

VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DELL'ISTITUTO ROMAGNOLO PER LO STUDIO DEI TUMORI "Dino Amadori" (I.R.S.T.)
SRL IRCCS

Il giorno 21 del mese di aprile dell'anno 2022, in seguito a regolare convocazione a mezzo pec, il Consiglio di Amministrazione dell'I.R.S.T. si è riunito alle ore 09:00 presso l'Istituto Romagnolo per lo Studio dei Tumori "Dino Amadori" (I.R.S.T.) srl IRCCS in Meldola (FC), per deliberare sul seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Approvazione verbale seduta precedente
2. Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget
3.

...

Punto 2. Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget

Il Direttore Generale illustra il bilancio preventivo 2022 aggiornato a seguito negoziazione del budget con i centri di responsabilità dell'Istituto rispetto a quello approvato dall'Assemblea dei Soci del 23/12/2021. In premessa riporta dell'aggiornamento positivo del preconsuntivo 2021, con un utile stimato in circa 660mila euro, a causa del buon andamento dei volumi di attività sanitaria su pazienti extra Romagna nell'ultimo periodo del 2021.

Illustra poi le principali previsioni contenute a conto economico 2022, riportato in forma riclassificata nella slide di seguito riportata, comprensivo sia delle poste relative al progetto di ricerca indipendente PACECOR, che dell'erogazione liberale finalizzata straordinaria di due milioni di euro, per la quale si rimanda al verbale della scorsa seduta.

2 Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget				
Preconsuntivo 2021 > 600mila euro vs. 440mila per maggiore mobilità attiva extraromagna				
Riclassificato REP	ANNO 2020	PREC. 2021	PREV. 2022	Var. 2022 su 2021
VALORE PRODUZIONE	€ 88.765.645	€ 93.174.531	€ 98.035.990	4.861.459 €
RICAVI DA PRESTAZIONI	€ 69.566.326	€ 69.608.807	€ 71.923.781	2.314.974 €
Attività Romagna	€ 28.011.518	€ 28.030.113	€ 28.030.113	0 €
Attività Extra-Romagna	€ 12.015.943	€ 11.969.493	€ 12.050.000	80.507 €
Totale rimborsi per Farmaci	€ 28.437.328	€ 28.530.208	€ 30.725.000	2.194.792 €
Altri ricavi da prestazioni	€ 1.101.538	€ 1.078.993	€ 1.118.668	39.675 €
RICAVI PER RICERCA	€ 14.984.271	€ 17.904.193	€ 20.260.209	2.356.016 €
Contributi Ricerca da Pubblico	€ 7.719.767	€ 8.522.644	€ 9.562.009	1.039.365 €
Contributi Ricerca da Privato	€ 7.264.503	€ 9.381.549	€ 10.698.200	1.316.652 €
ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI	€ 4.215.048	€ 5.661.531	€ 5.852.000	190.469 €
COSTI OPERATIVI	€ 82.948.320	€ 87.933.932	€ 93.903.363	5.969.431 €
Farmaci e altri beni	€ 35.407.970	€ 36.532.545	€ 39.554.503	3.021.958 €
Prestazioni specialistiche	€ 2.311.688	€ 2.811.688	€ 2.056.236	-755.452 €
Trasporti e altri servizi sanitari	€ 1.038.676	€ 1.072.125	€ 1.105.631	33.505 €
Manutenzioni	€ 4.930.517	€ 5.638.215	€ 5.934.804	296.589 €
Servizi tecnici e alberghieri	€ 2.450.745	€ 2.510.079	€ 2.643.895	133.817 €
Utenze	€ 1.200.629	€ 1.366.120	€ 1.395.000	28.880 €
Altri servizi non sanitari	€ 3.058.583	€ 2.785.867	€ 3.304.554	518.686 €
Costi per il personale	€ 30.467.818	€ 33.005.934	€ 35.358.052	2.352.118 €
Godimento di beni di terzi	€ 650.125	€ 647.418	€ 881.954	234.536 €
Oneri diversi di gestione	€ 1.431.569	€ 1.563.941	€ 1.668.735	104.793 €
EBITDA	€ 5.817.325	€ 5.240.599	€ 4.132.627	-1.107.972 €
Ammortamenti	€ 4.238.901	€ 4.400.000	€ 4.550.000	150.000 €
Accantonamenti	€ 734.407	€ 0	€ 0	0 €
RISULTATO GESTIONE	€ 844.017	€ 840.599	-€ 417.373	-1.257.972 €
Proventi finanziari	€ 15.047	€ 10.174	€ 2.000	-8.174 €
Oneri finanziari	€ 485.844	€ 430.044	€ 388.847	-41.197 €
RIS. OPERATIVO E FIN.	€ 393.220	€ 420.729	-€ 804.219	-1.224.949 €
Proventi straordinari	€ 1.403.687	€ 426.934	€ 1.055.999	629.065 €
Oneri straordinari	€ 1.088.905	€ 24.222	€ 0	-24.222 €
RISULTATO PRE IMPOSTE	€ 708.002	€ 823.442	€ 251.780	-571.662 €
Imposte	€ 206.346	€ 206.346	€ 206.346	0 €
RISULTATO NETTO	€ 501.656	€ 617.096	€ 45.434	-571.662 €

CURA: "tetto" 2021 Romagna e mantenimento extra Romagna

RICERCA: maggiore utilizzo 5x1.000 e fondi su bandi, incremento negoziato grant Ricerca corrente = 2021

COSTI OPERATIVI: PACECOR (straordinario), incrementi contenuti Utenze, Manutenzioni, Noleggi

RISORSE UMANE: +2,3 mln +0,6 mln Accordo Ricerca 22-24 +0,8 trascinam.to + 0,9 piano assunzioni

AMMORTAMENTI: + 0,150 mln

UTILIZZO PACECOR: 0,550 EROGAZ. LIBERALE BIENNALE OFF-LABEL 0,5

Le principali previsioni sui ricavi, a garanzia del pareggio 2022, sono le seguenti:

- mantenimento del finanziamento a funzione RER del 2021 (Rete Oncologica, Tecnostruttura Ricerca, Registro Tumori e Tariffe Radiometabolica);
- mantenimento del volume economico riconosciuto da Accordo di Fornitura con la AUSL Romagna (28 mln €);
- mantenimento del valore dell'attività extraRomagna sugli elevati livelli 2021;
- mantenimento del finanziamento ministeriale alla Ricerca Corrente 2021, sfidante a fronte dell'incremento nel numero di IRCCS a livello nazionale;
- incremento del finanziamento IOR su progetti (+0,1 mln euro)
- mantenimento del ricorso al Fondo AIFA 5% per contenimento dei costi per farmaci off label (1,1 mln € compreso sharing risk);
- utilizzo di 0,5 mln di euro dell'erogazione liberale vincolata, a sostegno del costo di farmaci off label.
- incremento negoziato con alcune unità operative dei grant da sperimentazioni cliniche.

Questi volumi sono necessari per coprire nel 2022 le seguenti voci di spesa:

- incremento per rinnovo contrattuale da accordo dirigenza ricerca, reclutamenti 2022 e trascinamento reclutamenti 2021 (+ 2,3 mln €)
- incremento per noleggi di tecnologie e consumi per reagenti per ricerca finanziati con Piano "5X1.000 2022/2026" e su progetti;

- incremento ammortamenti/manutenzioni per scadenza garanzia e avvio Polo Tecnologico (+ 0,5 mln €);
- incremento costo farmaci, coperti dai Fondi regionali e rimborso FED
- incremento “contenuto” dei costi per Consumi energetici a fronte avvio impianto di cogenerazione da maggio 2022
- mantenimento Fondo FREE CARE (20.000 euro).

Il Direttore si sofferma poi sul budget 2022 delle risorse umane, illustrando in particolare il piano assunzioni elaborato a seguito delle negoziazioni di budget che evidenzia un maggior costo per nuovi reclutamenti per 871mila euro, per la maggior parte afferenti all’area Ricerca, di cui:

- 384mila euro per assunzioni di personale a carico del bilancio IRST;
- 486mila euro per assunzioni di personale coperto da finanziamenti esterni, in gran parte su bandi competitivi aggiudicati dall’Istituto.

2 Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget								
Piano assunzioni 2022								
PIANO ASSUNZIONI 2022								
U.O.	Qualifica	N	Costo aziendale su base annua	Mese previsto	Costo previsto 2022	Finanziato	a carico IRST	Note
DIP. ONCOEMATO			€ 332.000		€ 179.500	€ 179.500	€ -	
Ematologia	Medico	1	€ 90.000	settembre	€ 30.000	€ 30.000		AIL
Polmone	Medico	1	€ 90.000	luglio	€ 45.000	€ 45.000		MSD
Oncologia immunoterapia e TR	Dir. Ricerca	4	€ 152.000	aprile/maggio	€ 104.500	€ 104.500		AIFA, Pacecor, Car-T ACC, Biobanca
LAB BIOSCENZE			€ 190.000		€ 120.333	€ 120.333	€ -	
Direzione Laboratorio	Tecn. Lab.	1	€ 38.000	giugno	€ 22.167	€ 22.167		tecnico animal facilities
Radiobiomics	Dir. Ricerca	1	€ 38.000	maggio	€ 25.333	€ 25.333		CellDynamics
Hematology	Tecn. Lab.	1	€ 38.000	giugno	€ 22.167	€ 22.167		
Hematology	Dir. Ricerca	2	€ 76.000	maggio	€ 50.667	€ 50.667		
DIR SANITARIA			€ 108.000		€ 69.833	€ 34.833	€ 35.000	
Outcome research	Dir. Tecno	1	€ 38.000	febbraio	€ 34.833	€ 34.833		
Farmacia	Farmacista	1	€ 70.000	giugno	€ 35.000		€ 35.000	
DIR INFERMIERISTICA E TECNICA			€ 76.000		€ 44.334	€ -	€ 44.333	
Specialist uro e degenza	Infermiere	2	€ 76.000	giugno	€ 44.334		€ 44.333	
DIR SCIENTIFICA			€ 494.000		€ 329.333	€ 152.000	€ 177.333	
URTF	Dir. Tecno	2	€ 76.000	maggio	€ 50.667	€ 50.667		project manager e grant officer
UOBSC	Dir. Tecno	7	€ 266.000		€ 177.333	€ 76.000	€ 101.333	2 SC Uro, 2 SC Emato, SC (Menarini), Statistico (NET), SC Ausl
CRO	Dir. Tecno	2	€ 76.000	maggio	€ 50.667		€ 50.667	Data analyst e SC
CRO	Amm.vo	1	€ 38.000	maggio	€ 25.333		€ 25.333	Amm.vo CRO
CEROM	Amm.vo	1	€ 38.000	maggio	€ 25.333	€ 25.333		Amm.vo CEROM
AMM E STAFF			€ 165.000		€ 127.667	€ -	€ 127.667	
Acquisti	LP	1	€ 15.000	gennaio	€ 15.000		€ 15.000	
SI, ST, TB	Perito	1	€ 38.000	marzo	€ 31.667		€ 31.667	
SI, ST, TB	Informatico C	1	€ 36.000	maggio	€ 24.000		€ 24.000	
SI, ST, TB	Informatico D	1	€ 38.000	maggio	€ 25.333		€ 25.333	
Ufficio Qualità	Amm.vo D	1	€ 38.000	marzo	€ 31.667		€ 31.667	
TOT		33	€ 1.365.000		€ 871.001	€ 486.667	€ 384.333	

Si illustra poi il Piano 2022/2026 di utilizzo dei finanziamenti 5x1000, con progressiva finalizzazione degli incassi di anni precedenti, riscontati in particolare a causa dell’erogazione di due annualità avvenuta nel 2020.

valori in migliaia di euro	2022	2023	2024	2025	2026	Totale 2022/2026
Laboratorio Reagenti per Ricerca	800	800	800	800	800	4.000
Piano Direzione Scientifica (reagenti per Progetti ricerca e noleggi attrezzature)	502	502	502	502	455	2.463
TOTALE COSTI FINANZIATI 5x1000	1.302	1.302	1.302	1.302	1.255	6.463
<i>utilizzo quota dei risconti</i>	<i>2.941</i>					<i>2.941</i>
<i>5x1000 previsioni</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>(R)</i>	<i>4.000</i>
TOTALE 5x1000 RICEVUTO/PREVISTO	3.941	1.000	1.000	1.000	0	6.941

Infine, il Direttore illustra la proposta di obiettivi 2022 della Direzione Strategica, di seguito riportata.

2 Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget	2 Bilancio di Previsione 2022 a seguito percorso budget
<p>Obiettivi Strategici e gestionali</p> <p>1) Ottenimento dell'equilibrio economico finanziario;</p> <p>2) Implementazione programma Comprehensive Cancer Care (& Research) Network approvato dalla CTSS il 18/12/2020: Approvazione Piano triennale della Ricerca e Accordo Quadro con l'AUSL della Romagna per lo sviluppo delle attività di Ricerca;</p> <p>3) Approvazione PTPC e realizzazione obiettivi previsti;</p> <p>4) Realizzazione Progetto Nuova Farmacia secondo tempogramma.</p> <p style="text-align: right;">10</p>	<p>Obiettivi Scientifici</p> <p>1) Sviluppo sperimentazioni di Fase I con accreditamento per Radiometabolica e predisposizione documentazione per STUDIO indipendente ARTHE;</p> <p>2) Mantenimento dell'impegno e dei risultati per partecipazione a bandi competitivi e per ricerca finalizzata;</p> <p>3) Sviluppo della produzione scientifica attraverso la promozione di collaborazioni e partnership nazionali ed internazionali, nonché con la rete territoriale;</p> <p>4) Partecipazione alla rete nazionale per lo sviluppo delle terapie cellulari somatiche con CAR-T;</p> <p>5) Rispetto Gant di progetto di Ricerca Indipendente PACECOR.</p> <p style="text-align: right;">11</p>

Il Presidente ringrazia il dott. Martelli per l'esposizione e riporta la sua impressione positiva del quadro della situazione economica delineata, aprendo il dibattito.

Interviene il prof. Paletta, che, dopo aver espresso apprezzamento e parere favorevole sul budget presentato, chiede se si sia considerato l'eventuale impatto dei fondi PNRR a cui l'Istituto sta cercando di accedere sul quadro economico 2022, anche in modalità extra budget nello scenario di positiva aggiudicazione di fondi.

Risponde negativamente il Direttore Scientifico prof. Martinelli, stante l'attuale incertezza di reperimento delle risorse del PNRR, peraltro al momento indirizzate principalmente ad ambiti che non coinvolgono direttamente gli IRCCS. Il dott. Martelli conferma come prudenzialmente non si siano considerati tali possibili finanziamenti, nonostante le buone prospettive che ritiene sussistano relativamente in particolare all'eventuale aggiudicazione del progetto presentato nell'ambito dello sviluppo della Radiofarmacia.

Anche la Consigliera dott.ssa Marzia Cavazza esprime apprezzamento e parere favorevole sul bilancio presentato, in particolare sul metodo e sull'approccio prudenziale dal lato dei ricavi, e

concorda con il prof. Paletta sull'opportunità di segnalare, anche solo in termini programmatori, l'approccio dell'Istituto rispetto alle opportunità ricavabili dal PNRR.

Il Presidente prof. Balduzzi raccoglie queste indicazioni, chiedendo alle Direzioni di relazionare nelle prossime sedute sullo stato di avanzamento della partecipazione dell'IRST ai bandi del PNRR.

A conclusione del dibattito, il CdA approva all'unanimità sia il bilancio di previsione 2022 che gli obiettivi 2022 della Direzione Strategica, come presentati.

In chiusura del punto, il Presidente ricorda l'importante evento che si terrà nel pomeriggio, non meramente celebrativo bensì occasione per trarre, anche grazie alla presenza di prestigiosi relatori, indicazioni e suggerimenti sulla strategia intrapresa e sulla bontà del modello di rete oncologica CCCRN, caratterizzata da un approccio olistico nei confronti del paziente e con l'IRCCS e la ricerca pienamente integrati, anche per fornire stimoli alla AUSL verso lo sviluppo comune di tale modello. A questo auspicio si unisce tutto il CdA e il Direttore dott. Martelli.

...

Il Presidente

Prof. Renato Balduzzi

Il Segretario

Dott. Davide Gallegati