncologico Veneto di Padova, nonché specifica i collegamenti con gli altri atti della programmazione aziendale e regionale.

La redazione del bilancio di previsione è stata effettuata osservando le direttive regionali di cui alla nota dell'Azienda Zero n. 28693 del 3/12/2020 avente ad oggetto “Direttive per la formulazione del Bilancio Preventivo Economico annuale 2021”, con la quale vengono fornite le indicazioni operative per la predisposizione del BEP, nel rispetto delle disposizioni dell'articolo 32, comma 5 del D. Legislativo n. 118/2011.

Nella proposta di BEP 2021 sono pertanto rispettati tali riferimenti, tenendo presenti il vincolo di compatibilità con le risorse finanziarie e il perseguimento dell'equilibrio economico e puntando al mantenimento della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

La proposta di Bilancio Preventivo Economico 2021, è stata oggetto di rimodulazione di alcune voci di costo da parte di Azienda Zero, che sono state recepite da questo Istituto.

Nel proseguo si procederà ad illustrare i principali scostamenti che hanno comportato una perdita programmata per l'anno 2021 nel rispetto della qualità e quantità dei risultati raggiunti nei livelli di assistenza e nel funzionamento dei servizi.

## **2. QUADRO GENERALE: IL CONTESTO**

### **2.1 Il contesto normativo generale della programmazione**

La programmazione aziendale è quindi strettamente inserita nel quadro normativo e programmatico di riferimento e, in particolar modo, in quanto stabilito nei seguenti documenti e provvedimenti nazionali e regionali attualmente adottati:

- Dgr n. 333 del 26 marzo 2019 “Assegnazione alle Aziende Sanitarie del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2019 e 2020. DGR n. 1/CR del 4 gennaio 2019”;
- Dgr n. 69 del 21 gennaio 2020 “Parere di congruità sui Piani delle Aziende Ulss, dell'Azienda Ospedale-Università di Padova, dell'Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona, dell'Istituto Oncologico Veneto attuativo di quanto disposto dalla DGR n. 614 del 14 maggio 2019. Art. 6, comma 3, della L.R. n. 56/1994 ed art. 39 della L.R. n. 55/1994”;
- Dgr n. 85 del 27 gennaio 2020 “Programma straordinario di investimenti in sanità - Investimenti in conto capitale per opere di edilizia sanitaria di interesse regionale. Aggiornamento programma di investimento di cui alle DDGRV n. 66/2005, n. 3504/2008, n. 270/2010 e n. 262/2011. Programmazione 2020-2029”;
- Dgr n. 195 del 27 gennaio 2020 “Recepimento dell'Intesa acquisita in sede di Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano sull'Accordo nazionale per l'erogazione delle prestazioni termali per il triennio 2019-2021 (Rep. Atti n. 169/CSR del 17 ottobre 2019)”;
- Dgr n. 211 del 18 febbraio 2020 “Budget anno 2020 assegnato agli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali a seguito del rilascio dell'accreditamento istituzionale a favore di nuovi erogatori privati e dell'estensione dell'accreditamento istituzionale a strutture private già

accreditate di cui alla DGR n. 1831 del 6 dicembre 2019. Riconoscimenti quote di extra budget e variazioni di budget rispetto a quanto assegnato per l'anno 2020 agli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali dalla DGR n. 2166 del 29 dicembre 2017 e ss.mm.ii.. Istanze presentate alla Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 20 dicembre 2019, con prosecuzione il 23 dicembre 2019. Provvedimenti conseguenti alle istanze”;

- Dgr n. 397 del 31 marzo 2020 “Autorizzazioni ad Aziende ULSS, Aziende Ospedaliere e all'Istituto Oncologico Veneto (IOV), delle richieste sottoposte a parere di congruità della Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 30 gennaio 2020”;
- Dgr n. 444 del 07 aprile 2020 “Emergenza COVID-19: determinazione in merito alla remunerazione delle strutture ospedaliere private accreditate ed approvazione schema protocollo d'intesa tra Regione del Veneto, AIOP ed ARIS”;
- Dgr n. 464 del 14 aprile 2020 “Finanziamento dell'intero Sistema Regionale Trapianti per l'anno 2020 ed approvazione del piano di attività, per l'anno 2020, del Coordinamento Regionale per i Trapianti”;
- Dgr n. 467 del 14 aprile 2020 “Finanziamento straordinario integrativo alla ULSS n. 6 Euganea a seguito di atto di impegno del Comitato dei sindaci del Distretto 4 (ex ULSS 15 Alta Padovana)”;
- Dgr n. 496 del 21 aprile 2020 “Riconoscimento quota di extra budget rispetto al budget assegnato per l'anno 2020 agli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali dalla DGR n. 2166 del 29 dicembre 2017 e ss.mm.ii.. Istanza presentata alla Commissione Regionale per l'Investimento in Tecnologia ed Edilizia (C.R.I.T.E.) nella seduta del 30 gennaio 2020. Provvedimento conseguente all'istanza”;
- Dgr n. 770 del 16 giugno 2020 “Approvazione del piano di attività 2020 del Coordinamento regionale per le Malattie Rare ed assegnazione del finanziamento, per l'anno 2020, per il funzionamento del Coordinamento e per le funzioni e attività del Registro Nascite”;
- Dgr n. 931 del 9 luglio 2020 “DGR n. 2166 del 29 dicembre 2017 e s.m.i. inerente l'assegnazione di budget degli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali anno 2020 e DGR n. 597 del 28 aprile 2017 e s.m.i. inerente i tetti di spesa e volumi di attività degli erogatori ospedalieri privati accreditati: rimodulazione di budget e riconoscimento di quote extra budget per l'anno 2020, e ulteriori disposizioni”;
- Dgr n. 1046 del 28 luglio 2020 “Assegnazione agli Enti del SSR della Regione del Veneto delle risorse per l'erogazione dei livelli essenziali di assistenza per l'anno 2020”;
- Dgr n. 1163 dell'11 agosto 2020 “DGR n. 2166 del 29 dicembre 2017 e ss.mm.ii. - assegnazione dei budget agli erogatori privati accreditati esclusivamente ambulatoriali per il triennio 2018-2020. Riconoscimento quote di extra budget per l'anno 2020”;
- Dgr n. 1304 dell'8 settembre 2020 “Approvazione dell'avvio della sperimentazione del progetto di gestione dei nuovi accessi alla rete dell'offerta residenziale socio-sanitaria delle persone non autosufficienti. Deliberazione nr. 105/CR/2020 del 25 agosto 2020”;
- Dgr n. 1406 del 16 settembre 2020 “Determinazione degli obiettivi di salute e di funzionamento dei servizi per le Aziende e Istituti del Servizio Sanitario Regionale per l'anno 2020”;
- DDR Area Sanità e Sociale n. 28 del 12 marzo 2020 “Disposizioni per l'anno 2020 in materia di personale del SSR - obiettivi di costo anno 2020”;
- DDR Area Sanità e Sociale n. 60 del 14 luglio 2020 “Limiti di costo degli Enti del SSR in materia di beni sanitari per il secondo semestre anno 2020”.

Le attività dell'Istituto Oncologico Veneto (di seguito denominato IOV) sono consequenziali agli atti programmatori della Regione del Veneto e tengono conto delle caratteristiche proprie dello stesso quale IRCCS, centro hub di riferimento e sede del coordinamento della Rete Oncologica Veneta. Prossimamente lo IOV è chiamato a dare attuazione alla programmazione definita dalla Regione del Veneto (si veda a tal proposito DGR 614/2019). Tale programmazione prevede l'estensione dell'offerta dello IOV sul territorio regionale, sia con riferimento ai volumi di attività che alle tipologie di specialità trattate, quest'ultime con particolare riferimento all'ambito della chirurgia oncologica. Un'importante area di sviluppo nei prossimi anni sarà anche quella della Radioterapia, con l'attivazione di una nuova struttura presso la sede di Castelfranco Veneto, nella quale è prevista l'installazione di acceleratori di ultima generazione, e l'ulteriore potenziamento della sede di Schiavonia. In quest'ambito, lo IOV è anche chiamato ad ulteriore sviluppo dei percorsi di diagnosi e cura (PDTA) delle singole patologie oncologiche, in un contesto di approccio multidisciplinare e di presa in carico del paziente.

## **2.2 Generalità sull'organizzazione e sulle attività dello IOV**

### **2.2.1 Quadro generale**

L'Istituto Oncologico Veneto è un istituto a indirizzo oncologico che opera in tale campo quale Istituto di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico. Lo IOV, sulla base della legge regionale istitutiva, n. 26 del 22 dicembre 2005, è un Ente a rilevanza nazionale dotato di autonomia e personalità giuridica di diritto pubblico che, secondo standard di eccellenza, persegue finalità di ricerca prevalentemente clinica e traslazionale nel campo biomedico e in quello dell'organizzazione e gestione dei servizi sanitari, effettuando prestazioni di ricovero e cura di alta specialità.

La Regione ha promosso il riconoscimento dell'Istituto ai sensi dell'art. 13 del decreto legislativo 26 ottobre 2003, n. 288, e il Ministero della Salute, da ultimo con decreto del 6 giugno 2017, ha confermato il carattere scientifico dell'Istituto di diritto pubblico.

Lo IOV IRCCS, struttura del Servizio Sanitario della Regione Veneto, si connota come un centro di ricerca sanitaria traslazionale di rilievo nazionale nel settore dell'oncologia. La ricerca scientifica è fortemente integrata nell'assistenza e garantisce l'erogazione di prestazioni di diagnosi e cura secondo standard di eccellenza, sia in regime di ricovero ordinario, di day hospital e di daysurgery sia in regime ambulatoriale. Nel fornire tali prestazioni l'Istituto privilegia un approccio multidisciplinare che coinvolge i professionisti di tutte le specialità mediche interessate alla specifica patologia trattata.

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 per tutte le strutture, così come per tutti i professionisti dell'Istituto. Di conseguenza, la valutazione della migliore organizzazione strutturale dell'Istituto, così come la valutazione in sede di acquisizione di nuove professionalità e di valutazione periodica dell'attività dei singoli dirigenti, deve tener conto del contributo attuale e potenziale all'attività scientifica.

Nel quadro della programmazione socio sanitaria regionale e della Rete Oncologica Veneta (ROV), allo IOV IRCCS è assegnato il ruolo di centro hub per il coordinamento, in stretta sintonia con le Aziende Ospedaliere di Padova e Verona, delle attività di alta specializzazione ed eccellenza e delle altre attività condotte per conto delle Aziende ULSS del territorio.

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

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

L'Istituto sarà impegnato sempre più nello sviluppo del suo ruolo di coordinamento della rete oncologica, nel garantire in particolare l'omogenea attuazione dei percorsi diagnostici assistenziali, nel monitorare l'appropriatezza nell'utilizzo dei farmaci e nel garantire il raccordo delle attività con i Poli regionali di riferimento per patologia.

L'istituto è articolato su più sedi operative situate a Padova, Castelfranco Veneto (DGR 1635 del 21/10/2016 e DGR 1342 del 22/08/2017) e Schiavonia (DGR 910 del 20/07/2015). L'assetto istituzionale è adeguato alla DGR 614/2019.

## 2.2.2 Dati attività

Si presentano di seguito alcuni dati di sintesi relativi all'attività e all'organizzazione dell'Istituto Oncologico Veneto dell'ultimo biennio 2018-2019, con un aggiornamento dei primi dieci mesi 2019-2020.

Nelle seguenti tabelle viene rappresentata l'attività di ricovero per sede (Tabella 1) e per tipologia di regime del ricovero (Tabella 2).

Per la sede di Castelfranco si ricorda che l'attività di ricovero è partita nel corso del 2018, che quindi presenta dati parziali.

Nei primi dieci mesi del 2020 si rileva un aumento pari a €+1.023.775,51 di fatturato complessivo, determinata dall'incremento di attività delle Unità Operative della sede di Castelfranco Veneto, che hanno compensato la flessione della sede di Padova (-580 ricoveri).

La riduzione del numero di ricoveri presso la sede di Padova è dovuta: dal trasferimento in regime ambulatoriale di alcune procedure registrate precedentemente in regime di ricovero; dall'emergenza COVID-19, con la quale si è registrata una flessione dei ricoveri dal mese di marzo 2020.

*Tabella 1 - Andamento attività di ricovero per sede 2018-2019 - primi dieci mesi 2020-2019*

Sede	Anno 2018		Anno 2019		Scostamento 2019-2018		Anno 2019 primi dieci mesi		Anno 2020 primi dieci mesi		Scostamento 2020-2019 primi dieci mesi	
	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG
Padova	5.185	13.105.497,71	5.196	12.762.488,06	11	-343.009,65	4.315	10.545.569,77	3.735	9.706.519,18	-580	-839.050,59
Castelfranco Veneto	465	2.483.659,96	2.428	9.308.724,80	1.963	6.825.064,84	1.920	7.346.831,98	2.406	9.209.208,08	486	1.862.376,10
<b>Totale</b>	<b>5.650</b>	<b>15.589.158</b>	<b>7.624</b>	<b>22.071.213</b>	<b>1.974</b>	<b>6.482.055,19</b>	<b>6.235</b>	<b>17.892.402</b>	<b>6.141</b>	<b>18.915.727</b>	<b>-94</b>	<b>1.023.325,51</b>

*Tabella 2 - Andamento attività di ricovero per regime 2018-2019 - primi dieci mesi 2020-2019*

Regime	Anno 2018		Anno 2019		Scostamento 2019-2018		Anno 2019 primi dieci mesi		Anno 2020 primi dieci mesi		Scostamento 2020-2019 primi dieci mesi	
	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG	n.dimessi	importo DRG
Ricovero Ordinario	2.588	8.835.413,69	3.850	14.191.582,74	1.262	5.356.169,05	3.172	11.488.711,96	3.165	12.086.479,07	-7	597.767,11
Ricovero Diurno	2.130	3.530.044,26	2.313	3.198.200,83	183	-331.843,43	1.860	2.550.536,39	1.730	2.743.501,90	-130	192.965,51
Week Surgery	932	3.223.699,72	1.461	4.681.429,29	529	1.457.729,57	1.203	3.853.153,40	1.246	4.085.746,29	43	232.592,89
<b>Totale</b>	<b>5.650</b>	<b>15.589.158</b>	<b>7.624</b>	<b>22.071.213</b>	<b>1.974</b>	<b>6.482.055,19</b>	<b>6.235</b>	<b>17.892.402</b>	<b>6.141</b>	<b>18.915.727</b>	<b>-94</b>	<b>1.023.325,51</b>

*Elaborazioni: UOS Controllo di gestione*

In tabella 3 è riportato l'andamento dell'attività chirurgica, suddivisa per sede, che evidenzia l'aumento del numero di interventi effettuati nei primi dieci mesi 2020 rispetto al 2019 (+270 interventi).

Tabella 3 – Andamento numero di interventi chirurgici: 2018-2019 - primi dieci mesi 2020-2019

Sede	Anno 2018	Anno 2019	Scostamento 2019-2018	Anno 2019 primi dieci mesi	Anno 2020 primi dieci mesi	Scostamento 2020-2019 primi dieci mesi
Padova	2.622	2.749	127	2.303	2.327	24
Castellfranco Veneto	440	1.976	1.536	1.604	1.850	246
<b>Totale</b>	<b>3.062</b>	<b>4.725</b>	<b>1.663</b>	<b>3.907</b>	<b>4.177</b>	<b>270</b>

Nelle tabelle 4 e 5 si riporta l'attività ambulatoriale per il biennio 2018-2019 e i dati relativi ai primi 10 mesi del 2020, confrontati con l'anno 2019.

Per i primi dieci mesi 2020 l'attività specialistica per esterni registra una leggera diminuzione per quanto riguarda il numero di prestazioni (-6.311) e un aumento di +970.815 in termini di valore tariffario rispetto al 2019 (tabella 4).

L'attività di chemioterapia (infusionale e orale), riportata in tabella 5, nei primi nove mesi del 2020 è risultata in incremento rispetto al 2019, pari a +1.544 chemioterapie.

Tabella 4 – Andamento attività ambulatoriale: 2018-2019 - primi dieci mesi 2020-2019

Sede	Anno 2018		Anno 2019		Scostamento 2019-2018		Anno 2019 primi dieci mesi		Anno 2020 primi dieci mesi		Scostamento 2020-2019 primi dieci mesi	
	n.prestazioni	valore tariffario	n.prestazioni	valore tariffario	n.prestazioni	valore tariffario	n.prestazioni	valore tariffario	n.prestazioni	valore tariffario	n.prestazioni	valore tariffario
Padova e Schiavonia	543.980	45.619.708,43	570.033	46.869.924,67	26.053	1.250.216,24	477.956	39.292.767,71	460.253	39.250.679,50	-17.703	-42.088,21
Castellfranco Veneto	2.571	266.354,15	45.836	9.308.724,80	43.265	9.042.370,65	36.108	4.209.248,80	47.500	5.222.151,99	11.392	1.012.903,19
<b>Totale</b>	<b>546.551</b>	<b>45.886.063</b>	<b>615.869</b>	<b>56.178.649</b>	<b>69.318</b>	<b>10.292.587</b>	<b>514.064</b>	<b>43.502.017</b>	<b>507.753</b>	<b>44.472.831</b>	<b>-6.311</b>	<b>970.815</b>

Attività per pazienti esterni, esclusa libera professione.

Tabella 5 – Altri dati dell'attività ambulatoriale: 2018-2019 - primi dieci mesi 2020-2019

Prestazioni	Anno 2018*	Anno 2019	Scostamento 2019-2018	Anno 2019 primi dieci mesi	Anno 2020 primi dieci mesi	Scostamento 2020-2019 primi dieci mesi
Chemioterapie infusionali	30.224	33.053	2.829	27.508	28.958	1.450
Chemioterapie orali	5.222	6.015	793	5.034	5.128	94
Trattamenti radioterapici (esclusa attività in convenzione)	30.837	41.227	10.390	34.555	35.599	1.044

\*avvio attività presso la sede di Schiavonia da agosto 2018

Attività per pazienti esterni, esclusa libera professione.

### 2.2.3 Sistema qualità, accreditamento ed attività di ricerca

Lo IOV è dotato di un **Sistema di gestione per la qualità certificato ISO 9001:2015** per “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”.

La Certificazione ISO 9001 del sistema di gestione per la qualità è stata rinnovata nel 2017, il relativo certificato è stato emesso in data 31/01/2017 con scadenza il 30/01/2020.

Nel mese di maggio 2019 il Sistema di gestione per la qualità certificato è stato sottoposto, con esito positivo, a verifica di sorveglianza con estensione della Certificazione alla sede IOV di Monselice Ospedali Riuniti Padova Sud. Il relativo certificato è stato emesso in data 18/06/2019.

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

In data 21/12/2020 si è svolta, inoltre, la verifica per l'estensione delle Certificazione ISO 9001 al processo di "coordinamento del percorso multidisciplinare per la presa in carico del paziente con tumore della prostata: GOM Prostate unit": l'Istituto è ora in attesa dell'esito finale.

Nel 2020 è scaduto l'accreditamento della **Organisation of European Cancer Institutes (OECI)** – la rete che raggruppa una settantina fra i più importanti centri di ricerca e cura dei tumori del continente – ottenuto dall'Istituto Oncologico Veneto nel 2015 con la qualifica di "**Comprehensive Cancer Center**". Si tratta del massimo riconoscimento attribuito da OECI: lo IOV IRCCS lo ha meritato dimostrando di soddisfare i requisiti specifici, condivisi a livello europeo, nell'ambito della cura e dell'assistenza, della ricerca scientifica e dell'innovazione, della prevenzione e della formazione accademica.

Nell'autunno 2019 è stata predisposta la domanda di rinnovo, con l'obiettivo di confermare tale qualifica anche in relazione all'espansione dell'Istituto a Castelfranco Veneto, Schiavonia e presso la Torre della Ricerca di Padova. Nel mese di dicembre OECI ha comunicato che lo IOV soddisfaceva i criteri per iniziare il processo di riaccreditamento, che è quindi stato subito avviato, per terminare nell'agosto 2020. Dal 10 al 13 novembre 2020 ha avuto luogo, in modalità interamente da remoto, la peer review per la verifica di quanto dichiarato dall'Istituto in sede di autovalutazione dei requisiti. Il report preliminare degli auditor è giunto il 18 dicembre. L'esito del riaccreditamento verrà reso noto nella primavera del 2021. Si evidenzia come tutte le suddette scadenze fossero quelle originariamente pianificate e non abbiano subito alcun differimento a causa dell'emergenza-covid.

Per quanto riguarda il percorso di autorizzazione e accreditamento istituzionale ai sensi della LR 22/2002 e ss.mm., in questi anni l'istituto ha ottenuto l'estensione dell'**Autorizzazione all'esercizio**, già confermata con Decreto del Direttore della UO Accreditamento strutture sanitarie della Regione Veneto n.29 del 11/11/2016, a:

- gli ambulatori di Oncogenetica dei tumori endocrini, Oncogenetica dei tumori ereditari della mammella-ovaio e di Oncologia senologica preventiva presso la sede di Castelfranco Veneto (2017);
- l'Area Omogenea di degenza medica (Oncologia e Radioterapia) dell'ospedale Busonera (gennaio 2018);
- la Radioterapia presso la sede di Schiavonia (agosto 2018);
- l'UOC Chirurgia dell'Esophago e vie digestive e l'UOSD Endocrinochirurgia presso la sede di Castelfranco Veneto (dicembre 2018);
- l'Hospice presso la sede Castelfranco Veneto (dicembre 2020).

Con DGR n.12 del 07/01/2020 è stato rilasciato all'Istituto l'**Accreditamento istituzionale** per le funzioni corrispondenti alle unità di offerta autorizzate con i Decreti autorizzativi adottati da Azienda Zero: la verifica per l'accertamento del possesso dei requisiti si era svolta nel mese di dicembre 2018 e l'istruttoria tecnica si era conclusa con esito positivo (punteggio finale di 95,03) senza prescrizioni. In merito alle funzioni e correlate articolazioni organizzative trasferite dall'ULSS 2 allo IOV a dicembre 2018 e a luglio 2019, nelle giornate 1-2 dicembre 2020 l'Istituto ha sostenuto la verifica per il trasferimento della titolarità dell'autorizzazione all'esercizio e dell'accreditamento istituzionale ed è ora in attesa del provvedimento regionale.

Ai sensi del D.Lgs. 288/2003 e ss.mm., con cadenza biennale, lo IOV chiede la conferma del **riconoscimento della qualifica di Istituto di ricovero e cura a carattere scientifico (IRCCS)**.

Il riconoscimento, nella disciplina "oncologia", è stato confermato con Decreto del Ministro della Salute di data 2 aprile 2020 (GU n. 107 del 24-4-2020) per la sede di Padova ed esteso, nella medesima disciplina, alle sedi di Schiavonia e Castelfranco Veneto.

## 2.2.4 Attività di ricerca

L'attività di ricerca corrente anche nel 2021 si svilupperà lungo le linee di ricerca approvate dal Ministero della Salute. Siamo in attesa dell'avvio, da parte del Ministero della Salute della procedura per la definizione delle nuove linee di ricerca che però la direzione Scientifica prevede non si discosteranno tanto dalle precedenti che rappresentano già una sintesi degli aspetti più rilevanti della ricerca oncologica. Pertanto si propongono anche per il 2021, o almeno parte del 2021 le linee di ricerca ufficiali dello IOV con sintetica descrizione ed obiettivi

### LINEA DI RICERCA N.1

#### ONCOLOGIA SPERIMENTALE

##### Descrizione

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

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

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

##### Obiettivi

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

### LINEA DI RICERCA N.2

#### IMMUNOLOGIA DEI TUMORI

##### Descrizione

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

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

L'immunoterapia dei tumori sta vivendo un'importante fase di rinascimento culturale, in particolare grazie alla recente introduzione nell'armamentario terapeutico oncologico dei cosiddetti inibitori dei checkpoint immunologici (ICI), anticorpi monoclonali (mAb) in grado di prevenire l'inibizione a feedback delle cellule T attivate e di stimolare risposte T cellulari protettive e terapeutiche dirette contro neoantigeni tumorali derivanti da mutazioni di normali proteine della cellula

neoplastica, che risultano in questo modo comportarsi come antigeni altamente tumore-specifici. Queste osservazioni presentano potenziali importanti ricadute, in quanto permettono di prospettare da una parte la possibilità di interventi immunoterapeutici strettamente personalizzati, e dall'altra di concepire terapie combinatoriali tra ICI e approcci vaccinali e/o terapie adottive con cellule T in grado di favorire l'espansione e la funzionalità di popolazioni effettrici altamente efficaci. L'introduzione degli ICI nella corrente pratica oncologica sta drammaticamente cambiando le aspettative di outcome clinico in alcuni ambiti neoplastici, ma d'altronde impone in maniera altrettanto drammatica l'identificazione di biomarcatori predittivi di risposta in grado di guidare la selezione dei pazienti, al fine di razionalizzare e personalizzare le terapie nell'ottica sia dei profili di tossicità che dell'economicità per il Sistema Sanitario Nazionale. D'altra parte, le strategie immunoterapeutiche vaccinali e cellulari risultano pressoché misconosciute nel nostro paese, sulla base sia di carenze culturali e di ricerca, di obiettive difficoltà tecnologiche, normative ed economiche ad implementare questi approcci, in particolar modo per quanto concerne l'ingegnerizzazione di cellule T, che di mancanza di un piano organico di sviluppo di strutture adeguate dove sviluppare la produzione di farmaci cellulari ad uso terapeutico.

#### Obiettivi

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

### LINEA DI RICERCA N.3

#### GENOMICA ONCOLOGICA E BIG DATA

##### Descrizione

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

La nozione che il cancro è una malattia genetica o meglio una malattia dei geni ha portato al concetto che ogni tumore è caratterizzato da diverse mutazioni o combinazioni di mutazioni. Le acquisizioni in questo campo sono state sostenute da un'incredibile accelerazione nella disponibilità di tecnologia necessaria per l'analisi del DNA ed ora è possibile con poche centinaia di euro analizzare anche l'intero genoma di un tumore aprendo la strada ad un uso intensivo delle informazioni genetiche in oncologia. Infatti sono stati sviluppati diversi farmaci caratterizzati da un'attività condizionata dalla presenza di particolari mutazioni. La sfida che abbiamo davanti è quella di poter ottenere ed utilizzare un'informazione complessa come quella dell'analisi genomica del tumore per assicurare al paziente una terapia più efficace. E' una sfida che IOV ha raccolto nell'ambito del programma ACC genomics, prodotto da Alleanza Contro il Cancro, la rete degli IRCCS oncologici. La disponibilità di una piattaforma tecnologica per l'analisi della genomica del tumore, strutturata a servizio per tutti i ricercatori dell'Istituto, insieme alla presenza di significative conoscenze ed esperienza nel campo della genetica e di un vasto interesse da parte dei nostri oncologi clinici per questi aspetti sono le premesse indispensabili per programmare questa linea di ricerca.

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

##### Obiettivi

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

## LINEA DI RICERCA N.4

### RICERCA CLINICA, TRASLAZIONALE E TERAPIE ONCOLOGICA INNOVATIVE

#### Descrizione

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

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

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

#### Obiettivi

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

## LINEA DI RICERCA N.5

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

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

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

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

Il monitoraggio del PDTA attraverso indicatori specifici di performance permette di analizzare gli snodi assistenziali messi in atto presso la singola declinazione aziendale. La verifica sul campo dei miglioramenti introdotti dai PDTA viene realizzata

tramite il calcolo di indicatori, cioè variabili ad alto contenuto informativo che consentono una valutazione sintetica di fenomeni complessi e aiutano ad orientare le decisioni. Gli indicatori vengono ad oggi costruiti utilizzando le informazioni rese disponibili dai flussi informativi correnti (assistenza specialistica, ricoveri, farmaceutica, assistenza domiciliare, registro regionale di mortalità) opportunamente integrati con tecniche di record linkage.

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

#### Obiettivi

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

1. monitorando l'aderenza agli indicatori
2. implementando audit interni
3. analizzando eventuali sistemi correttivi

### **Finanziamento 5 per Mille**

Anche per il 2021 si prevede di continuare, grazie al finanziamento 5 per mille le ulteriori attività di ricerca traslazionale che vanno ad integrare la ricerca corrente.

Su questo progetto traslazionali la Direzione Scientifica dello IOV ha investito gran parte delle risorse finanziarie ottenute con il contributo 5 per mille relativi agli anni 2013-2019. A questi finanziamenti si sommano i contributi Ministeriale in Conto Capitale.

In questi anni è stato messo in piedi, e proseguirà anche nel 2021 un programma coerente che, iniziato con Il progetto Genomica dei tumori, si prefigge di rendere disponibile all'oncologo, già in occasione della prima visita oncologica, un identikit molecolare esteso delle mutazioni di quello specifico tumore, permettendogli così di praticare la così detta oncologia personalizzata o di precisione.

Infatti, una profilazione molecolare estesa della biopsia tumorale al momento del primo intervento, associata poi alla evidenza della nuove mutazioni intervenute durante la progressione del tumore sia nelle lesioni metastatiche, che soprattutto nella cosiddetta biopsia liquida, sono uno degli argomenti nei quali la ricerca oncologica è più attiva ed è immaginabile che entro pochi anni tale analisi diventi pratica clinica, come già l'analisi di alcune specifiche mutazioni lo è diventata.

Molti centri oncologici internazionali dispongono di queste utilities ed anche gli IRCCS oncologici, sulla spinta e con il sostegno anche economico di Alleanza contro il cancro hanno sviluppato tecnologie e professionalità su "cancer genomics".

Per dare struttura e visibilità all'argomento come elemento strategico per la ricerca oncologica oggi e come asset assistenziale per un domani molto prossimo, la Direzione Scientifica ha messo insieme risorse tecnologiche importanti e professionali tecniche e cliniche significative attorno al progetto di una piattaforma di ricerca denominata: Cancer Genomics Research Platform, qui sotto descritta.

Anche in relazione a questo progetto è stata data attuazione a una convenzione con la Fondazione Città delle Speranza che ha reso disponibile allo IOV l'intero 7° piano della Torre della Ricerca di Padova.

### **Cancer Genomics Research Platform**

La nozione che il cancro è una malattia genetica o meglio una malattia dei geni ha portato al concetto che ogni tumore è caratterizzato da diverse mutazioni o combinazioni di mutazioni. Le acquisizioni in questo campo sono state sostenute da un'incredibile accelerazione nella disponibilità di tecnologia necessaria per l'analisi del DNA ed ora è possibile con poche centinaia di euro analizzare anche l'intero genoma di un tumore aprendo la strada ad un uso intensivo delle informazioni genetiche in oncologia. Nel contempo sono stati sviluppati diversi farmaci caratterizzati da un'attività condizionata dalla presenza di particolari mutazioni. La sfida che abbiamo davanti è quella di poter ottenere ed utilizzare un'informazione complessa come quella dell'analisi genomica del tumore per assicurare al paziente una terapia più efficace. Per affrontare questa sfida l'Istituto Oncologico Veneto IRCCS ha predisposto una piattaforma di genomica oncologica che è il contenitore di una serie di programmi avanzati che l'Istituto intende avviare e continuare a sostenere in quanto questo è un elemento strategico per la ricerca oncologica oggi ed un asset assistenziale per un domani molto prossimo.

La piattaforma prevede una risorsa tecnica e l'articolazione in alcuni programmi qui sotto elencati:

Risorsa tecnica a disposizione nella piattaforma

Cancer Genomics Core Lab i cui obiettivi sono:

Validare metodi e percorsi che consentano all'oncologo clinico di avere a disposizione, al momento della diagnosi, una visione molto dettagliata dell'assetto mutazionale della neoplasia, in altre parole le impronte molecolari del tumore. La disponibilità di tecniche di sequenziamento parallelo massivo (NGS) consentono all'Istituto Oncologico Veneto di sviluppare e validare anche metodiche NGS per lo studio del DNA tumorale da biopsia liquida o cellule tumorali circolanti o del DNA germinale in caso di rischio ereditario del tumore, e di utilizzare le nuove piattaforme di ACC GENOMICS dedicate allo studio di vari tumori (GERSOM)

Programmi afferenti alla piattaforma

Advanced Bioinformatics Program

Questo programma propone di andare oltre la "comune" analisi bioinformatica dei dati genomici e di affrontare il problema delle reti di interazione tra geni mutati e quello delle sub-reti in grado di mostrare una differenza significativa nei profili mutazionali in campioni di cancro

Cancer Fingerprint Program

Obiettivo del programma è quello di disporre di una profilazione molecolare estesa (> 300 geni) della biopsia tumorale dapprima in un gruppo selezionato di tumori, poi potenzialmente su tutti i tumori. Con la futura, auspicata acquisizione di un Novaseq 6000 sarà possibile estendere l'analisi all'intero genoma

Gastro Intestinal Cancer Traslational Program

questo programma è focalizzato sulla comprensione dei meccanismi molecolari che regolano e governano l'evoluzione e la progressione dei tumori gastrointestinali condizionandone le manifestazioni e l'aggressività clinica. Altresì importanti sono l'identificazione di fattori predittivi di risposta e tossicità ai trattamenti sistemici e i determinanti di resistenze acquisite.

Cancer Genetics Program

questo programma prevede un approccio più "largo" all'analisi del rischio ereditario di tumore con l'intento di identificare nuove varianti genetiche rare o a più bassa penetranza, ma in grado di esporre ad un rischio di cancro significativo ed all'identificazione di sindromi ereditarie oncologiche non convenzionali. Possono afferire a questo programma studi in vitro su geni responsabile di sindromi ereditarie

Pharmacogenetics and Therapeutic Drug Monitoring Program:

Obiettivo di questo programma è quello di ottimizzare l'impiego di farmaci oncologici sia valutando varianti genetiche in grado di impattare sulla risposta cliniche e sull'insorgenza di tossicità, sia predisponendo un'analisi con spettrometria di massa sulla concentrazione e metabolismo di (alcuni) farmaci oncologici.

Comprehensive Liquid Biopsy Program

Questo programma è focalizzato sullo studio delle alterazioni molecolari misurabili nelle cellule tumorali circolanti, nel plasma o in altri liquidi biologici e della loro rilevanza quali marcatori prognostici o predittivi di risposta ai trattamenti sistemici nei pazienti oncologici

CRISPR/Cas9 genome editing program

Questo programma è focalizzato sulla tecnologia CRISPR/Cas9 che permette di introdurre, in modo preciso e efficiente, delle mutazioni nel genoma di qualsiasi organismo. Il suo utilizzo sta rivoluzionando la ricerca in campo biomedico rendendo facilmente accessibili approcci sperimentali prima laboriosi e impegnativi

## **Immunologia del cancro e progetto nazionale CAR-T**

L'altro grande argomento di ricerca è, per lo IOV, quello dell'immunologia del cancro, stimolato dalla disponibilità di farmaci in grado di rimuovere quei meccanismi di elusione che evitano al tumore di essere aggredito dal sistema immunitario. il progetto del finanziamento 5 per mille 2016 e 2017 è centrato anche su questo importante argomento, oltre che al sostegno della genomica del cancro e ai Big Data.

Una 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.

La seconda sfida è quella di mettere a punto nuovi modelli di trattamento oncologico immuno-correlati. Il principale dei quali è iniziato nel 2019 il progetto nazionale CAR-T che assegna allo IOV una posizione di coordinamento di un WP sulla proprietà intellettuale ed una partecipazione in un altro WP sullo sviluppo di nuovi modelli di trattamento. L'obiettivo finale del progetto, che si svilupperà per tutto il 2021 è quello di predisporre strumenti CAR-T per il trattamento anche dei tumori solidi.

### Sperimentazione Clinica interventistica

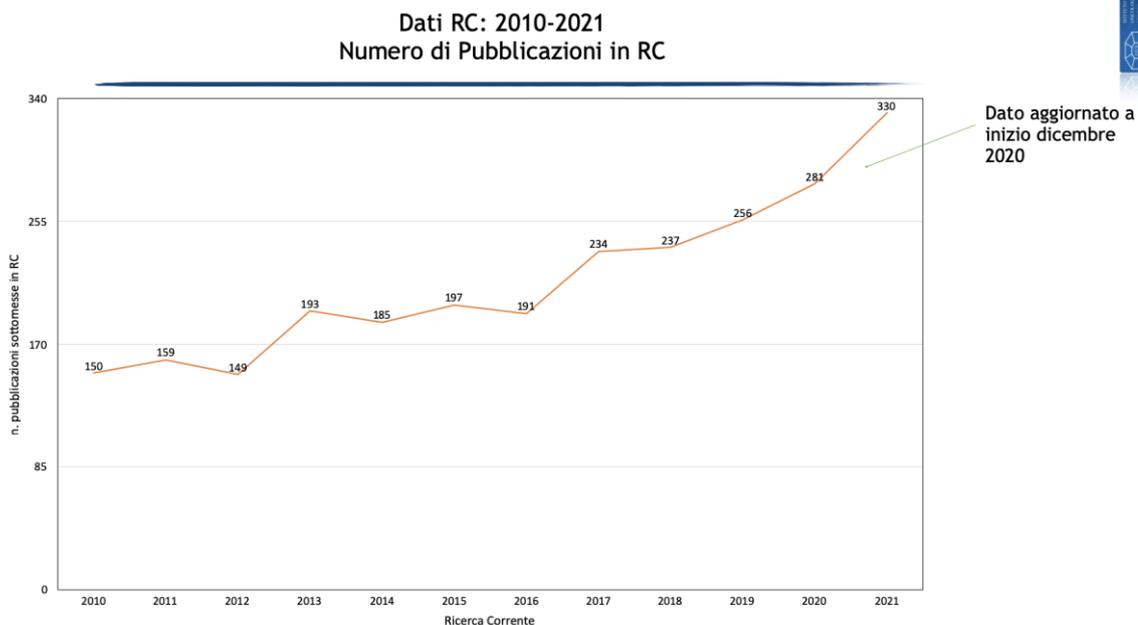
Si prevede, nel 2021, di continuare l'intensa attività di sperimentazione clinica che ormai si connota come una delle più intense, in campo oncologico in Italia. L'istituto è qualificato per sperimentazioni profit di fase I° e nel corso del 2021 si prevede di completare la richiesta ed ottenere l'autorizzazione dall'AIFA anche per le sperimentazioni non-profit di fase 1.

### Risultati della ricerca

L'istituto viene valutato annualmente dal Ministero della Salute con una serie di parametri, il più pesante dei quali è la produzione scientifica. Lo IOV, negli anni ha mostrato una costante crescita degli indici di produzione scientifica, misurati come numero di pubblicazioni, come numero di impact factor e come citazioni., come è evidente dai grafici qui sotto rappresentati.

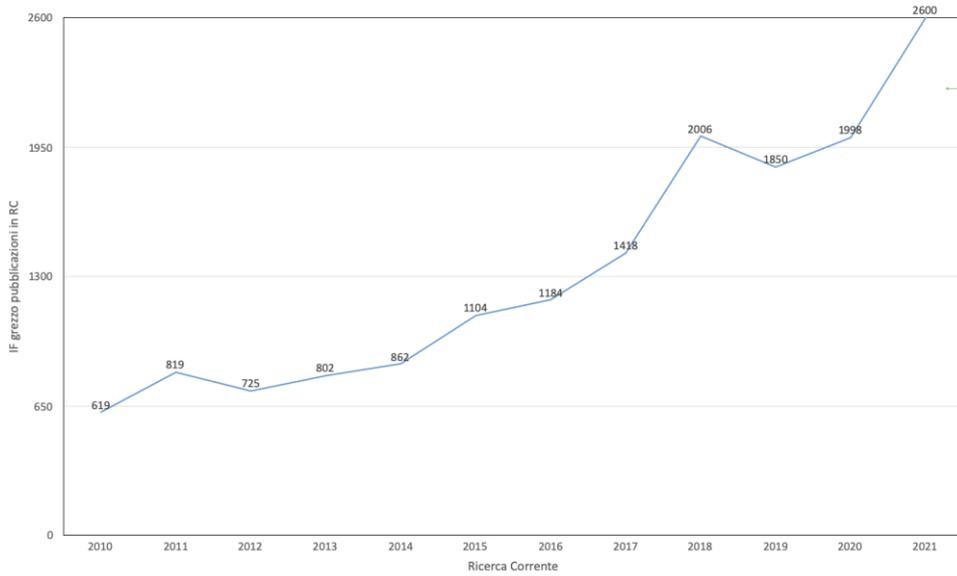
Tuttavia si stima che l'impatto della pandemia, che ha causato il Covid-19, sarà potenzialmente negativo sulla produzione scientifica del 2021, che per la maggior parte degli IRCCS, (tranne quelli ad indirizzo infettivologico che potrebbero avere una produzione di ricerca aumentata) si potrà allineare su valori di produzione leggermente diminuita, con un impatto probabilmente modesto sul finanziamento competitivo di ricerca corrente.

Vale infine da segnalare l'ottimo posizionamento dello IOV nel SCIMAGO Institution Rankings, un indice di valutazione su parametri legati alla ricerca, all'innovazione, dal posizionamento sociale che lo vede al 149° posto mondiale e secondo in Italia nel settore salute.



Questi sono i dati ricavati dalle dichiarazioni sostitutive della RC. Il dato 2021 è in divenire e rappresenta una stima di quanto indicheremo nella prossima RC 2021

## Dati RC: 2010-2021 IF grezzo delle pubblicazioni in RC



Dato aggiornato a inizio dicembre 2020

## IOV Citations

Total Publications

**5.597** Analyze



*h*-index

**151**

Average citations per item

**24,17**

Sum of Times Cited

**135.252**

Without self citations

**128.949**

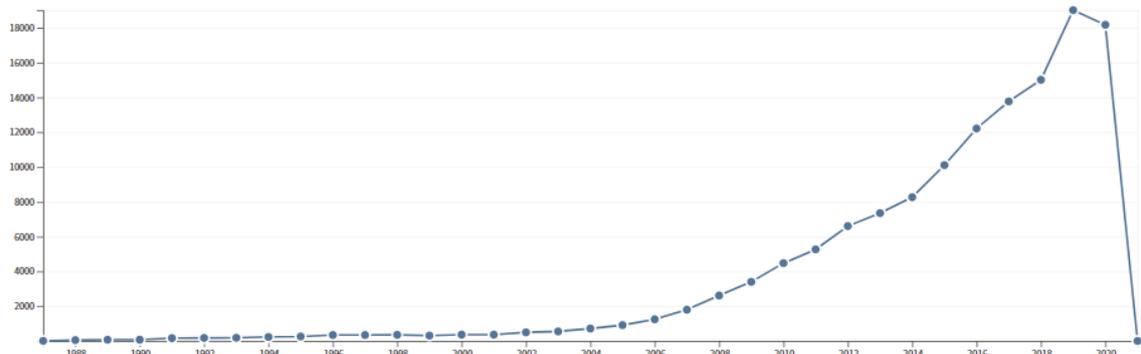
Citing articles

**97.736** Analyze

Without self citations

**95.538** Analyze

Sum of Times Cited per Year



### 3. ANALISI GESTIONALE

#### 3.1 Obiettivi attesi e risultati attesi

Nel 2020 l'Istituto Oncologico Veneto ha programmato le proprie linee di attività secondo le macro aree strategiche individuate dalla DGRV n. 1406/2020, con gli indirizzi previsti dalla DGRV n. 614/2019 che hanno modificato le schede di dotazione ospedaliera dell'Istituto Oncologico Veneto IRCCS e in considerazione delle indicazioni regionali per la gestione dell'emergenza sanitaria Nazionale Covid-19.

A titolo esemplificativo nel sottostante elenco sono riportati gli obiettivi aziendali con i relativi indicatori per l'anno 2020, suddivisi per ciascuna macro area strategica.

Nelle more della definizione della programmazione regionale, sembra probabile che per il 2021 la pianificazione strategica ed i conseguenti obiettivi/azioni su cui lo IOV dovrà programmare la propria attività ricalcheranno l'elenco di seguito riportato:

- Assistenza distrettuale ed ospedaliera

	Obiettivo	Indicatore	Descrizione indicatore
<b>ASSISTENZA DISTRETTUALE</b>			
D.E.1	Attività di recupero delle prestazioni ambulatoriali nel periodo post Covid 19	D.E.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni ambulatoriali come da Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa
<b>ASSISTENZA OSPEDALIERA</b>			
O.B.1	Attività di recupero delle prestazioni di ricovero nel periodo post Covid 19	O.B.1.1	Attuazione strumenti straordinari per corrispondere tempestivamente alle richieste di prestazioni di ricovero ospedaliero come da Piano Operativo Regionale recupero delle liste di attesa
O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.1	Limite di Costo Farmaceutica: Acquisti diretti II semestre 2020
O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.2	Limite di Costo Dispositivi Medici II semestre 2020
O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.3	Limite di Costo IVD II semestre 2020
O.T.1	Rispetto della programmazione regionale sui costi dei beni sanitari	O.T.1.4	Costo pro capite pesato diretta di classe A-H
O.T.2	Sicurezza del paziente, limitazione del rischio di contagio e attivazione specifici percorsi in ambiente ospedaliero	O.T.2.1	Presenza di misure e protocolli per gestione percorsi pazienti COVID per area internistica, area emergenza ed area pediatrica.
O.T.3	Aderenza agli standard di qualità previsti dal PNE	O.T.3.1	Proporzione di interventi per tumore maligno della mammella eseguiti in reparti con volume di attività superiore a 135 interventi annui
O.T.4	Controllo delle infezioni correlate all'assistenza	O.T.4.1	Relazione di monitoraggio dei microrganismi sentinella inviati alla Regione

- Processi di supporto e prevenzione

	Obiettivo	Indicatore	Descrizione indicatore
<b>PROCESSI DI SUPPORTO</b>			
S.A.1	Rispetto della Programmazione delle risorse al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19	S.A.1.1	Rispetto del vincolo di bilancio programmato al netto dei maggiori costi e ricavi connessi all'emergenza Covid-19
S.A.2	Efficienza finanziaria	S.A.2.1	Rispetto dei tempi di pagamento programmati (Indicatore di tempestività dei pagamenti)
S.A.2	Efficienza finanziaria	S.A.2.2	Incidenza % pagato oltre i termini previsti dal DPCM 22/09/2014 su totale pagato
S.B.1	Realizzazione Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE)	S.B.1.1	Indice Qualità Indicizzazione (iQI) per tutte le tipologie documentali indicizzate nell'infrastruttura FSEr e in tutti i regimi di erogazione
S.B.2	Attività propedeutiche ad avvio SIO	S.B.2.1	Presentazione piani operativi: a) acquisizione/adeguamento repository; b) migrazione documenti clinici; c) migrazione dati strutturati
S.B.2	Attività propedeutiche ad avvio SIO	S.B.2.2	Partecipazione ai gruppi di lavoro: a) tematici del SIO; b) aziendali
S.B.2	Attività propedeutiche ad avvio SIO	S.B.2.3	Mappatura prestazioni interne ed esterne
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.1	Stabilità e performance dei servizi di interoperabilità CUP
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.2	Monitoraggio
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.3	SLA assistenza secondo livello
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.4	Percentuale dell'offerta delle prestazioni prenotabili con app
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.5	Garanzia di accessibilità dei promemoria di prenotazione e modulistica di preparazione agli esami
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.6	Garanzia di una SLA di risposta alle prenotazioni asincrone attraverso app sanità km zero ricette
S.B.3	Prenotazione online (interoperabilità)	S.B.3.7	Uniformazione della gestione delle ricette
S.B.4	Rispetto della completezza e tempestività dei flussi che non costituiscono pre-requisito	S.B.4.1 - allegato ID 37	% indicatori di completezza e qualità dei flussi rispettati: Flusso DM, Fatture elettroniche: % repertori nelle fatture elettroniche / repertori flusso consumi DM
S.B.4	Rispetto della completezza e tempestività dei flussi che non costituiscono pre-requisito	S.B.4.1 - allegato ID 38	Flusso consumi e contratti DM, modelli CE, fatture elettroniche: relazione annuale
S.C.1	Rispetto delle tempistiche nell'esecuzione degli investimenti strategici in edilizia ospedaliera	S.C.1.1	Progettazione definitiva bunker per radioterapia, H Casteltranco
S.E.1	Soddisfazione degli obiettivi di trasparenza	S.E.1.1	Soddisfazione degli obblighi relativi alla pubblicazione
S.F.1	Soddisfazione delle richieste provenienti dalla "Struttura regionale per l'attività ispettiva e di vigilanza" (Art. 4 co.3 ter L.R. n. 21/2010)	S.F.1.1	% richieste puntualmente soddisfatte
<b>PREVENZIONE</b>			
P.A.2	Rispetto degli standard di copertura per la vaccinazione anti-influenzale come indicato nella DGR 1103 del 6/08/2020	P.A.2.2	Copertura vaccinazione anti-influenzale negli operatori sanitari

## 4. IL BILANCIO DI PREVISIONE

### 4.1 Il Bilancio Preventivo dell'Area Sanitaria

Di seguito viene esposto il Preventivo economico annuale 2021 comparato con il Consuntivo 2019 redatto nel rispetto degli schemi fissati dal Decreto Interministeriale 20 marzo 2013 in analogia alle analisi di scostamento richieste nel modello di relazione del Collegio Sindacale.

CONTO ECONOMICO		Istituto Oncologico Veneto		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20 marzo 2013</i>	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi Scostamenti	
			<i>in valore assoluto</i>	<i>in valore %</i>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>180.952.621,52</b>	<b>152.408.317,24</b>	<b>28.544.304,28</b>	<b>18,7%</b>
1) Contributi in c/esercizio	24.319.520,04	29.374.510,05	-5.054.990,01	-17,2%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	16.066.688,00	18.679.937,00	-2.613.249,00	-14,0%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	70.000,00	88.590,12	-18.590,12	-21,0%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a tit	-	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a tit	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	36.422,62	-36.422,62	-100,0%
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	70.000,00	52.167,50	17.832,50	34,2%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	8.082.832,04	10.397.204,00	-2.314.371,96	-22,3%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	3.481.382,04	3.278.936,88	202.445,16	6,2%
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	1.301.450,00	-	1.301.450,00	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.950.000,00	5.383.482,83	-2.433.482,83	-45,2%
4) da privati	350.000,00	1.734.784,29	-1.384.784,29	-79,8%
d) Contributi in c/esercizio - da privati	100.000,00	208.778,93	-108.778,93	-52,1%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-6.851.097,65	6.851.097,65	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.360.000,00	2.378.003,92	1.981.996,08	83,3%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	126.974.698,16	120.123.110,89	6.851.587,27	5,7%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	112.859.311,86	106.741.697,78	6.117.614,08	5,7%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	1.666.322,87	2.146.859,37	-480.536,50	-22,4%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	12.449.063,43	11.234.553,74	1.214.509,69	10,8%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.351.620,55	678.920,65	17.672.699,90	2603,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	704.999,67	780.053,79	-75.054,12	-9,6%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	5.929.366,68	5.794.452,12	134.914,56	2,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	312.416,42	130.363,47	182.052,95	139,7%
<b>Totale A)</b>	<b>180.952.621,52</b>	<b>152.408.317,24</b>	<b>28.544.304,28</b>	<b>18,7%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>179.225.018,27</b>	<b>149.415.967,25</b>	<b>29.809.051,02</b>	<b>20,0%</b>
1) Acquisti di beni	82.082.966,09	67.396.574,80	14.686.391,29	21,8%
a) Acquisti di beni sanitari	81.802.674,05	67.102.745,80	14.699.928,25	21,9%
b) Acquisti di beni non sanitari	280.292,04	293.829,00	-13.536,96	-4,6%

<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>9.864.771,32</b>	<b>9.302.661,85</b>	<b>562.109,47</b>	<b>6,0%</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	50.000,00	13.993,49	36.006,51	257,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	31.000,00	29.522,59	1.477,41	5,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.209.450,87	1.449.305,66	-239.854,79	-16,5%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	353.259,17	291.767,48	61.491,69	21,1%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	5.292.682,12	5.031.824,58	260.857,54	5,2%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	2.928.379,16	2.486.248,05	442.131,11	17,8%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>16.247.105,16</b>	<b>7.511.166,69</b>	<b>8.735.938,47</b>	<b>116,3%</b>
a) Servizi non sanitari	14.972.677,75	4.889.441,13	10.083.236,62	206,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.224.427,41	2.512.412,53	-1.287.985,12	-51,3%
c) Formazione	50.000,00	109.313,03	-59.313,03	-54,3%
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>3.949.671,50</b>	<b>3.915.249,88</b>	<b>34.421,62</b>	<b>0,9%</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>565.500,00</b>	<b>523.520,21</b>	<b>41.979,79</b>	<b>8,0%</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>50.940.913,00</b>	<b>40.753.904,74</b>	<b>10.187.008,26</b>	<b>25,0%</b>
a) Personale dirigente medico	18.287.952,66	15.954.739,96	2.333.212,70	14,6%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	3.193.629,02	3.080.159,73	113.469,29	3,7%
c) Personale comparto ruolo sanitario	20.508.380,79	15.082.857,18	5.425.523,61	36,0%
d) Personale dirigente altri ruoli	877.539,49	662.100,11	215.439,38	32,5%
e) Personale comparto altri ruoli	8.073.411,04	5.974.047,76	2.099.363,28	35,1%
<b>7) Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.328.795,34</b>	<b>2.916.106,50</b>	<b>-1.587.311,16</b>	<b>-54,4%</b>
<b>8) Ammortamenti</b>	<b>6.501.805,82</b>	<b>6.411.867,95</b>	<b>89.937,87</b>	<b>1,4%</b>
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	206.116,82	197.755,51	8.361,31	4,2%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.566.118,00	1.564.996,34	1.121,66	0,1%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	4.729.571,00	4.649.116,10	80.454,90	1,7%
<b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>30.000,00</b>	-	<b>30.000,00</b>	-
<b>10) Variazione delle rimanenze</b>	-	<b>714.917,96</b>	<b>-714.917,96</b>	<b>-100,0%</b>
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	714.613,34	-714.613,34	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	304,62	-304,62	-100,0%

<b>11) Accantonamenti</b>	<b>7.713.490,04</b>	<b>9.969.996,67</b>	<b>-2.256.506,63</b>	<b>-22,6%</b>
a) Accantonamenti per rischi	717.768,95	105.497,60	612.271,35	580,4%
b) Accantonamenti per premio operosità	1.426,54	-	1.426,54	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	4.467.910,95	7.204.916,09	-2.737.005,14	-38,0%
d) Altri accantonamenti	2.526.383,60	2.659.582,98	-133.199,38	-5,0%
<b>Totale B)</b>	<b>179.225.018,27</b>	<b>149.415.967,25</b>	<b>29.809.051,02</b>	<b>20,0%</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>1.727.603,25</b>	<b>2.992.349,99</b>	<b>-1.264.746,74</b>	<b>-42,3%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	-	<b>-25.771,52</b>	<b>25.771,52</b>	<b>-100,0%</b>
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	10,56 4,86	-10,56	-100,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	25.782,08 8.702,41	-25.782,08	-100,0%
<b>Totale C)</b>	-	<b>-25.771,52</b>	<b>25.771,52</b>	<b>-100,0%</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-	-	-
1) Rivalutazioni	-	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-	-
<b>Totale D)</b>	-	-	-	-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>	-	<b>2.146.154,70</b>	<b>-2.146.154,70</b>	<b>-100,0%</b>
<b>1) Proventi straordinari</b>	-	<b>3.020.403,32</b>	<b>-3.020.403,32</b>	<b>-100,0%</b>
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	3.020.403,32	-3.020.403,32	-100,0%
<b>2) Oneri straordinari</b>	-	<b>874.248,62</b>	<b>-874.248,62</b>	<b>-100,0%</b>
a) Minusvalenze	-	362,74	-362,74	-100,0%
b) Altri oneri straordinari	-	873.885,88	-873.885,88	-100,0%
<b>Totale E)</b>	-	<b>2.146.154,70</b>	<b>-2.146.154,70</b>	<b>-100,0%</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>1.727.603,25</b>	<b>5.112.733,17</b>	<b>-3.385.129,92</b>	<b>-66,2%</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>4.621.206,31</b>	<b>3.777.440,86</b>	<b>843.765,45</b>	<b>22,3%</b>
<b>1) IRAP</b>	<b>4.360.616,31</b>	<b>3.513.229,21</b>	<b>847.387,10</b>	<b>24,1%</b>
a) IRAP relativa a personale dipendente	3.806.801,29	2.882.673,11	924.128,18	32,1%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	487.815,02	517.792,13	-29.977,11	-5,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	66.000,00	112.763,97	-46.763,97	-41,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-	-
<b>2) IRES</b>	<b>245.521,50</b>	<b>246.043,00</b>	<b>-521,50</b>	<b>-0,2%</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>15.068,50</b>	<b>18.168,65</b>	<b>-3.100,15</b>	<b>-17,1%</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>4.621.206,31</b>	<b>3.777.440,86</b>	<b>843.765,45</b>	<b>22,3%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>-2.893.603,06</b>	<b>1.335.292,31</b>	<b>-4.228.895,37</b>	<b>-316,7%</b>

## AREA COMMENTO

La proposta di Bilancio Economico Preventivo dell'anno 2021, presentata dall'Istituto Oncologico Veneto ad Azienda Zero, secondo le scadenze programmate dall'Ente di Governance, è stata redatta in base ai seguenti presupposti:

- AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale.** Sono stati inseriti i valori, comunicati dall'Ente di Governance, dei contributi da FSR stabiliti con i provvedimenti regionali in vigore;
- I conti di ricavo per mobilità intraregionale, interregionale ed internazionale.** La previsione di queste voci è stata fatta da Azienda Zero, tenendo in considerazione l'andamento del periodo gennaio – ottobre dell'anno 2020;

3. Con riferimento alla voce di **costo dei farmaci**, che nel caso dello IOV presentano un trend in significativa e costante crescita di anno in anno, sia per aumento dei volumi di attività che per aumento del costo dei prodotti utilizzati, anche su indicazione di Azienda Zero, è stato inserito a preventivo il vincolo di costo 2020, nelle more della definizione dei tetti per l'anno 2021, precisato che parte dell'aumento della spesa per questa voce di costo, rispetto all'anno 2019, è dovuto dall'avvio (da febbraio 2020) dell'attività commerciale verso l'Azienda Ospedaliera e trattasi di farmaci antitumorali per terapie infusionali;
4. BA0210 (B.1.A.3) **Dispositivi medici**. I conti di questo aggregato sono stati valorizzati coerentemente con i vincoli di costo 2020 dettati dalla programmazione regionale nelle more di definizione dei limiti per l'anno 2021;
5. La voce di **costo del personale**, è stata valorizzata, su indicazione di Azienda Zero, con i tetti di spesa 2020 dettati dalla programmazione regionale, nelle more di definizione dei limiti per l'anno 2021;
6. **Tutti i conti di ricavo e costo di poste R**. Rispetto alla previsione formulata da Azienda Zero, tenendo in considerazione sia l'andamento 2020 sia ulteriori aspetti programmatori per il 2021; l'Ente ha provveduto a rimodulare, in riduzione, il costo degli scambi intercompany di Farmaci e Dispositivi medici sulla base delle previsioni di approvvigionamento con modalità diretta, come da indicazione dei competenti servizi;
7. **Proventi e ricavi della gestione straordinaria**. Tutti i conti di questo aggregato sono stati valorizzati a zero;
8. **Costi per i rinnovi contrattuali del personale dipendente, convenzionato e SAI**. Gli importi sono stati determinati dalla Direzione Risorse Strumentali SSR considerando le percentuali previste dalla normativa in vigore;
9. **Variazione delle rimanenze**. Tutti i conti di questo aggregato sono stati valorizzati a zero;
10. **Per tutte le altre voci** di ricavo e costo sono stati valorizzati distintamente il primo semestre (ipotizzando livelli di servizio, efficienza e conseguente dimensionamento economico sovrapponibile alle risultanze e alla stima a finire degli ultimi sei mesi del 2020) ed il secondo semestre (ipotizzando livelli di servizio, efficienza e conseguente dimensionamento economico sovrapponibile alle risultanze e alla stima formulate in sede di BEP 2020);  
In particolare i costi ed i ricavi legati ai servizi **erogati in inter-aziendalità tra IOV e l'AULSS n.2 Marca Trevigiana**, nonché dei costi del **Project Financing** sono stati valorizzati in base alle ultime corrispondenze tra Enti e relativi al bilancio consuntivo 2019.

Con mail del 16 dicembre 2020 Azienda Zero, nell'accettare la proposta di Preventivo, ha richiesto di aderire alle prescrizioni in tema di valorizzazione di scambi intercompany (Poste R), ovvero di mantenere i dati precompilati dall'Ente di Governance.

A seguito di tale prescrizione, è stata effettuata la riallocazione dei costi, tenendo conto del valore complessivo degli scambi sia con modalità intercompany, sia con modalità di inter-aziendalità, nell'obiettivo di mantenere coerente, per quanto possibile, il valore del costo della produzione, rispetto ai corrispondenti ricavi.

Di seguito vengono illustrati i **principali aggregati** del Conto Economico, come rimodulato da Azienda Zero

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
ZZ9999 (RISULTATO DI ESERCIZIO)	-2.893.603,06	1.335.292,31	-4.228.895,37	-316,7%

Il risultato d'esercizio presenta una perdita di 2.893.603,06, imputabile al mancato riconoscimento delle mobilità attiva per prestazioni di File F, rispetto ai valori iscritti al 3° trimestre 2020, per circa 2 milioni di euro, oltre ad 800.000 euro derivante dai costi dall'emergenza Covid – 19, ed al netto di tali voci si prevede un bilancio in sostanziale pareggio.

## VALORE DELLA PRODUZIONE.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AZ9999 (Totale valore della produzione (A))	180.952.621,52	152.408.317,24	28.544.304,28	18,7%

Nella seguente tabella sono riportati i dati relativi ai **contributi in c/esercizio** che si attestano ad un valore atteso pari ad euro 24.319.520,04.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0010 (A.1) Contributi in c/esercizio	24.319.520,04	29.374.510,05	-5.054.990,01	-17,2%
AA0020 (A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	16.066.688,00	18.679.937,00	-2.613.249,00	-14,0%
AA0050 (A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	70.000,00	88.590,12	-18.590,12	-21,0%
AA0180 (A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	8.082.832,04	10.397.204,00	-2.314.371,96	-22,3%
AA0230 (A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	100.000,00	208.778,93	-108.778,93	-52,1%

La voce **A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. Per quota F.S. regionale** comprende i **Contributi per il finanziamento dei livelli essenziali di assistenza** e i **Contributi da Regione per quota F.S. regionale**.

Sono stati iscritti i valori comunicati da Azienda Zero con nota protocollo n. 20700 del 04/12/2020 ad oggetto *“Direttive per la formulazione del Bilancio Economico Preventivo per l’anno 2021”*.

Alla voce **Contributi da Regione per quota F.S. regionale** è prevista una quota di finanziamento per farmaci innovativi stimata in 7.802.000,00 pari al finanziamento previsto per l’anno 2020.

Per quanto riguarda le assegnazioni 2021 dei ricavi vincolati (**voce A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca**), si è tenuto conto dei contributi destinati alla ricerca corrente stimati in 3.481.382,04 euro sulla base delle assegnazioni comunicata dal Ministero della Salute per l’anno 2020. Risultano altresì valorizzati i contributi per la ricerca sanitaria finalizzata per euro 1.301.450,00, oltre alle risorse per la *“Piramide della ricerca”* per l’anno 2021 per circa 2,6 mln di euro. I restanti contributi da soggetti pubblici e privati, risultano essere stimati, in circa 700 mila euro.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0270 (A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	4.360.000,00	2.378.003,92	1.981.996,08	83,3%

In ordine **all’utilizzo di Fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti** è stato stimato, un utilizzo da imputare nel Sezione della Ricerca dell’anno 2021, comprensivo delle risorse della cosiddetta *“Piramide della ricerca”* di cui all’articolo 1, comma 433, L. 205/2017.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0320 (A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	126.974.698,16	120.123.110,89	6.851.587,27	5,7%

Relativamente ai ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria, si precisa che per la valorizzazione delle voci di mobilità sanitaria intraregionale sono stati presi a riferimento i dati comunicati da Azienda Zero con nota protocollo n. 20700 del 04/12/2020 ad oggetto *“Direttive per la formulazione del Bilancio Economico Preventivo per l’anno 2021”* e che presentano un incremento rispetto al Bilancio consuntivo 2019 pari a circa 5.7 milioni di euro.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0750 (A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	18.351.620,55	678.920,65	17.672.699,90	2603,1%

Relativamente alla voce **concorsi, recuperi e rimborsi** si precisa che per la valorizzazione dell'aggregato A.5.C sono stati presi a riferimento i dati comunicati dall'Azienda Zero con nota protocollo n. 20700 del 04/12/2020 ad oggetto "Direttive per la formulazione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2021".

Tale aggregato comprende la previsione di euro 13,4 milioni, che costituisce quasi integralmente l'incremento rispetto al Bilancio Consuntivo 2019, dovuta alla nuova attività commerciale implementata da IOV a partire da febbraio 2020, che ha comportato l'aumento dei proventi derivanti dalla cessione di antiblastici verso AOPD e comprende momentaneamente, nella voce A.5.D.3 i ricavi derivanti dai servizi in interaziendalità per circa 4 mln di euro.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0940 (A.6) <i>Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</i>	704.999,67	780.053,79	-75.054,12	-9,6%

I ricavi per **compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie** sono sostanzialmente invariati rispetto a quanto riportato nel consuntivo 2019.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
AA0980 (A.7) <i>Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio</i>	5.929.366,68	5.794.452,12	134.914,56	2,3%

Il dato delle sterilizzazioni dei contributi per investimenti (**voce quota contributi c/capitale imputata all'esercizio**) è stato determinato sulla base dei cespiti capitalizzati negli anni precedenti e alla luce dei valori inseriti nel piano investimenti per l'esercizio 2021.

## COSTO DELLA PRODUZIONE

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BZ9999 (Totale costi della produzione (B))	179.225.018,27	149.415.967,25	29.809.051,02	20,0%

Di seguito vengono illustrati i **principali aggregati** relativi al **costo della produzione** che ammonta ad euro 179.225.018.27.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BA0010 (B.1) <i>Acquisti di beni</i>	82.082.966,09	67.396.574,80	14.686.391,29	21,8%
BA0020 (B.1.A) <i>Acquisti di beni sanitari</i>	81.802.674,05	67.102.745,80	14.699.928,25	21,9%
BA0310 (B.1.B) <i>Acquisti di beni non sanitari</i>	280.292,04	293.829,00	-13.536,96	-4,6%

Il conto **acquisti di beni sanitari** risulta pari ad euro 82 milioni, registra un incremento del 21%, rispetto ai dati del consuntivo 2019. La voce di spesa più significativa dell'aggregato risulta essere quella legata all'acquisto di **prodotti farmaceutici ed emoderivati**, come di seguito illustrato.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BA0030 (B.1.A.1) <i>Prodotti farmaceutici ed emoderivati</i>	66.651.481,91	45.567.418,20	21.084.063,71	46,3%
BA0040 (B.1.A.1.1) <i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	65.710.894,24	43.830.984,34	21.879.909,90	49,9%
BA0050 (B.1.A.1.2) <i>Medicinali senza AIC</i>	922.441,68	1.720.215,73	-797.774,05	-46,4%
BA0051 (B.1.A.1.3) <i>Ossigeno e altri gas medicali</i>	18.145,99	16.218,13	1.927,86	11,9%
BA0060 (B.1.A.1.4) <i>Emoderivati di produzione regionale</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
BA0061 (B.1.A.1.4.1) <i>Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
BA0062 (B.1.A.1.4.2) <i>Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%
BA0063 (B.1.A.1.4.3) <i>Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti</i>	0,00	0,00	0,00	0,0%

I valori sopra esposti per l'anno 2021 rappresentano i tetti di spesa programmati dalla Regione Veneto, nelle more dell'adeguamento degli stessi.

L'ulteriore incremento di circa 8 mln di euro per l'anno 2021, tiene conto sia dell'aumento di attività dei pazienti in trattamento che dell'utilizzo dei farmaci innovativi.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>BA0300 (B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione)</b>	7.588.862,36	18.092.603,15	-10.503.740,79	-58,1%
BA0301 (BA0301 (B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati)	5.680.243,94	16.220.508,93	-10.540.264,99	-65,0%
BA0303 (BA0303 (B.1.A.9.3) Dispositivi medici)	1.654.602,10	1.662.885,61	-8.283,51	-0,5%
BA0304 (BA0304 (B.1.A.9.4) Prodotti dietetici)	6.556,32	7.201,69	-645,37	-9,0%
BA0305 (BA0305 (B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini))	2.006,52	547,24	1.459,28	266,7%
BA0306 (BA0306 (B.1.A.9.6) Prodotti chimici)	218.701,16	168.899,84	49.801,32	29,5%
BA0307 (BA0307 (B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario)	0,00	0,00	0,00	0,0%
BA0308 (BA0308 (B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari)	26.752,32	32.559,84	-5.807,52	-17,8%

La voce **Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione**, è stata valorizzata, come da indicazioni della nota protocollo n. 20700 del 04/12/2020 ad oggetto *“Direttive per la formulazione del Bilancio Economico Preventivo per l'anno 2021*.

Il decremento dei costi complessivi relativi agli scambi di Poste R, che è destinato a ridursi nel corso dell'anno 2021, è complessivamente giustificato dal progressivo ricorso agli approvvigionamenti in via diretta, precedentemente forniti da Azienda Ospedaliera, sia per farmaci che per dispositivi medici.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>BA0390 (B.2) Acquisti di servizi)</b>	26.111.876,48	16.813.828,54	9.298.047,94	55,3%
BA0400 (B.2.A) Acquisti servizi sanitari)	9.864.771,32	9.302.661,85	562.109,47	6,0%
BA1560 (B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari)	16.247.105,16	7.511.166,69	8.735.938,47	116,3%

L'incremento della voce **Acquisti di servizi**, pari a circa 9 milioni di euro, è da imputare all'inserimento dei costi legati all'inter-aziendalità (aggregato B.2.B.1.12.B), che è stata valorizzata in base alle comunicazioni dell'anno 2019 il cui conguaglio con i relativi ricavi, troverà iscrizione nella relativa voce del finanziamento a funzione.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BA1910 (B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata))	3.949.671,50	3.915.249,88	34.421,62	0,9%

La voce **manutenzioni e riparazioni** risulta invariata rispetto al consuntivo 2019.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BA1990 (B.4) Godimento di beni di terzi)	565.500,00	523.520,21	41.979,79	8,0%

La voce **godimento Beni di Terzi** è stata stimata in linea con il consuntivo 2019.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>BA2080 (Totale Costo del personale)</b>	50.940.913,00	40.753.904,74	10.187.008,26	25,0%
BA2090 (B.5) Personale del ruolo sanitario)	41.989.962,47	34.117.756,87	7.872.205,60	23,1%
BA2230 (B.6) Personale del ruolo professionale)	173.668,58	147.514,01	26.154,57	17,7%
BA2320 (B.7) Personale del ruolo tecnico)	4.771.221,09	3.426.306,17	1.344.914,92	39,3%
BA2410 (B.8) Personale del ruolo amministrativo)	4.006.060,86	3.062.327,69	943.733,17	30,8%

Il **Costo del Personale**, come da indicazione di Azienda Zero, è stato inserito per l'anno 2021 il valore del tetto di spesa nelle more di definizione dello stesso.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
BA2500 (B.9) Oneri diversi di gestione)	1.328.795,34	2.916.106,50	-1.587.311,16	-54,4%

L'aggregato **oneri diversi di gestione** risulta in diminuzione di circa 1,5 milioni di euro che in precedenza erano relativi all'IVA sugli acquisti attraverso l'Area di scambio delle Poste R ora anche essi in diminuzione.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>BA2560 (Totale Ammortamenti)</b>	<b>6.501.805,82</b>	<b>6.411.867,95</b>	<b>89.937,87</b>	<b>1,4%</b>
BA2570 (B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali)	206.116,82	197.755,51	8.361,31	4,2%
BA2580 (B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali)	6.295.689,00	6.214.112,44	81.576,56	1,3%
<b>BA2590 (B.11.A) Ammortamento dei fabbricati)</b>	<b>1.566.118,00</b>	<b>1.564.996,34</b>	<b>1.121,66</b>	<b>0,1%</b>
BA2620 (B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali)	4.729.571,00	4.649.116,10	80.454,90	1,7%
BA2620a (B.11.B.1) Ammortamento impianti e macchinari))	388.240,00	438.035,73	-49.795,73	-11,4%
BA2620b (B.11.B.2) Ammortamento attrezzature sanitarie e scientifiche))	3.957.190,00	3.861.827,73	95.362,27	2,5%
BA2620c (B.11.B.3) Ammortamento mobili e arredi))	122.456,00	128.139,25	-5.683,25	-4,4%
BA2620d (B.11.B.4) Ammortamento automezzi))	540,00	269,40	270,60	100,4%
BA2620e (B.11.B.5) Ammortamento macchine d'ufficio))	225.375,00	190.401,41	34.973,59	18,4%
BA2620f (B.11.B.6) Ammortamenti altri beni))	35.770,00	30.442,58	5.327,42	17,5%

Gli **ammortamenti** sono stati stimati determinati sulla base dei cespiti capitalizzati negli anni precedenti e alla luce dei valori inseriti nel piano investimenti per l'esercizio 2021.

Per ciò che concerne i dettagli sugli investimenti che si prevede di capitalizzare nel corso dell'anno 2021 si rinvia al punto 6 sul piano di investimenti.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>BA2690 (B.14) Accantonamenti dell'esercizio)</b>	<b>7.713.490,04</b>	<b>9.969.996,67</b>	<b>-2.256.506,63</b>	<b>-22,6%</b>
BA2700 (B.14.A) Accantonamenti per rischi)	717.768,95	105.497,60	612.271,35	580,4%
BA2760 (B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI))	1.426,54	0,00	1.426,54	0,0%
BA2770 (B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati)	4.467.910,95	7.204.916,09	-2.737.005,14	-38,0%
BA2820 (B.14.D) Altri accantonamenti)	2.526.383,60	2.659.582,98	-133.199,38	-5,0%

Il decremento degli **accantonamenti** del preventivo 2021 è, in particolare, legato alla stima delle previsioni di utilizzo dei contributi vincolati.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>EZ9999 (Totale proventi e oneri straordinari (E.))</b>	<b>0,00</b>	<b>2.146.154,70</b>	<b>-2.146.154,70</b>	<b>-100,0%</b>
EA0010 (E.1) Proventi straordinari)	0,00	3.020.403,32	-3.020.403,32	-100,0%
EA0260 (E.2) Oneri straordinari)	0,00	874.248,62	-874.248,62	-100,0%

Tutti i conti di questo aggregato sono stati valorizzati a zero sulla base delle indicazioni fornite da Azienda Zero.

Voce modello CE	PREVENTIVO 2021	CONSUNTIVO 2019	Analisi scostamenti	
			in valore	in %
<b>YZ9999 (Totale imposte e tasse)</b>	<b>4.621.206,31</b>	<b>3.777.440,86</b>	<b>843.765,45</b>	<b>22,3%</b>

La previsione di spesa per la voce **imposte e tasse** tiene conto dei maggiori oneri di cui all'aggregato B.5\_Costo del personale.

## 4.2 Gli impatti dell’Emergenza COVID nel bilancio preventivo 2021

Il 2020 è stato un anno particolare dal punto di vista sanitario, fortemente contrassegnato dall’emergenza causata dal diffondersi del virus Sars-Cov-2. La pandemia ha fortemente caratterizzato le politiche sanitarie messe in atto dal Governo e dall’Amministrazione Regionale con conseguente ricaduta sui livelli dei servizi e sulla funzione dei costi di produzione.

Il protrarsi dell’emergenza nonché l’incertezza sul suo evolversi rende molto complicato effettuare delle previsioni sul 2021.

Nel corso del 2021, poi, in relazione anche all’evolversi dell’emergenza saranno previsti più momenti di revisione della previsione economica annuale al fine di consentire valutazioni gestionali e di sostenibilità economica aziendale e complessiva.

L’impatto previsionale di tale emergenza, calcolato in base alle modalità della circolare di Azienda Zero, è stimato in circa 800.000 euro

## 5. PROJECT FINANCING

L’Istituto Oncologico non ha rapporti di project financing in essere.

## 6. PIANO INVESTIMENTI

### 6.1 Breve analisi di contesto

Partendo dall’analisi dei fabbisogni dello IOV e tenendo conto delle risorse a disposizione, si sono individuate le priorità ed è stata quindi predisposta la proposta di piano triennale degli investimenti 2021-2023, che costituisce ai sensi del *Decreto Legislativo 118/2011* parte integrante e sostanziale del bilancio preventivo economico annuale 2021.

Le priorità principali dell’Istituto per l’anno 2021 riportate nel piano investimenti triennale, sono esposte nella seguente tabella, che fornisce anche le informazioni in ordine alle fonti di copertura dei singoli investimenti

### 6.2 Area tecnologie sanitarie ed informatiche

*Tecnologie sanitarie – anno 2021*

③ TOTALE CAPITALIZZATO		
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	0,00€
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	292.119,00 €
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00€
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	0,00€
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00€
PAA000	⑦ Utili di esercizio	0,00€

PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	8 Introiti derivanti da alienazioni	0,00€
//	9 Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	0,00€
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	10 Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00€
PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)	0,00€
PAA070c	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	0,00€
PAA070c	13 Utili GSA (consolidato SSR)	0,00€
PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	10.187.039,73 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00€
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	0,00€
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2021</b>		<b>10.479.158,73 €</b>
//	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	0,00€

### Tecnologie informatiche – anno 2021

<b>3 TOTALE CAPITALIZZATO</b>		
PAA070a PAA070b PAA070d	1 Contributi regionali in conto capitale	0,00€
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	2 Contributi statali in conto capitale	0,00€
PAA080	4 Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00€
PAA100	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	0,00€
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00€
PAA000	7 Utili di esercizio	0,00€
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	8 Introiti derivanti da alienazioni	0,00€
//	9 Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	0,00€
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	10 Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00€
PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)	0,00€

PAA070c	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	0,00€
PAA070c	13 Utili GSA (consolidato SSR)	0,00€
PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	1.627.000,00 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00€
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	0,00€
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2021</b>		<b>1.627.000,00 €</b>
//	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	0,00€

### 6.3 Edilizia

Anno 2021

<b>3 TOTALE CAPITALIZZATO</b>		
PAA070a PAA070b PAA070d	1 Contributi regionali in conto capitale	0,00€
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	2 Contributi statali in conto capitale	0,00€
PAA080	4 Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00€
PAA100	5 Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	0,00€
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	6 Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00€
PAA000	7 Utili di esercizio	0,00€
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	8 Introiti derivanti da alienazioni	0,00€
//	9 Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	0,00€
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	10 Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00€
PAA090a	11 budget crite (DDR 10/2019)	0,00€
PAA070c	12 Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	0,00€
PAA070c	13 Utili GSA (consolidato SSR)	0,00€
PAA090a	14 Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	4.602.539,71 €
PAA090a	15 Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00€
//	16 Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	0,00€
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2021</b>		<b>4.602.539,71 €</b>
//	17 Cespiti in attesa di copertura finanziaria	0,00€

## 6.4 Altre immobilizzazioni

Anno 2021

<b>③ TOTALE CAPITALIZZATO</b>		
PAA070a PAA070b PAA070d	① Contributi regionali in conto capitale	0,00€
PAA040 (a e b) PAA050 (a e b) PAA060 (a e b)	② Contributi statali in conto capitale	0,00€
PAA080	④ Contributi in conto capitale da altre P.A.	0,00€
PAA100	⑤ Contributi in conto capitale acquisti da soggetti privati	0,00€
PAA090b PAA090c PAA090d PAA090e	⑥ Contributi vincolati destinati in parte al finanziamento di beni immobili, esclusi i finanziamenti a funzione	0,00€
PAA000	⑦ Utili di esercizio	0,00€
PAA130 Riserve da plusvalenze PAA140 Contributi da reinvestire	⑧ Introiti derivanti da alienazioni	0,00€
//	⑨ Finanziamento temporaneo autorizzato tramite fondo di rotazione	0,00€
PDA000 Debiti per mutui (non viene iscritta alcuna riserva)	⑩ Entrate derivanti da contrazione di mutui autorizzati	0,00€
PAA090a	⑪ budget crite (DDR 10/2019)	0,00€
PAA070c	⑫ Impiego Obiettivi di piano 2018/2019/2020 per investimenti (DGR 468/2018, DGRV 481/2019 e DGRV ../..) (indirizzo V Commissione)	0,00€
PAA070c	⑬ Utili GSA (consolidato SSR)	0,00€
PAA090a	⑭ Rettifiche già apportate in anni precedenti (correlata tavola 33 SP)	200.000,00 €
PAA090a	⑮ Contributi aziendali in conto esercizio compresi i finanziamenti a funzione	0,00€
//	⑯ Cespiti Finanziati con il DL 34/2020 "Rilancio" - Covid	0,00€
<b>TOTALE FINANZIAMENTI 2021</b>		<b>200.000,00 €</b>
//	⑰ Cespiti in attesa di copertura finanziaria	0,00€

Il piano investimenti redatto include investimenti sui fabbricati, attrezzature sanitarie e strumentali, arredi e immobilizzazioni immateriali.

Il Piano Investimenti 2021-2023 dell'Istituto Oncologico Veneto, tiene in considerazione gli atti di programmazione regionale, e tra gli interventi edili programmati nel corso dell'anno 2021 si segnalano, in particolare:

- la ristrutturazione del piano primo e rialzato ad uso ambulatori e studi medici e degli spogliatoi e della nuova Breast Unit al piano seminterrato dell'Ospedale Busonera;
- i lavori di ristrutturazione antisismica dell'edificio di Radioterapia e la ristrutturazione dei piani primo e secondo del fabbricato ad uso studi e uffici;
- l'inizio della realizzazione della nuova Radioterapia presso l'ospedale di Castelfranco Veneto.

A livello di attrezzature, si segnalano i seguenti investimenti programmati nel 2021 per garantire il rinnovo e l'ammodernamento tecnologico con le seguenti apparecchiature di nuova generazione:

- Acceleratore lineare in sostituzione di Primus per la sede di Padova;
- Robot chirurgico per la sede distaccata di Castelfranco Veneto;
- Acceleratore lineare per la sede di Schiavonia.

Sul fronte degli investimenti in sistemi informativi, prosegue l'aggiornamento tecnologica dello IOV.

Relativamente al dettaglio degli investimenti programmati si rinvia all'allegato "Piano Investimenti 2021-2023".

## 6.5 Impatto Covid

Non risultano programmati investimenti per l'emergenza COVID.

## 7. CONCLUSIONI

Come riportato nell'area commenti il risultato economico stimato da IOV è pari a – 2.893.603,06 euro; su tale proposta, con mail del 16 dicembre 2020, Azienda Zero ha rimodulato le voci di costo e ricavo della proposta IOV.

Tali previsioni tengono conto solo parzialmente degli eventi gestionali che caratterizzeranno l'attività di questo Istituto nel prossimo esercizio, in quanto dipendenti dall'andamento dell'emergenza sanitaria.

Proprio a tal fine, le linee guida per la predisposizione del Bilancio Economico di Previsione 2021 predisposte da Azienda Zero, sono state finalizzate a garantire, attraverso una metodologia comune, l'omogeneità delle modalità di comportamento delle singole aziende sanitarie del SSR nella redazione dei bilanci preventivi.

In particolare, le previsioni delle voci di costo soggette a tetti di spesa fissati dalla Regione sono state formulate, su indicazione di Azienda Zero, sulla base dei valori 2020, nelle more delle nuove disposizioni regionali per il 2021.

Anche con riferimento ai ricavi da mobilità sanitaria, i valori inseriti a bilancio preventivo, comunicati da Azienda Zero, si riferiscono ai dati disponibili al terzo trimestre 2020, ed elaborati al fine di consentire la quadratura a livello di consolidato regionale (mobilità intraregionale) e con le matrici di Intesa nazionali (mobilità interregionale).

Una stima più attendibile del risultato finale resta quindi subordinata, da un lato, all'aggiornamento dei tetti di spesa su personale e beni sanitari da parte della Regione e dall'altro all'adeguamento delle voci di ricavo, in primis, della mobilità.

Con specifico riferimento all'attuazione della programmazione regionale, anche in considerazione del perdurare dell'emergenza sanitaria, non è possibile per il momento fare previsioni in termini di costi e ricavi derivanti dalle ulteriori attivazioni, previste soprattutto presso la sede di Castelfranco.

Con riferimento al risultato previsionale negativo si evidenzia che circa 800.000 euro sono relativi ai maggiori costi sostenuti per l'emergenza Covid (che dovrebbero trovare ristoro con specifici

trasferimenti regionali) e la rimanente parte troverà copertura nel reale andamento delle entrate da mobilità sanitaria.

Nella previsione 2021 resta sicuramente l'aspetto positivo della continua crescita di questo Istituto, in termini di dimensioni di offerta, segno anche del riconoscimento che la Regione continua a dare sull'efficacia delle prestazioni sanitarie erogate ai pazienti oncologici oltre che sul buon andamento gestionale.

A questo va aggiunta la costante crescita dell'attività di ricerca e sperimentazione clinica, che potrà trovare ulteriore volano di sviluppo con la progressiva messa a regime del contratto dei ricercatori, che permetterà di dare una prospettiva di maggiore stabilità al personale impiegato in quest'ambito, riducendo l'alto turn-over delle figure di ricercatori che da sempre caratterizza quest'area.

In conclusione, si ritiene che il disavanzo previsto sia da imputare interamente ad elementi di natura tecnica ovvero ai criteri fissati da Azienda Zero per la redazione dello stesso.

**Il Direttore Generale**

Dott. Giorgio Roberti

