ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(Nominato con D.P.G.R.T. n. 201 del 19/12/2013)

N° 219 del 21/09/2016

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2016 e Bilancio Pluriennale 2016-2018 dell'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica	
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti
Responsabile del procedimento	Dott.ssa Cristina Gheri
Estensore	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE ☐

Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal 06/10/2016

Pubblicato a norma di Legge il 21/09/2016

Inviato al Collegio Sindacale il 21/09/2016

IL DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica , con sede in Via Cosimo Il Vecchio 2 – 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 201 del 19/12/2013.

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D. Lgs.vo 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- la Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana 4 febbraio 2008, n. 3 e successive modifiche ed integrazioni, in forza della quale ISPO è Ente del Servizio Sanitario Regionale, dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa e contabile;
- la delibera del Direttore Generale 24 dicembre 2015, n. 292 con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento di Organizzazione e Funzionamento di ISPO;

Richiamata la L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e ss.mm.ii. che dispone, all'art. 120, l'adozione del Bilancio Pluriennale e, all'art. 121, l'adozione del Bilancio preventivo economico annuale da parte del Direttore Generale;

Richiamata la DGRT n. 633 del 27.06.2016 avente ad oggetto "Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2016 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale";

Preso atto delle note della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti in Sanità:

- Prot. N. AOOGRT_0048037 del 18.02.2016 con oggetto "Monitor finanziario – Flussi di cassa";
- Prot. N. AOOGRT_0112975 del 29.03.2016 con oggetto "Bilancio preventivo 2016";
- Prot. N. AOOGRT_0369199 del 16.09.2016 con oggetto "Approvazione bilancio di esercizio 2014 dell'ISPO – Destinazione utile d'esercizio al finanziamento di investimenti".

Richiamata la lettera a firma del Direttore Generale Prot. N. 1743 del 13.11.2015 avente ad oggetto "proroga adozione Bilancio Preventivo Anno 2016 e pluriennale Anni 2016-2018", agli atti, nella quale viene motivata la necessità di spostare la data di adozione del bilancio prevista nel 15 novembre di ogni anno ai sensi dall'art. 14 comma 3 della L.R.T. n. 81/2012 (articolo peraltro solo estensivamente applicabile a questo Istituto) ad una data successiva;

Visti gli schemi:

- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2016 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale 2016-2018 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti Analitico Anno 2016 (Allegato C);
- del Piano degli Investimenti Sintetico pluriennale 2016-2018 (Allegato D);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'anno 2016 (Allegato E);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2016 (Allegato F);
- del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (modello CE) per l'anno 2016 (Allegato G);

redatti secondo le direttive nazionali e regionali e corredati dalla Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato H) e dalla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato I) tutti allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Rilevata la legittimità e la congruenza dell'atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante l'istruttoria effettuata;

Con la sottoscrizione del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del Decreto legislativo n. 502/92 e successive modificazioni e integrazioni;

D E L I B E R A

Per quanto esposto in narrativa, che si intende integralmente richiamato:

1. l'adozione:
   - del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2016 (Allegato A);
   - del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2016 - 2018 (Allegato B);
   - del Piano Analitico degli Investimenti 2016 (Allegato C);
   - del Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2016 – 2018 (Allegato D);
   - del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2016 (Allegato E);
   - del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2016 (Allegato F);
   - del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (modello CE) per l'anno 2016 (Allegato G);
   - della Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato H);
   - della Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato I).

tutti allegati al presente atto e che ne formano parte integrante e sostanziale;

2. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L. R. Toscana n. 40/2005 e smi e di provvedere all'attivazione delle previste procedure di pubblicazione degli atti;

3. di inviare i documenti di cui al punto 1, integrati della relazione del Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana ai sensi degli art. 42 e 123 della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii.

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

ELENCO DEGLI ALLEGATI

Allegato A :	Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2016	n. pagine 3
Allegato B :	Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2016 – 2018	n. pagine 3
Allegato C :	Piano Analitico degli Investimenti 2016	n. pagine 2
Allegato D :	Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2016 – 2018	n. pagine 1
Allegato E :	Budget Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2016	n. pagine 1
Allegato F :	Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2016	n. pagine 1
Allegato G:	Conto Economico (Modello CE) per l'anno 2016	n. pagine 11
Allegato H:	Nota Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 20
Allegato I:	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 10

Strutture aziendali da partecipare :

S.C. Amministrazione e Bilancio ASF
S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPO

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

21 SET. 2016

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. 219 DEL

CONTO ECONOMICO

Importi in euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	ANNO 2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	**7.071.164**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	6.674.664
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	396.500
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	52.500
4) da privati	344.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**831.739**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**7.504.633**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	7.223.072
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	281.562
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**51.231**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**825.087**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**389.281**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-
9) Altri ricavi e proventi	**49.400**
Totale A)	**16.722.535**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	**1.338.258**
a) Acquisti di beni sanitari	1.251.703
b) Acquisti di beni non sanitari	86.556
2) Acquisti di servizi sanitari	**1.123.613**

a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	185.593
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	191.579
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	712.181
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3[illegible].260
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.008.692**
a) Servizi non sanitari	1.609.764
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	383.498
c) Formazione	15.430
4) Manutenzione e riparazione	**577.496**
5) Godimento di beni di terzi	**1.333.342**
6) Costi del personale	**7.670.303**
a) Personale dirigente medico	2.756.343
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.146.122
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.285.358
d) Personale dirigente altri ruoli	228.630
e) Personale comparto altri ruoli	1.253.849
7) Oneri diversi di gestione	**1.436.102**
8) Ammortamenti	**836.230**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	114.232
b) Ammortamenti dei Fabbricati	17.623
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	704.374
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	**41.000**
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	41.000

d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	**16.365.035**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**357.500**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale C)	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	**240.821**
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	240.821
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	**240.821**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**598.320**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	**593.117**
a) IRAP relativa a personale dipendente	519.700
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	55.225
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.191
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	**5.204**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	**598.321**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**0**

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. 219 DEL 21 SET. 2016

CONTO ECONOMICO

Importi: euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	**7.071.164**	**6.600.000**	**6.600.000**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	6.674.664	6.600.000	6.600.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	396.500	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	52.500	-	-
4) da privati	344.000	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**831.739**	**753.494**	**753.494**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**7.504.633**	**7.504.633**	**7.504.633**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	7.223.072	7.223.072	7.223.072
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	281.562	281.562	281.562
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**51.231**	**51.231**	**51.231**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**825.087**	**825.087**	**825.087**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**389.281**	**389.281**	**389.281**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	**49.400**	**49.400**	**49.400**
Totale A)	**16.722.535**	**16.173.126**	**16.173.126**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	**1.338.258**	**1.338.258**	**1.338.258**
a) Acquisti di beni sanitari	1.251.703	1.251.703	1.251.703
b) Acquisti di beni non sanitari	86.556	86.556	86.556
2) Acquisti di servizi sanitari	**1.123.613**	**1.123.613**	**1.123.613**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	185.593	185.593	185.593
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-

j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	191.579	191.579	191.579
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	712.181	712.181	712.181
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	34.260	34.260	34.260
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.008.692**	**2.008.692**	**2.008.692**
a) Servizi non sanitari	1.609.764	1.609.764	1.609.764
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	383.498	383.498	383.498
c) Formazione	15.430	15.430	15.430
4) Manutenzione e riparazione	**577.496**	**577.496**	**577.496**
5) Godimento di beni di terzi	**1.333.342**	**733.342**	**733.342**
6) Costi del personale	**7.670.303**	**7.670.303**	**7.670.303**
a) Personale dirigente medico	2.756.343	2.756.343	2.756.343
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.146.122	1.146.122	1.146.122
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.285.358	2.285.358	2.285.358
d) Personale dirigente altri ruoli	228.630	228.630	228.630
e) Personale comparto altri ruoli	1.253.849	1.253.849	1.253.849
7) Oneri diversi di gestione	**1.436.102**	**1.436.102**	**1.436.102**
8) Ammortamenti	**836.230**	**687.000**	**687.000**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	114.232	51.902	51.902
b) Ammortamenti dei Fabbricati	17.623	17.623	17.623
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	704.374	617.474	617.474
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	**41.000**	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	41.000	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	**16.365.035**	**15.574.805**	**15.574.805**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**357.500**	**598.321**	**598.321**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
Totale C)	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	**240.821**	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	240.821	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-

b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	**240.821**	**-**	**-**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	**598.320**	**598.321**	**598.321**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	**593.117**	**593.117**	**593.117**
a) IRAP relativa a personale dipendente	519.700	519.700	519.700
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	55.225	55.225	55.225
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.191	18.191	18.191
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	**5.204**	**5.204**	**5.204**
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	**-**	**-**	**-**
Totale Y)	**598.321**	**598.321**	**598.321**
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	**0**	**0**	**0**

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

219 21 SET. 2016

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. DEL

					PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI IN C/CAPITALE		
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2015	Flussi 2016	Flussi 2017	Flussi 2018	flussi oltre 2018	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato
NUOVO	801	attrezzature non sanitarie condizionatori per laboratorio	7.320	-	7.320						
NUOVO	801	attrezzature non sanitarie ventilatori per Ponte Nuovo	3.100	-	3.100						
NUOVO	801	sistema di videosorveglianza	16.700	-	16.700						
NUOVO	801	attrezzature non sanitarie (tempo di attesa come tempo di cura)	7.000	-	7.000						
NUOVO	801	hardware per nuovo sistema informativo*	21.380	-	21.380						
NUOVO	801	software per nuovo sistema informativo**	36.379	-	36.379						
NUOVO	801	intervento per Piano ICT Anno 2016	26.251	-	26.251						
NUOVO	801	centralino	81.000	-		81.000					
NUOVO	801	microscopi bioculare	36.600	-		36.600					
NUOVO	801	lettori bidimensionali (laboratorio)	1.900	-		1.900					
NUOVO	801	videoproiettore (laboratorio)	732	-		732					
NUOVO	801	stampanti laser per etichette (laboratorio)	366	-		366					
NUOVO	801	sonde per ecografi	9.000	-	9.000						
NUOVO	801	workstation up grade UM	11.500	-	11.500						
NUOVO	801	video-colonscopio	59.000	-	59.000						
NUOVO	801	video-gastroscopio	18.300	-	18.300						
NUOVO	801	video-dermatoscopio	22.570	-	22.570						
NUOVO	801	biopsia stereotassica vacuum assisted	9.700	-		9.700					
NUOVO	801	ecografi	73.000	-		73.000					
NUOVO	801	defribillatore	1.200	-	1.200						
NUOVO	801	attrezzature sanitarie varie di laboratorio	3.000	-	3.000						

FINANZIAMENTI REGIONALI IN C/CAPITALE					FINANZIAMENTI AZIENDALI							
Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2016-2018	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali UTILIZZO UTILE ANNO 2013 e 2014	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2017)
										7.320		
										3.100		
										16.700		
										7.000		
										21.380		
										36.379		
										26.251		
										81.000		
											36.600	
											1.900	
											732	
											366	
										9.000		
										11.500		
										59.000		
										18.300		
										22.570		
										9.700		
										73.000		
										1.200		
										3.000		

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N. 219 DEL 21 SET. 2016

Azienda: Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica
Piano Investimenti Aziendale 2016 - 2018

▪ *INVESTIMENTI*	2016	2017	2018	Totale
a. Fabbricati;	-	-	-	0
b. Attrezzature sanitarie;	246.868	213.000	-	459.868
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	199.130	-	-	199.130
Totale	**445.998**	**213.000**	**-**	**658.998**
▪ *COPERTURE*				
a. Autofinanziamento;	445.998	213.000		658.998
b. Mutui;				0
c. Contributi Stato;				0
d. Contributi Regione;				-
e. Altri contributi;				-
f. Alienazioni;				-
g. Fabbisogno non coperto.				0
Totale	**445.998**	**213.000**	**0**	**658.998**

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

Servizio Sanitario della Toscana

219 21 SET. 2016

BUDGET ECONOMICO GENERALE - ANNO 2016 ALLEGATO E) ALLA DELIBERAZIONE N° DEL

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2) (B3) (B4)	Godimento beni di terzi (B5)	Costi del personale (B6)	Oneri diversi di gestione (B7)	Ammortamenti (B8)	TOTALE COSTI
Senologia	197	468	195	1.192	0	0	2.116
Prevenzione Secondaria Screening	824	897	382	1.839	0	0	3.916
Citologia analitica e biomolecolare e Citopatologia	294	424	378	1.766	0	0	2.802
Riabilitazione	3	82	73	253	0	0	438
CRR	0	0	8	122	0	0	114
Epidemiologia ambientale ed occupazionale	2	143	36	570	0	0	765
Epidemiologia clinico descrittiva ed epidemiologia valutativa screening	3	106	39	644	0	0	774
Epidemiologia molecolare e nutrizionale	2	73	43	424	0	0	534
Biostatistica	0	49	8	0	0	0	88
TOTALE CDR SANITARI	**1.325**	**2.241**	**1.161**	**6.809**	**0**	**0**	**11.544**
Supporto tecnico amministrativo e costi generali	13	1.469	173	862	1.436	836	4.780
TOTALE	**13**	**1.469**	**173**	**862**	**1.436**	**836**	**4.780**
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	**1.338**	**3.710**	**1.333**	**7.670**	**1.436**	**836**	**16.324**

Tot. Budget Costi	16.324
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	16.324

RICAVI						
Contributi c/ esercizio (A1)	*Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (A2)*	*Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (A3)*	*Concorsi, recuperi e rimborsi (A5) e Altri ricavi e proventi (A8)*	*Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6)*	*Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (A7)*	*Totale Ricavi*
7.071	832	7.505	101	825	389	16.723

Tot. Budget Ricavi	16.723
Tot. Budget valore della produzione (B)	16.723
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]	398
Proventi e oneri finanziari	0
Accantonamenti	41
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	241
Imposte sul reddito	598
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	0

ISPO ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

ALLEGATO F) ALLA DELIBERA N. DEL

Tab. A)	ENTRATE							USCITE						TESORERIA												
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc.)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE	Tasso interesse su anticipazione	Massima anticipazione teorica	Quota inattivata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori																
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
GENNAIO	0	0	0	0	66		**66**	640	85	0	802	0	**1.527**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	2.409	948	948	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
FEBBRAIO	2.400	0	0	0	1.535	0	**3.935**	640	135	0	1.248	0	**2.023**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	948	2.860	2.860	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MARZO	0	80	0	0	654	0	**734**	640	249	0	600	0	**1.489**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	2.860	2.105	2.105	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
APRILE	0	35	0	0	121	0	**156**	640	239	0	540	0	**1.419**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	2.105	842	842	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
MAGGIO	0	0	0	15	1.823	0	**1.838**	640	125	0	413	0	**1.178**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1.577	842	1.502	1.502	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
GIUGNO	0	498	0	0	1.352	0	**1.850**	640	124	0	773	0	**1.537**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	1.502	1.815	1.815	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
LUGLIO	1.448	0	0	0	72	0	**1.520**	640	84	0	400	0	**1.124**	Euribor 3m +1,00%	-1.577	0	-1.577	1.815	2.211	2.211	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
AGOSTO	300	0	0	0	85	95	**480**	590	35	0	200	320	**1.145**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1577	2.211	1.546	1.546	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
SETTEMBRE	500	10	0	0	710	445	**1.665**	590	55	0	390	235	**1.270**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1577	1.546	1.941	1.941	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
OTTOBRE	499	0	0	0	711	525	**1.735**	590	45	0	430	235	**1.300**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1577	1.941	2.376	2.376	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
NOVEMBRE	510	0	0	0	700	525	**1.735**	590	50	0	450	235	**1.325**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1577	2.376	2.786	2.786	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
DICEMBRE	450	0	0	0	550	250	**1.250**	830	26	0	279	492	**1.627**	Euribor 3m +1,00%	-1577	0	-1577	2.786	2.409	2.409	1.577	0	0	0,00%	0	0	0,00%
TOTALE GENERALE	**6.107**	**623**	**0**	**15**	**8.379**	**1.840**	**16.964**	**7.670**	**1.252**	**0**	**6.525**	**1.517**	**16.964**	**Euribor 3m +1,00%**	**-1.577**	**0**	**-1.577**	**23.341**	**23.341**	**23.341**	**18.924**	**0**	**0**	0,00%	**0**	**0**	0,00%

Importi in migliaia di euro

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N. 219 DEL 21 SET. 2016

Conto economico 2012

Preventivo 2016 Azienda : 801

09.08.16 10:30

	Totale TS001	Totale Sanitario TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	7.127	7.127
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	6.730	6.730
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6.675	6.675
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	55	55
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	397	397
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	53	53
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	344	344
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	832	832
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	55	55
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	14	14
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	532	532
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	231	231
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7.504	7.504
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	7.222	7.222
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.187	7.187
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	1.417	1.417
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	5.770	5.770
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0

RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.337	1.337
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.337	1.337
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	5.850	5.850
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	80	80
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	5.770	5.770
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	35	35
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	32	32
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	3	3
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	32	32
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	32	32
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0

AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	3	3
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	3	3
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	282	282
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	280	280
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	2	2
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	51	51
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	20	20
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	15	15
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	5	5
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	0	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	31	31
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	31	31
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	825	825
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	825	825
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	390	390
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	372	372
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	18	18
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	49	49
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	49	49
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	0	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	7.187	7.187

AZ9999) Totale valore della produzione (A)	16.778	16.778
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.338	1.338
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.251	1.251
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7	7
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7	7
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) → Mobilità intraregionale	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) → Mobilità extraregionale	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	1.243	1.243
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	333	333
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	910	910
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	1	1
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	87	87
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	10	10
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1	1
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	49	49
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1	1
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	26	26
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	3.133	3.133
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.125	1.125
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	186	186
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	186	186
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	186	186
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0

SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	186	186
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0

BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	0	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	191	191
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	190	190
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	1	1
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0

BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	713	713
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	116	116
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	481	481
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	16	16
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	125	125
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	340	340
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	116	116
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	116	116
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	35	35
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31	31
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1	1
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3	3
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2.008	2.008
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	1.610	1.610
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	91	91
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	123	123
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	10	10
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	31	31
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	28	28
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	23	23
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	91	91
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	109	109
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	8	8
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	24	24
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	24	24
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.072	1.072
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	216	216
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	221	221
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	635	635
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	383	383
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13	13
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	297	297
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	4	4
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	63	63
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	230	230
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	73	73
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	73	73
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0

BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	15	15
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	8	8
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7	7
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	578	578
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	46	46
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	184	184
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	347	347
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1	1
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1.333	1.333
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	794	794
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	539	539
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	371	371
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	168	168
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	7.670	7.670
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	6.188	6.188
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	3.902	3.902
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.756	2.756
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.756	2.756
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.146	1.146
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.146	1.146
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.286	2.286
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.237	2.237
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	49	49
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	0	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	207	207
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	207	207
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	207	207
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.275	1.275
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	229	229
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	176	176
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	53	53
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.046	1.046
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	894	894
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	152	152
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.436	1.436
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	58	58

BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.378	1.378
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	581	581
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	797	797
BA2560) Totale Ammortamenti	836	836
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	114	114
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	722	722
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	18	18
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	18	18
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	704	704
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	41	41
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	41	41
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	41	41
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	0	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	751	751
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	16.365	16.365
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	0	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	185	185
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0

EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	185	185
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	185	185
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	185	185
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	185	185
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	185	185
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	598	598
YA0010) Y.1) IRAP	593	593
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	520	520
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	55	55
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18	18
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060) Y.2) IRES	5	5

YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	5	5
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	598	598
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0

ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N° 219 del 21 SET. 2016

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2016 - 2018

1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2016 - 2018

Il bilancio è stato redatto in conformità al dettato della normativa di riordino sull'utilizzazione della contabilità delle Aziende Sanitarie ed è stato predisposto in osservanza delle disposizioni di cui alla L.R. Toscana n. 40/2005 e successive modifiche e integrazioni.

I principi contabili e i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2016 - 2018. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nell'attesa della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere che per loro natura stessa presentano una certa alea di indeterminatezza.

I dati riportati nel Conto Economico Preventivo 2016 sono stati costruiti dai dati di pre-chiusura del 2015 (CE Anno 2015) e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2016 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGRT_0112975 del 29.03.2016.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio preventivo sono stati i seguenti.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato sulla base delle indicazioni regionali e della programmazione dell'attività e delle azioni effettuate dalla Direzione Aziendale e di quanto è risultato dagli esiti degli incontri con l'Assessorato dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale di cui ai verbali sottoscritti con l'Assessore.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	6.632.747	7.071.164	438.417
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.540.290	831.739	-2.708.551
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	6.100.293	7.504.633	1.404.340
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	78.166	51.231	-26.935
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	733.914	825.087	91.173
A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	210.999	389.281	178.282
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	16.552	49.400	32.848
Totale Valore della Produzione	**17.312.961**	**16.722.535**	**-590.426**

A1) Contributi in conto esercizio

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0112975 del 29.03.2016 e formalizzata con DGRT n. 633 del 27.06.2016 in Euro 6.000.000,00.

A seguire il dettaglio, gli importi e gli atti/documenti di assegnazione dei contributi in c/esercizio inseriti nel BP 2016.

Codice Mod. CE	Dettaglio contributi in c/esercizio	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2016
AA0020	**DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:**				
AA0030	**Quota F.S. regionale - indistinto**				**6.674.664**
	Fondo Ordinario di Gestione	DGRT n. 633	27/06/2016	Assegnazione Fondo Ordinario di Gestione 2016	6.000.000
	Screening HPV	DDRT n. 3995	10/09/2014	Progetto Regionale di screening test HPV come test primario	40.000
	SLTo 2014-16	DDRT n. 702	17/02/2016	Studio Longitudinale Toscano	20.000
	Fascia screening mammografico	DGRT n. 875	06/09/2016	Estensione fascia screening mammografico	400.000
	Destinazione quote contributi finalizzati	DGRT n. 651	05/07/2016	Modifica della destinazione quote contributi finalizzati provenienti dal Fondo Sanitario Indistinto assegnato fino al 31/12/2015 e non ancora utilizzati. Determinazioni relative ad esercizio 2016	214.664
AA0040	**Quota F.S. regionale - vincolato:**				
AA0050	**EXTRA FONDO:**				
AA0070	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**				-
AA0080	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA**				-

AA0090	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA**				-
AA0100	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro**				-
AA0120	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**				-
AA0130	**Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:**				-
AA0150	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:**				-
AA0160	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:**				-
AA0170	**Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:**				-
	PER RICERCA:				
AA0190	**Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:**				-
AA0200	**Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:**				-
AA0210	**Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:**				**52.500**
	Convenzione A. O. Città della Salute e della Scienza di Torino	Conv rep atti n. 1	26/01/2016	Optimising HPV-based cervical cancer screening: gene methylation and mirna as markers of cin risk and persistence (II° anno)	12.500
	Convenzione Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali di Roma	Conv rep atti n. 4	04/02/2016	Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non. Seconda fase: Sperimentazione di strumenti evidence-based per la programmazione locale	10.000
	Convenzione Istituto Superiore di Sanità	Conv rep atti n. 15	27/05/2016	Sistema di Monitoraggio dell'applicazione del DLgs di recepimento della direttiva 2014/40/UE e di Valutazione dei suoi Effetti sui comportamenti associati alla Salute (MADES) - CCM 2015	30.000
AA0220	**Contributi da privati per ricerca:**				**344.000**
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 20	10/01/2016	Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach	249.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 193	05/02/2016	Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	95.000
AA0230	**CONTRIBUTI DA PRIVATI:**				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				**7.071.154**

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non prevista.

A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2016 è stato tenuto conto dei soli finanziamenti e, di conseguenza, dei soli costi correlati, che alla data di redazione del bilancio preventivo risultavano formalmente assegnati all'Istituto attraverso specifico atto.

La rilevazione contabile dei finanziamenti finalizzati è stata effettuata secondo quanto indicato dal D.Lgs. n. 118/2011 e dal Decreto Ministeriale sulla certificabilità del 17/9/2012.

Relativamente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate dei contributi degli esercizi precedenti di seguito viene riportato il dettaglio dei singoli progetti con l'importo relativo al 2016.

Codice Mod. CE	Dettaglio utilizzo fondi per quote inutilizzate esercizi precedenti	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2016
AA0280	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato**				**55.474**
	Piano Nazionale per la Prevenzione	DDRT n. 6362	26/11/2015	Attività di supporto al Piano Nazionale per la Prevenzione da parte dei network ONS e AIRTUM.	55.474
AA0290	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**				**13.860**
	Attuazione L. 138/2004 - art. 2 bis. - ITT	DDRT n. 4772	14/09/2010	Coordinamento 2010-2013	4.197
	Contributo per restyling Unità Mobile e acquisto mammografi	DD Provincia Firenze n. 2388 Atto di liquidazione n. 2487	22/12/2011 31/05/2012	Contributo a copertura parziale delle opere di ammodernamento delle Unità Mobili e per l'acquisto di Mammografi	1.488
	Flusso Screening	DDRT n. 5877	19/11/2012	Flusso Screening - Integrazione anno 2012	5.181
	Convenzione ASL 3 Pistoia	Conv Rep. Atti n. 9	20/02/2013	Ricerca attiva malattie da lavoro	2.994
AA0300	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca**				**531.796**
	Convenzione Regione Lazio	Conv Rep. Atti n. 32	02/10/2012	Tailored screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	113.801

	Convenzione ASL 10 Firenze	Conv Rep. Atti n. 34	09/10/2013	Studio dei livelli di danno ossidativo in lavoratori esposti a polvere di legno in Firenze" nell'ambito del Piano mirato "Ricerca attiva malattie da lavoro"	29.600
	Seventh Frame work Programme	Grant Agreement n. 602541 Rep. Atti 37	15/11/2013	Advance Care Planning; an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	125.000
	Convenzione Regione Lazio	Conv rep Atti n.19	29/05/2014	HPV as primary screening test in cervical cancer prevention: from DNA to mRNA A randomised controlled trial test in a double testing study with long term follow-up	7.064
	CCM 2013 Ministero della Salute -Regione Toscana	DDRT n. 2483	11/06/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relative all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	39.893
	Convenzione ASL 3 Pistoia	Conv Rep Atti n. 28	22/08/2014	Studio Epidemiologico sulla salute dei residenti intorno all'inceneritore di Montale	2.142
	Convenzione ASL 5 Pisa	Conv Rep Atti n. 1	12/01/2015	Messa a punto e validazione delle soluzioni in merito ai punti critici principali di cui al documento 'Linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria degli ex esposti ad amianto'" – Sottoprogetto B "Stima dei costi del protocollo di sorveglianza sanitaria proposto nel documento linee di indirizzo	1.713
	Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012	DDRT n. 5419	17/11/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	60.000
	Informatizzazione delle relazioni ex art. 9 legge 257/922	DDRT n. 6698	18/12/2014	Verifica, archiviazione ed analisi delle Relazioni ex Art. 9 L. 257/1992	25.036
	Convenzione Istituto Giannina Gaslini	Conv Rep. Atti n. 19	09/06/2015	Pan Care Childhood and adolescent cancer survivor care and follow-up studies	7.121
	Convenzione ASL Roma E	Conv Rep. Atti n. 16	12/05/2015	Progetto di sostegno alla rete dei Centri Operativi Regionali (COR) del Registro Nazionale dei Mesoteliomi (ReNaM) per la tempestività e la uniformità delle informazioni raccolte	2.000
	Convenzione ASL 11 Empoli	Conv Rep. Atti n. 15	06/05/2015	Piano mirato regionale "ricerca attiva malattie da lavoro	13.678
	Convenzione AGENAS	Conv Rep. Atti n. 25	04/09/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018	15.500
	Bando Corri la Vita	Lettera assegnazione prot. n. 3904	31/07/2015	Dama-25: programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella	59.248
	Bando Horizon 2020	Grant Agreement n. 681040 Rep Atti n. 29	04/08/2015 12/11/2015	Tackling second hand tobacco smoke and e-cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTackSHS Project	30.000
AA0310	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati**				**230.612**
	Convenzioni Sanofi	Conv Rep. Atti n. 36	30/12/2011	Monitoring HPV Type prevalence in the post-vaccination era in women living in Basilicata region, Italy	230.157

	Donazione destinata all'acquisto di materiale informatico per il Centro Operativo Regionale dei mesoteliomi maligni	Lettera Prot. n. 4033	17/12/2012	Donazione legata alla ricerca dei cancerogeni ambientali e strategie per la riduzione del rischio oncologico nell'ambiente di vita e di lavoro	301
	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	Provvedimento Dirigenziale n. 15	25/08/2008	Attivazione del nuovo sito internet e per lo sviluppo di strumenti di comunicazione aziendale	154
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				**831.742**

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento della situazione economica attesa per il 2016, al netto dei finanziamenti per progetti che scadranno nel corso del 2016.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto complessivamente un incremento (+24%) rispetto alla proiezione di chiusura 2015 derivante in massima parte dall'inserimento nel bilancio di previsione 2016 degli importi della mobilità ufficiale comunicata con Nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0112975 del 29.03.2016 mentre nella pre-chiusura anno 2015, per effetto della manovra ex DGRT n. 405/2016, gli importi riconosciuti come mobilità attiva sono stati pari a 0.

Nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche è ricompresa anche la remunerazione dell'attività di screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della ex Azienda Sanitaria di Firenze ed ipotizzata per il 2016 pari a 5,066 Ml (confermando il dato del 2015) in attesa della stipula di nuovi accordi formalizzati con l'AUSL Toscana Centro.

E' stata prevista, inoltre, la continuazione dei rapporti convenzionali per l'esecuzione di prestazioni sanitarie di citologia diagnostica su richiesta delle ex Aziende Usl dell'Area Vasta Centro (Pistoia ed Empoli) ed Extra Area Vasta Centro (Grosseto e Viareggio) in linea con il ruolo previsto dalla DGRT n. 1235/2012 per il Laboratorio di Prevenzione Oncologica di Ispo.

Per quanto riguarda le prestazioni a compensazione erogate in regime ambulatoriale (flussi SPA) e quelle di riabilitazione oncologica (flussi SPR) sono state seguite le indicazioni regionali riportando i valori ufficiali comunicati per il bilancio di chiusura 2014, senza poter, quindi, considerare l'impatto della DGRT n. 741/2014 relativa all'inserimento, nell'ambito del regime della mobilità centralizzata, della prestazione "HPV primario con citologia di triage".

Le restanti attività sono previste tutte in mantenimento rispetto alla pre-chiusura 2015.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	-	1.233.058	1.233.058
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	-	77.317	77.317
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	-	104.258	104.258
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	-	2.622	2.622
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	5.458.872	5.458.872	0
ALTRE PREST SAN EXTRA AV FATTURATE	310.428	310.428	0
ALTRE PREST SAN AS EXTRA RT FATTURATE	1.605	1.605	0
ALTRE PREST SAN AS EXTRA RT FATTURATE ISTIT	2.713	2.713	0
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI	219	219	0
PREST.ASS.LI SPEC.AMBUL.TERR. COMP EXTRA REG.	36.419	31.980	-4.439
a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**5.810.256**	**7.223.072**	**1.412.816**

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	280.062	280.062	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	9.000	1.500	-7.500
b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - INTRAMOENIA	**289.062**	**281.562**	**-7.500**

Per i proventi da attività L.P. intramoenia a seguire viene, inoltre, riportato il prospetto di natura extra-contabile secondo lo schema richiesto dalla Regione Toscana con il confronto fra l'atteso 2016 rispetto ai dati registrati nella pre-chiusura 2015. La riduzione attesa per il 2016 nei proventi per consulenze deriva dalla cessazione prevista di tale attività a partire dal mese di marzo.

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Pre-consuntivo anno 2015	Preventivo anno 2016
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	280.062	280.062
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	-	-
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	9.000	1.500
TOTALE RICAVI	**289.062**	**281.562**
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	-	-
ACQUISTO DI BENI SANITARI	1.975	1.975
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	497	497
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	198.400	191.579
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	15.979	15.979
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	287	287
MANUTENZIONI	6.249	6.249
AMMORTAMENTI	8.672	8.672

IMPOSTE E TASSE	20.935	20.935
COSTI GENERALI	16.378	16.378
TOTALE COSTI	**269.372**	**262.551**
SALDO	19.690	19.011
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	**79.231**	**79.231**

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2016 anche per il biennio successivo.

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce comprende prevalentemente i rimborsi a carico del personale dipendente relativi alla quota di propria spettanza per l'utilizzo del servizio mensa aziendale, la quota prevista a carico del fornitore dei servizi di distribuzione automatica di generi alimentari e bevande a titolo di rimborso per l'occupazione del suolo e delle utenze messe a disposizione dall'Istituto e la quota di contributo annuale, erogata dal cassiere di Ispo, per la gestione in proprio del servizio di riscossione automatica. Quest'ultima voce nella nuova gara di cassa e tesoreria in vigore dal 1° luglio 2016 non è più prevista per cui si prevede una riduzione di tale importo in modo proporzionale sull'anno. Inoltre, a seguito dell'attivazione dal 1° agosto 2016 di un comando di un collaboratore amministrativo in uscita verso la Regione Toscana, nel preventivo 2016 è stata inserita la quota attesa di rimborso.

Le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non sono state riproposte per il 2016 in quanto non programmabili.

Si ipotizza il mantenimento del dato complessivo atteso per il 2016 anche per il biennio successivo.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	2.136	2.136	-
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	4.554	-	-4.554
ALTRE AZIONI DI RIVALSA	11.960	-	-11.960
RIMB. SPESE AMMINISTR. E GENER. V/PRIVATI ISTIT.	40	-	-40
RIMBORSI UTENZE V/PRIVATI	53	-	-53
ALTRI RIMB. E RECUPERI DA ASL-AO IRCCS	1.448	-	-1.448
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZ	52.575	28.695	-23.880
RIMBORSI DA REGIONE PERSONALE COMANDATO	-	15.000	15.000
RIMBORSI DA REGIONE - ALTRI CONCORSI E RECUPERI IST.	5.400	5.400	-
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	**78.166**	**51.231**	**-26.935**

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato un ritorno della quota ticket sui livelli registrati nel 2014 a seguito della registrazione della prestazioni a compensazione pari ai valori di mobilità Anno 2014.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2016 anche per il biennio successivo.

A7) Quota contributi in c/capitale imputata all'esercizio

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2016 con tali finanziamenti.

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Voce non prevista.

A9) Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende le quote di iscrizione per eventi scientifici e formativi organizzati dall'Istituto e rivolti agli operatori del servizio sanitario. L'importo inserito nel preventivo Anno 2016 è quello riportato nella dlibera di programmazione degli eventi 2016 (Delibera del Direttore Generale N° 294 del 24.12.2015).

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	15.552	49.400	33.848
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	1.976	-	-1.976
ALTRI RICAVI E PROVENTI	**17.528**	**49.400**	**31.872**

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati tenendo conto della normativa nazionale e regionale in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa degli enti pubblici nonché delle indicazioni della Regione Toscana che prevedono, tra l'altro, il rispetto del pareggio di bilancio ed il contenimento/razionalizzazione dei costi comprimibili a seguito di riorganizzazioni, razionalizzazioni delle attività sanitarie ed amministrative e/o rinegoziazioni dei contratti in essere.

I costi sono stati inseriti sulla base delle previsioni effettuate dai rispettivi uffici competenti con riferimento ai contratti in essere (come espressamente indicato dalla Regione Toscana) e/o di altri atti negoziali aventi rilevanza giuridica.

Tutto ciò premesso la riduzione complessiva dei costi della produzione attesi per il 2016 rispetto alla pre-chiusura 2015 (-0,88%) è imputabile nella massima parte alla svalutazione crediti non prevedibile per il 2016 e agli accantonamenti sia per quote inutilizzate di contributi vincolati che per cause legali.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
B1) Acquisti di beni	**1.154.658**	**1.338.258**	**183.601**
a) Acquisti di beni sanitari	1.068.102	1.251.703	183.601
b) Acquisti di beni non sanitari	86.556	86.556	0
B2) Acquisti di servizi sanitari	**1.103.469**	**1.123.613**	**20.144**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	185.593	185.593	0

d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0	0	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	198.400	191.579	-6.821
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	684.891	712.181	27.290
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	34.585	34.260	-325
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
B3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.074.032**	**2.008.692**	**-65.340**
a) Servizi non sanitari	1.570.435	1.609.764	39.328
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	491.437	383.498	-107.939
c) Formazione	12.160	15.430	3.270
B4) Manutenzioni e riparazioni	**577.496**	**577.496**	**0**
B5) Godimento di beni di terzi	**979.342**	**1.333.342**	**354.000**
B6) Costi del personale	**7.760.969**	**7.670.302**	**-90.667**
B7) Oneri diversi di gestione	**1.523.668**	**1.436.102**	**-87.566**
B8) Ammortamenti	**563.047**	**836.230**	**273.182**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	51.602	114.232	62.630
b) Ammortamenti dei Fabbricati	17.623	17.623	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	493.822	704.374	210.552
B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	**221.182**	**0**	**-221.182**
B10) Variazione delle rimanenze	**91.290**	**0**	**-91.290**
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	91.944	0	-91.944
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-654	0	654
B11) Accantonamenti	**461.788**	**41.000**	**-420.788**
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	323.451	41.000	-282.451
d) Altri accantonamenti	138.337	0	-138.337
Totale Costi della Produzione	**16.510.941**	**16.365.035**	**-145.907**

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici concernenti i costi per prodotti farmaceutici e dispositivi medici definiti nella DGRT n. 208 del 16.03.2016. Sono stati, pertanto, considerati al netto degli effetti sugli acquisti dei diagnostici di laboratorio derivanti dal passaggio al test HPV come test primario di screening per il tumore al collo dell'utero al posto del pap-test tradizionale e dalla centralizzazione degli screening presso Ispo per ulteriori ex Aziende Usl oltre a quelle già inserite nel programma.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	6.980	6.980	0
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	1.320	1.320	0
DISPOSITIVI MEDICI	332.999	332.999	0
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	726.399	910.000	183.601
ALTRI BENI SANITARI	404	404	0
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	**1.068.102**	**1.251.703**	**183.601**

Per i beni non sanitari è previsto un sostanziale mantenimento per il 2016 rispetto alla pre-chiusura del 2015.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	10.257	10.257	0
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.289	1.289	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE	586	586	0
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	48.728	48.728	0
LIBRI E RIVISTE	1.295	1.295	0
ALTRI BENI NON SANITARI	24.401	24.401	0
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	**86.556**	**86.556**	**0**

Per gli anni 2017 e 2018 è stato previsto un mantenimento per entrambe le tipologie di acquisti.

B2) Acquisti di servizi sanitari

Nella determinazione di tale voce è previsto un incremento complessivo attribuibile prevalentemente all'incremento dei contratti di personale interinale sanitario per la realizzazione di progetti di ricerca previsti per l'anno 2016.

Gli acquisti di servizi sanitari sono legati alle attività svolte da consulenti esterni, alle prestazioni diagnostiche ambulatoriali richieste ad Aziende Sanitarie dell'Area Vasta (prevalentemente a Careggi e all'ex Azienda Sanitaria di Firenze per gli esami di approfondimento nell'ambito dei percorsi di screening oncologici garantiti dall'Istituto), ai contratti di lavoro autonomi con mansioni sanitarie (biologi per l'attività di lettura citologica, collaborazioni coordinate ed incarichi libero professionali per progetti di ricerca finalizzati) ed ai costi relativi al rapporto con l'Università di Firenze per l'attività svolta all'interno della S.C. di Biostatistica da un Professore Ordinario (Dirigente Medico) che, nel momento di stesura del BP, risulta temporaneamente sospeso in attesa della formalizzazione della nuova convenzione. Le voci relative alla suddetta convenzione sono state pertanto previste in riduzione rispetto alla pre-chiusura 2015.

A partire dal 1° giugno dello scorso anno è stato attivato un comando in entrata per un Dirigente Medico di Igiene, Epidemiologia e Sanità Pubblica dipendente dell'ex Azienda Sanitaria di Firenze resosi necessario per far fronte alle esigenze manifestatesi presso la S.S. Infrastruttura e Coordinamento Registri.

Nel corso del 2016 il suddetto comando è stato prorogato di un ulteriore anno portando ad un incremento delle voci di spesa relative rispetto alla pre-chiusura 2015.

Sono previsti in riduzione anche i costi per consulenze sanitarie da aziende sanitarie Area Vasta a seguito della rideterminazione dell'importo per il supporto in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro svolto dalla ex ASF ed alla cessazione della convenzione con la ex Usl di Pistoia per l'attività di fisica sanitaria.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	126.750	115.566	-11.184
STIPENDI PERS SAN COM AS AV	37.338	59.200	21.862
INCENTIVAZIONE PERS SAN COM ASAV	1.596	3.192	1.596
INDENNITA' ACCESS PERS SAN COM AS AV	14.964	26.743	11.779
ONERI SOCIALI PERS SAN COM AS AV	14.417	26.743	12.326
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	17.900	4.481	-13.419
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	3.904	976	-2.928
INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	23.794	5.955	-17.839
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	17.279	4.325	-12.954
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	377.585	340.000	-37.585
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	49.364	125.000	75.636
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	**684.891**	**712.181**	**27.290**

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	30.920	30.920	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	1.025	700	-325
SERV. SAN. PER ASS. SPECIALIST. DA ALTRI	2.640	2.640	0
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	**34.585**	**34.260**	**-325**

Per gli anni 2017 e 2018 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2016.

B3) Acquisti di servizi non sanitari

Nella voce acquisti di servizi non sanitari sono inclusi i principali servizi esternalizzati (pulizie, lavanderia, mensa, smaltimento rifiuti, utenze varie, accettazione-portierato, assistenza postazioni di lavoro, servizio di archiviazione, servizio di postalizzazione, ecc.). Tale voce risulta complessivamente in contrazione per la riduzione del ricorso a collaborazioni coordinate con mansioni sanitarie per i progetti di ricerca dell'Istituto.

Nei servizi non sanitari (B3-a) sono ricompresi anche i servizi forniti da Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro. Nello specifico si tratta del servizio mensa per il personale dipendente ed i rimborsi delle utenze per l'utilizzo, da parte dell'Istituto, dei locali di Ponte Nuovo e della Maternità, forniti dalla AOU Careggi.

Queste tipologie di costi sono previsti in sostanziale mantenimento rispetto alla pre-chiusura del 2015 ad eccezione della voce legata ai progetti finalizzati (contributi ad enti pubblici per servizi non sanitari) prevista in incremento per l'utilizzo inserito nei piani economico finanziari dei progetti attivati nel 2016.

Nella voce altri servizi non sanitari da pubblico (ASL, AO, IRCCS, RT) è ricompreso il costo della realizzazione degli eventi scientifici previsti nel Piano 2016 che, a seguito di specifica convenzione, sono sostenuti direttamente da Formas (come Provider ECM) ed a questi successivamente rimborsati dall'Istituto. In tale voce è inserita anche la quota a carico dell'Istituto per l'utilizzo del Cup metropolitano che viene rimborsata alla ex ASF. Tale voce è prevista in riduzione rispetto alla pre-chiusura 2015 proprio a seguito di una rideterminazione della quota a carico dell'Istituto per il Cup Metropolitano.

I servizi di elaborazione dati da privato sono previsti in riduzione rispetto alla pre-chiusura 2015 in considerazione di interventi informatici effettuato nel 2015 ma non previsti per il 2016 legati alle procedure interne realizzate in linguaggio Cobol.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	10.430	10.430	0
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	25.876	25.876	0
UTENZE DI GAS DA PUBBLICO	43.012	43.012	0
ALTRE UTENZE DA PUBBLICO	11.502	11.502	0
PULIZIE DA PUBBLICO	25.729	25.729	0
ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	2.000	2.000	0
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	31.267	31.267	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS RT)	122.280	78.745	-43.535
CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI PER SERVIZI NON SANITARI	123.000	220.511	97.511
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	108.937	108.937	0
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	7.511	7.511	0
GAS DA PRIVATO	30.673	30.673	0
SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	91.177	91.177	0
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	180	-	-180
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	24.351	24.351	0
LAVANDERIA DA PRIVATO	90.528	90.528	0
PULIZIE DA PRIVATO	123.121	123.121	0
SERVIZI ELABORAZIONE DATI DA PRIVATO	40.141	25.673	-14.468
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	609.161	609.161	0
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	26.258	26.258	0
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	23.300	23.300	0
a) SERVIZI NON SANITARI	**1.570.435**	**1.609.764**	**39.328**

Per quanto riguarda le Consulenze, collaborazioni, interinle, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (B3-b), le voci relative al personale non sanitario in comando risultano in aumento rispetto alla pre-chiusura del 2015 a seguito dell'ingresso nel corso del 2016 di due collaboratori amministrativi provenienti dall'ex Azienda Sanitaria di Prato per le attività connesse alla gestione delle convenzioni ed alla gestione delle risorse umane.

Il valore nei costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari (collaborazioni coordinate ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati) e del personale borsista è legato prevalentemente ai progetti di ricerca finalizzati che utilizzano tale tipologia di rapporto di lavoro. Gli importi sono stati determinati sulla base dei contratti in essere e sulla base delle relazioni progettuali e dei PEF dei progetti finalizzati con scadenza 2016 e oltre. La riduzione della voce interinali non sanitari è da attribuirsi alla cessazione nel corso del 2016 dell'esigenza straordinaria e temporanea che si era creata presso la segreteria dell'Istituto. La restante voce prevista per il 2016 riguarda l'utilizzo di personale interinale per le necessità legate ai progetti di ricerca dell'Istituto.

In questa voce sono inclusi anche i costi legati al rapporto con l'Università di Firenze per l'attività svolta dalla S.C. di Biostatistica (Ricercatori statistici) che è stato temporaneamente sospeso nel corso del 2016 in attesa della formalizzazione della nuova convenzione. Per tale motivo la previsione 2016 risulta ridotta rispetto alla pre-chiusura del 2015.

Per quanto riguarda la voce relativa a costi per consulenze non sanitarie da pubblico questa è legata all'attivazione di una consulenza, richiesta all'ex Azienda Sanitaria di Firenze per il supporto tecnico in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro. Nel 2015 era presente anche una consulenza, sempre garantita dall'ex Azienda Sanitaria di Firenze, nell'ambito di un progetto di ricerca finanziato sul tema dei costi sociali.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	11.608	40.451	28.843
INCENTIVAZIONE PERS NON SAN COM AS AV	1.455	3.910	2.455
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN COM AS AV	2.507	14.232	11.725
ONERI SOCIALI PERS NON SAN COM AS AV	4.270	14.473	10.203
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN UNIV	6.589	1.545	-5.044
RETRIB. INTEGR PERS NON SAN UNIV	7.221	1.648	-5.573
ONERI SOCIALI PERS NON SAN UNIV	4.890	1.139	-3.751
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	334.695	229.700	-104.995
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	74.331	63.000	-11.331
COSTI PERSONALE BORSISTA	18.953	-	-18.953
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE - PUB	24.918	13.400	-11.518
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	**491.437**	**383.498**	**-107.939**

Per quanto riguarda la valorizzazione dei costi per la formazione inseriti nel BP 2016 (B3-c) è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. n. 122/2010, L.R.T. n. 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano la riduzione del 50% dei costi sostenuti nell'anno 2009, pur in presenza di un incremento rispetto alla pre-chiusura 2015.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	3.080	7.430	4.350
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	9.080	8.000	-1.080
c) FORMAZIONE	**12.160**	**15.430**	**3.270**

Per gli anni 2017 e 2018 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2016.

B4) Manutenzione e riparazione

I costi per le manutenzioni sono stati determinati sulla base dei dati storici e della proiezione dei costi per l'anno 2016.

Per questa tipologia di costi è attesa una sostanziale invarianza per tutto il triennio rispetto alla pre-chiusura 2015.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	45.896	45.896	0
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	183.593	183.593	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	346.978	346.978	0
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	1.029	1.029	0
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	**577.496**	**577.496**	**0**

B5) Godimento di beni di terzi

L'incremento nei canoni di noleggio area sanitaria previsto per il 2016 è imputabile unicamente all'entrata a pieno regime del sistema RIS-PACS.

Per le altre tipologie di costi è attesa una sostanziale invarianza per tutto il triennio rispetto alla pre-chiusura 2015.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
FITTI IMMOBILIARI	794.481	794.481	0
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	16.833	370.833	354.000
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	168.028	168.028	0
GODIMENTO BENI DI TERZI	**979.342**	**1.333.342**	**354.000**

B6) Costi del personale

Per il 2015 il costo del personale è stato stimato sulla base del livello di spesa previsto per il 2015 incrementato dell'impatto a livello annuale delle assunzioni effettuate nel corso dell'anno precedente e considerando le cessazione previste nel corso dell'anno e l'eventuale turn-over necessario per garantire i servizi essenziali ed il buon funzionamento dell'Istituto secondo quanto previsto nella programmazione delle assunzioni 2016 effettuata dalla Direzione Aziendale..

Le spese per il personale sono state, comunque, previste nel rispetto delle misure di riduzione previste dalla Finanziaria Regionale e dalle indicazione della Regione Toscana (Prot. AOOGRT_0112975 del 29.03.2016) ovvero che la spesa per il personale, incluse anche le forme di lavoro flessibile, nell'anno non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 (per l'Istituto è stato preso in considerazione l'ammontare del 2008 rapportato all'anno in quanto ISPO è stato istituito il 1° luglio di tale anno) diminuito dell'1,4%. Da tale tetto, come previsto dalla normativa, sono state escluse le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di collaborazione per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e ss.mm.ii.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	2.756.343	2.756.343	0
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.246.122	1.146.122	-100.000
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.307.025	2.285.358	-21.667
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	221.630	228.630	7.000
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	1.229.849	1.253.849	24.000
COSTI DEL PERSONALE	**7.760.969**	**7.670.302**	**-90.667**

B7) Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda la determinazione di tali voci sono stati applicati i criteri definiti dalle finanziarie regionali e nazionali ripresi nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2016 trasmesse dalla Regione Toscana. A seguito dell'attuazione di tali criteri, finalizzati alla razionalizzazione delle spese generali, per tali costi è previsto un contenimento di tutte le spese comprimibili rispetto alla prechiusura 2015.

Si evidenzia che nell'ambito degli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi per trasferimenti ad altri enti, pubblici e privati. Tale voce riguarda la quota di finanziamento erogata dal finanziatore direttamente ad Ispo, in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca. Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2016 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno.

Per quanto riguarda i costi per Relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità e rappresentanza inseriti nel BP 2016 è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. n. 122/2010, LRT 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano una riduzione dell'80% dei costi sostenuti nell'anno 2009.

La riduzione nella voce altri oneri di gestione è attribuibile ad un minor ricorso a funzioni fornite da altri enti pubblici (Azienda Sanitaria di Firenze, AOU Careggi); in particolare, per la cessazione del rimborso del costo annuo per l'utilizzo della procedura contabile e degli adempimenti legati allo start-up della fatturazione elettronica.

Valori in interi di euro	Pre-chiusura Anno 2015	Preventivo Anno 2016	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	4.009	4.009	0
IMPOSTA DI REGISTRO	4.198	4.198	0
TARES	49.019	49.984	965
ONERI LEGALI	5.472	5.472	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	7.456	7.000	-456
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI	35.087	13.144	-21.943
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	934	-	-934
ALTRI ONERI DI GESTIONE	533.335	483.663	-49.672
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	234.260	234.260	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	1.273	-	-1.273
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	5.565	-	-5.565
SINISTRI DA AUTOGESTIONE	8.688	-	-8.688
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	580.853	580.853	0
COSTI FUNZIONAMENTO ESTAV	53.519	53.519	0
TOTALE ONERI DI GESTIONE	**1.523.668**	**1.436.102**	**-87.566**

Per gli anni 2017 e 2018 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2016.

B8) Ammortamenti

Le aliquote d'ammortamento previste rispecchiano quanto previsto dall'allegato 3 al D.Lgs. 118/2011.

La previsione degli ammortamenti tiene conto delle nuove presunte acquisizioni ammortizzate secondo i criteri fiscali, nonché delle eventuali cessazioni per alienazioni o per fine ammortamento.

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2016 rispetto alla pre-chiusura 2015 è legata agli investimenti previsti nel Piano Investimenti.

Attraverso il ricorso all'autofinanziamento (utilizzo dell'utile Anno 2014), opportunamente motivato con nota del Direttore Generale n. 1377 del 28.07.2016 e autorizzato dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGRT_0369199 del 16.09.2016, è previsto l'acquisto di un sistema di videosorveglianza, di un centralino, di HW e SW e gli interventi come da Piano ICT di Estar legati al nuovo sistema informativo dell'Istituto e di altre attrezzature non sanitarie varie (condizionatori, ventilatori e monitor).

E' previsto, inoltre, l'acquisto di attrezzature varie di laboratorio per attività legate ad un finanziamento finalizzato. Anche questo tipo di intervento è stato motivato con nota del Direttore Generale n. 1377 del 28.07.2016.

Attraverso l'utilizzo dell'utile d'esercizio Anno 2013 destinato ad investimenti così come autorizzato dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGRT_0150711 del 02.07.2015 verranno, inoltre, acquistati n. 2 ecografi per l'attività di senologia clinica, una sonda ecografica ed uno strumento per biopsie stereotassiche vacuum assisted per lo screening mammografico, delle attrezzature varie per il servizio di

gastroenterologia, un up grade della workstation del mammografo presente su una delle due unità mobili, un video-dermatoscopio e altre attrezzature sanitarie varie.

Per la stesura del Piano Investimenti è stata effettuata apposita ricognizione dei fabbisogni con delibera del Direttore Generale n. 172 del 28.07.2016 contenente le proposte di investimento di cui sopra.

Per gli anni successivi è prevista una riduzione dovuta all'assenza di acquisti effettuati con finanziamenti finalizzati (al momento della stesura del BP non prevedibili) e ad una riduzione degli acquisti in autofinanziamento (n. 2 ecografi e n. 1 tavolo per biopsia stereotasica).

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2016 non risultano elementi a disposizione per poter ipotizzare svalutazione delle immobilizzazioni e/o dei crediti.

B10) Variazione delle rimanenze

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze nel corso del 2016 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAR ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio presso i magazzini di reparto dei materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

B11) Accantonamenti

La voce relativa agli accantonamenti è stata movimentata solo per la parte relativa alle quote non utilizzate nel corso dell'anno di assegnazione di finanziamenti finalizzati in quanto non risultano, al momento della redazione del bilancio preventivo, eventi tali da richiedere l'utilizzo delle altre fattispecie.

In particolare, la voce relativa agli accantonamenti per quote non utilizzate nel corso dell'anno di assegnazione di finanziamenti finalizzati è stata movimentata per euro 41.000,00 relativa all'attribuzione di progetti assegnati nel 2016 la cui scadenza è prevista in anni successivi[1].

Per gli anni 2016 e 2017 non sono stati previsti importi poiché ad oggi non esistono atti di assegnazione che prevedano impegni e liquidazioni per gli anni successivi al 2016.

---

[1] *Implementazione dei programmi di screening: analisi delle barriere e dei fattori facilitanti, modificabili e non. Seconda fase: Sperimentazione di strumenti evidence-based per la programmazione locale, Prostate cancer and PSA screening: evalutation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer, Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach, Sistema di Monitoraggio dell'applicazione del DLgs di recepimento della direttiva 2014/40/UE e di Valutazione dei suoi Effetti sui comportamenti associati alla Salute (MADES) - CCM 2015.*

C) Proventi e Oneri finanziari

Nel corso del triennio non si prevedono proventi o oneri finanziari.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Alla data di redazione del bilancio preventivo non risultano prevedibili eventuali rettifiche di valore di attività finanziarie per il triennio di riferimento.

E) Proventi ed oneri straordinari

Alla data di redazione del bilancio preventivo non risultano prevedibili proventi o oneri straordinari per il triennio di riferimento.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

L'importo tiene conto oltre che alla tassazione dell'IRAP sulle competenze da corrispondere a dipendenti e collaboratori anche dell'IRES.

Pertanto, la situazione generale determina un risultato economico di sostanziale pareggio tra i ricavi ed i costi relativi agli esercizi 2016 - 2018.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)

ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO I) ALLA DELIBERA N° 219

21 SET. 2016

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2016 ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2016 - 2018

1. PREMESSA

L'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica (di seguito ISPO), istituito con L.R.T. n. 3 del 4.02.2008, ha iniziato a svolgere la sua attività a far data dal 1° luglio 2008. Le attività istituzionali previste nella legge istitutiva così come modificata dalla L.R.T. n. 32/2012 sono le seguenti:

a) la ricerca, la valutazione e la sorveglianza epidemiologica, la promozione e realizzazione di progetti di intervento nel campo della prevenzione primaria in ambito oncologico, sia nella popolazione generale che in sottogruppi a rischio specifico;

b) la ricerca, la valutazione epidemiologica e dell'appropriatezza delle tecnologie Health Technology Assessment (HTA), la definizione dei percorsi diagnostici nel campo della prevenzione secondaria in ambito oncologico e la promozione e realizzazione di programmi di screening oncologico;

c) l'organizzazione, l'esecuzione, il monitoraggio delle procedure diagnostiche correlate agli screening oncologici effettuati sul territorio regionale;

d) la centralizzazione delle attività diagnostiche correlate agli screening oncologici effettuati sul territorio regionale;

e) la prevenzione terziaria con specifico riferimento al follow-up, al sostegno psicologico ed alla riabilitazione dei pazienti oncologici;

f) la gestione del registro toscano tumori, del registro di mortalità regionale, nonché la gestione delle mappe di rischio oncogeno e la gestione del centro operativo regionale (COR) per i tumori professionali;

g) la sorveglianza epidemiologica relativa agli aspetti di stile di vita, incluse le abitudini alimentari e voluttuarie e i livelli di attività fisica, le esposizioni ambientali e occupazionali e gli aspetti socio-economici collegati;

h) la sperimentazione clinica riconducibile alle attività complessive di ISPO, compresa quella relativa a farmaci utilizzabili nella chemio prevenzione;

i) studio dei fattori cancerogeni ambientali e professionali;

j) studio di suscettibilità individuale e di gruppi ad alto rischio;

k) valutazione dell'incidenza, prevalenza e mortalità per tumori, nell'ambito degli indirizzi del Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale e della Direzione Aziendale;

l) attività ambulatoriali e di laboratorio, diagnostiche e specialistiche, sulla base della programmazione regionale e di Area Vasta, per la prevenzione, la ricerca e l'assistenza oncologica;

m) aggiornamento professionale, nell'ambito della prevenzione oncologica, per le aziende sanitarie del servizio sanitario regionale e nazionale.

ISPO fa parte integrante della rete oncologica regionale, organizzata nell'Istituto Toscano Tumori (ITT), con il quale persegue l'obiettivo di una progressiva integrazione delle strutture amministrative e di governo clinico. Presso l'Istituto ha sede la Direzione Operativa dell'ITT considerando che il Direttore Generale di ISPO svolge anche le funzioni di Direttore Operativo dell'ITT.

ISPO costituisce il riferimento prioritario per gli organi di governo regionale per ciò che riguarda l'epidemiologia oncologica, gli screening, la riabilitazione oncologica ed i percorsi speciali di senologia clinica.

L'Istituto è sede del Centro di Riferimento Regionale per la prevenzione oncologica - CRRPO (strumento tecnico della rete oncologica regionale per il monitoraggio dell'attività di screening organizzato con funzioni di supporto tecnico-professionale per i programmi aziendali).

L'Istituto è stato individuato, in qualità di centro esperto, come struttura di coordinamento centrale dell'Osservatorio Nazionale Screening – ONS (network dei coordinamenti screening di ogni Regione).

L'Istituto assicura, inoltre, il supporto amministrativo al funzionamento dell'AIRTUM (Associazione italiana registri tumori) assumendone il coordinamento organizzativo.

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2016 - 2018

La costruzione del Bilancio Preventivo 2016 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Previsione per il periodo 2016-2018 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 6 Milioni di Euro come da assegnazione ex DGRT n. 633 del 27.06.2016;
- Effettuazione dello screening per l'Area Metropolitana Fiorentina con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per l'erogazione dell'intero processo, dalla fase dell'invito alla fase degli approfondimenti, come avvenuto negli scorsi anni;

- Messa a regime del programma regionale "Programma HPV test primario di screening" con progressiva sostituzione del Pap test in tutte le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e centralizzazione dell'effettuazione del test HPV primario con citologia di Triage presso il Laboratorio di Prevenzione Oncologica dell'Istituto, secondo il crono programma stabilito;
- Implementazione dell'estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74);
- Promozione di azioni di implementazione dell'Health Technology Assessment (HTA) nel settore oncologico;
- Sviluppo di un sistema informativo funzionale al ruolo di ISPO nella centralizzazione regionale degli screening recependo anche i principi e le indicazioni del Codice dell'Amministrazione Digitale e pertanto fortemente orientato alla dematerializzazione e digitalizzazione ed in linea con il Piano strategico di sviluppo del sistema informativo e delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione del Servizio Sanitario Regionale triennio 2016-2018 (DGRT n. 604 del 21.06.2016);
- Attivazione a pieno regime del sistema RIS-PACS aziendale;
- Sviluppo di una cultura aziendale fortemente orientata all'eticità, al rispetto della legalità ed alla prevenzione delle forme di corruption in sanità;
- Rafforzamento delle sinergie di sistema attraverso forme di collaborazione che consentano la razionalizzazione dei percorsi sanitari e amministrativi e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti (AOU Careggi/Formas, Azienda Sanitaria di Firenze, Università degli Studi di Firenze, ESTAR).

Le iniziative strategiche previste dall'Istituto in linea con il ruolo definito per lo stesso dalla L.R.T. n. 32/2012 e dalla DGRT n. 1235/2012 ed inserite nel Piano attuativo delle attività dell'Istituto Anno 2016 sono di seguito rappresentate. Tali attività sono legate alle iniziative strategiche dell'Istituto e sono strettamente connesse al ruolo di ISPO confermato anche dalla proposta di legge regionale sulla riorganizzazione della Sanità Toscana.

a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico

Con la nuova legge regionale per il nostro Istituto, si prevede l'attivazione di forme di afferenza a ISPO delle risorse umane che operano, all'interno dell'Aziende USL Toscana Centro, Toscana Nord e Toscana Sud, con compiti di responsabilità a livello organizzativo, valutativo e clinico degli screening oncologici.

Allo stato attuale la Direzione dell'Istituto non dispone delle leve organizzative e gestionali necessarie per poter governare tali processi. Peraltro, la residuale compartecipazione al raggiungimento di tale obiettivo delle Aziende Sanitarie Territoriali, alle quali è attualmente demandata la gestione ed il governo dei percorsi, rischia di vanificare gli sforzi effettuati in Regione Toscana in ambito di prevenzione oncologica portando, anziché all'auspicato miglioramento dell'adesione e dell'estensione, ad un rischio di peggioramento dei risultati raggiunti nel corso di questi anni.

Obiettivi e azioni correlate alla realizzazione del governo della gestione delle attività di screening oncologico sono:

- Attivazione del sistema Ris Pacs;
- Anagrafe aziendale;
- Riduzione dell'inappropriatezza degli approfondimenti mammografici;
- Estensione screening ex ASL 10 al 100%, al netto degli inviti inesitati;
- Posizionamento dei tempi di attesa per invio referto negativo screening mammografico, tra i primi 3 risultati migliori del Report CRRPO;
- Effettuazione delle attività di screening oncologico per l'intera AUSL Toscana Centro;
- Estensione dello screening mammografico alle cittadine residenti dai 45 ai 74 anni di età;
- Progettualità per attuare la centralizzazione delle mammografie di screening presso ISPO. In ambito di screening mammografico quest'obiettivo si sostanzia nella proposta di realizzazione di una rete regionale informatizzata delle immagini digitali di screening mammografico e nella promozione di un sistema organizzativo e di gestione dell'intero processo di screening che utilizzi le potenzialità offerte dall'innovazione tecnologica.

b) Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica e centralizzazione HPV

Ai sensi delle DGRT n. 1235/2012, n. 1049/2012, n. 741/2014 e della DRGT n. 1242/2014 che recepisce il Piano Nazionale di Prevenzione 2014-2018 nonché delle indicazioni dall'Assessorato, le Aziende USL toscane sono chiamate all'implementazione del test HPV primario rivolto alle donne residenti nel territorio regionale di età compresa tra i 34 ed i 64 anni, aderendo ai cronoprogrammi definiti nei succitati documenti e ad assicurarne una completa messa a regime entro il 31.01.2018.

L'Istituto ha proceduto ad organizzare l'implementazione nei singoli territori condividendo con gli operatori locali criteri, modalità e tempi per l'integrazione con il Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica.

Ad oggi, l'obiettivo dell'applicazione di quanto previsto dalle suddette delibere regionali, è raggiunto per 3 ex aziende USL regionali ed è prossimo al raggiungimento anche per l'ex USL 11 – Empoli.

Costituisce obiettivo dell'Istituto implementare, entro l'anno 2016, il programma HPV 34-64 anni, per almeno 5 ex aziende USL regionali in totale.

c) Progettualità per l'organizzazione, da parte di ISPO, con il contributo dell'AUSL Toscana Centro e dell'AOU Careggi, dello screening dell'alto rischio genetico

Accanto ai programmi di screening per la prevenzione e la diagnosi precoce dei tumori del seno, ISPO ha messo a punto e sta ulteriormente perfezionando, un percorso per uno dei fattori di rischio più rilevanti, anche se raro, di sviluppare questo tipo di patologia: la familiarità, vale a dire la presenza all'interno della stessa famiglia (materna e/o paterna) di casi di individui con tumore della mammella o dell'ovaio, o con entrambi.

Il percorso per la gestione dell'alto rischio prevede:

1. un ambulatorio di I° livello (Triage);
2. un ambulatorio di II° livello (Consulenza Genetica ed eventuale test);
3. l'effettuazione del test genetico;
4. la consulenza genetica post-test;
5. i percorsi di sorveglianza.

Presso l'Ambulatorio di II° livello viene gestito il follow-up dei pazienti e delle loro famiglie: a ogni individuo mutato o ad alto rischio familiare di malattia viene proposto un percorso personalizzato in base all'età ed all'anamnesi personale.

d) Riabilitazione Oncologica

Il vigente PISSR 2012-2015 (approvato con Delibera Consiglio Regionale del 5 novembre 2014, n. 91) stabilisce, sulla base della L.R.T. n. 3/2008 e s.m.i. istitutiva di ISPO, che la funzione di riabilitazione oncologica, collocata presso ISPO in sinergia con i diversi presidi regionali e con l'ITT, debba coordinare e promuovere la diffusione di questo tipo di offerta nei percorsi oncologici. In tal senso ISPO si propone di elaborare uno specifico progetto di Area Vasta ed un altro di valenza regionale che, tra l'altro, facciano chiarezza sulle attività di riabilitazione acuta, propria delle Breast Unit e quella post acuta e di mantenimento, proprie di strutture territoriali come il Centro di riabilitazione oncologica dell'Istituto.

e) Progetto di attivazione presso ISPO, coordinata con AUSL Toscana Centro e AOU Careggi, di un centro di diagnosi precoce e controllo delle lesioni precancerose

La diagnosi precoce delle lesioni precancerose e del carcinoma ha un'importanza fondamentale per la sopravvivenza e la qualità di vita dei pazienti.

Si prevede l'attivazione presso ISPO, sin dal 2016, in collaborazione con l'Azienda Ospedaliero Universitaria di Careggi, di un ambulatorio per la prevenzione e la diagnosi precoce del carcinoma e delle lesioni precancerose della mucosa orale.

Tale attività costituirà un primo avvio di un progetto più ampio, che prevede la realizzazione presso ISPO di un centro di area vasta per la diagnosi precoce e il controllo delle lesioni precancerose, coordinato con AUSL Toscana Centro e AOU Careggi.

f) Implementazione, a livello regionale, del Registro Tumori

Tale implementazione prevede la sistematizzazione flussi previsti da DGRT n. 429/2013 e l'attivazione programma gestionale UNIFI per Registro Tumori e Registro Mortalità.

g) Progetto pilota Rosignano e realizzazione di un coordinamento per allarmi ambientali

h) Contributo di ISPO, coordinato con AUSL Toscana Centro e AOU Careggi, per una quota di mammografie extra screening

Nel corso degli ultimi anni ISPO ha attivamente collaborato con ex ASF nel distribuire la capacità produttiva mammografica extrascreening, attraverso una logica a rete metropolitana, sfruttando le competenze dei singoli professionisti. In tal modo si è risposto alla popolazione femminile dell'Azienda in maniera più efficace e veloce e con maggiore qualità e riproducibilità dell'esame. Altro obiettivo era rappresentare per il cittadino una rete globale di riferimento, per soddisfare le necessità di esami diagnostici e per concretizzare maggiormente la tutela del paziente, unitamente all'ottimizzazione dei percorsi e dei costi. Il sistema così integrato risponde alla delibera regionale n. 1235/2013, che prevede azioni finalizzate all'appropriatezza prescrittiva ed alla riorganizzazione del sistema, attraverso lo sviluppo di un sistema a rete, garante dei criteri di qualità.

In tale contesto organizzativo ISPO si rende disponibile ad incrementare l'offerta di diagnostica per immagini in ambito senologico e più in particolare di diagnostica mammografica ed ecografica per l'intera Area Vasta, ad iniziare dall'area fiorentina.

i) Riorganizzazione ed ottimizzazione dell'utilizzo degli spazi ambulatoriali

l) Dematerializzazione delle ricette

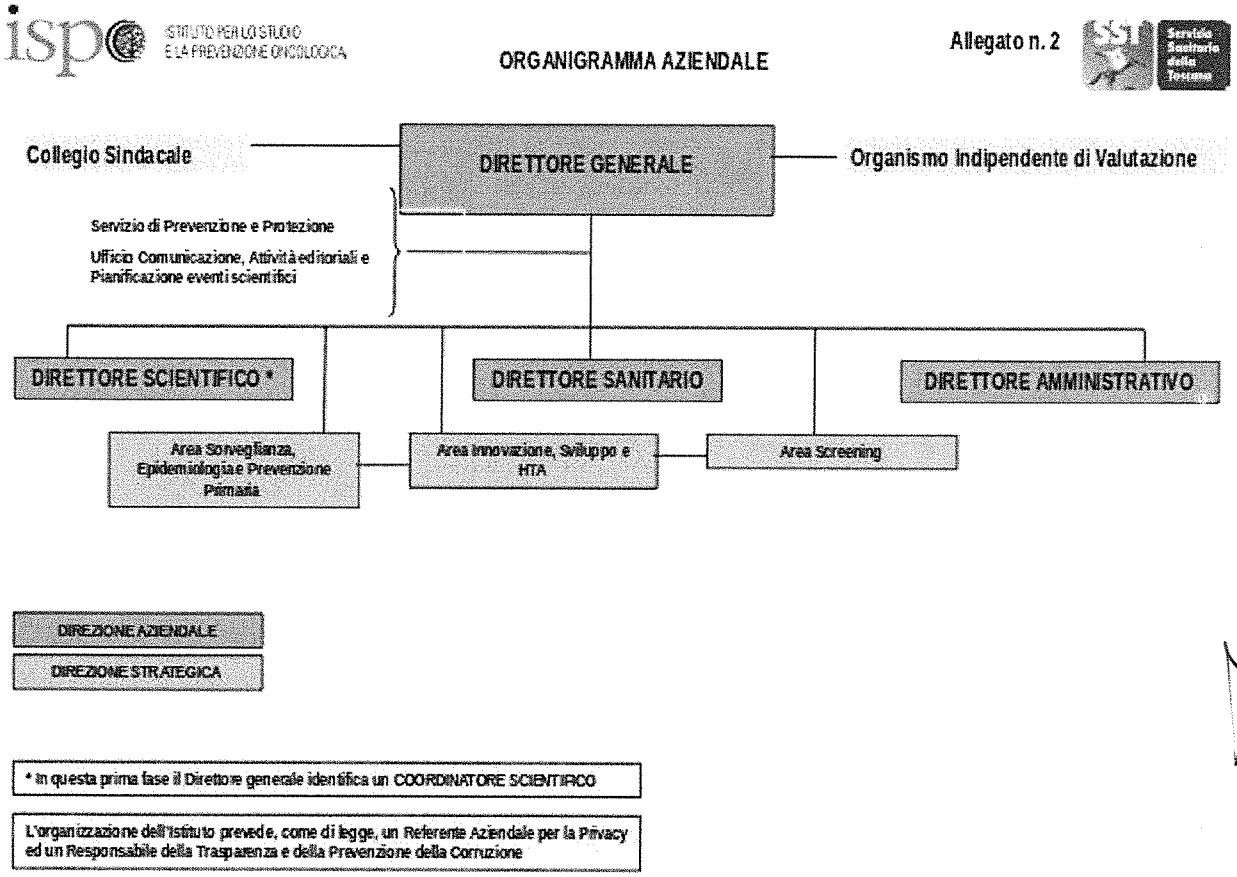
m) Nuovo Sistema Informativo Aziendale

n) Certificazione bilancio aziendale

Poste tali premesse il Bilancio Preventivo 2016 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività che, al momento della redazione dello stesso, non risultavano formalizzate in modo adeguato da consentirne una adeguata rappresentazione economica e gestionale.

3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

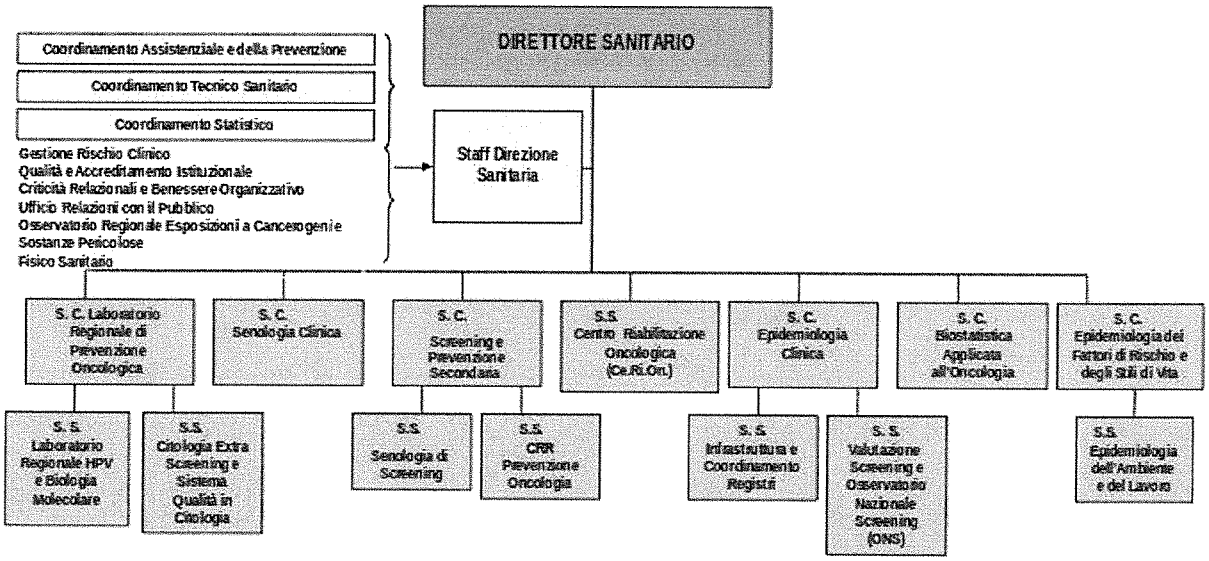
Con delibera del Direttore Generale n. 292 del 24/12/2015 è stato approvato il nuovo assetto organizzativo dell'Istituto funzionale a garantire la piena attuazione di quanto disposto dalla L.R.T. n. 32/2012 e dalla DGRTn. 1235/2012 come di seguito rappresentato:



ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

ORGANIGRAMMA AZIENDALE

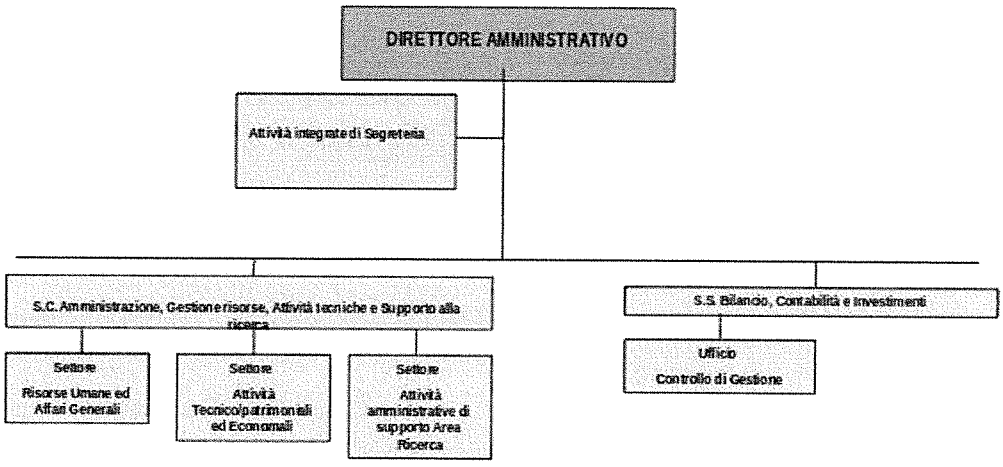
Allegato n. 2



ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

ORGANIGRAMMA AZIENDALE

Allegato n. 2



In estrema sintesi il nuovo modello non ha modificato il numero delle strutture complesse rispetto a quanto deliberato nel 2014 mentre ha ridotto il numero di quelle semplici rispetto al precedente modello, cambiandone, in alcuni casi, l'afferenza funzionale.

4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2016 - 2018

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono, in particolare per l'anno 2016, una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nel corso del 2015 nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza di costi fissi ineludibili che non potranno venir meno se non a seguito dell'effettiva unificazione presso una unica sede delle diverse strutture organizzative di ISPO.

Nello specifico gli interventi previsti per l'anno 2016 sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2016 A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI	**Consuntivo 2015**	**Preventivo 2016**	**Scostamento assoluto**
Personale	9.376.000	9.208.000	-168.000
Contenimento spese di funzionamento	88.972	59.022	-29.950
Farmaceutica rispetto obiettivi ex DGRT 208 del 16.03.2016 - Farmaci	6.980	7.000	20
Farmaceutica rispetto obiettivi ex DGRT 208 del 16.03.2016 - Dispositivi (Al netto degli incrementi dei consumi derivanti dal passaggio al test HPV quale test primario per lo screening del tumore al collo dell'utero e dalla centralizzazione degli screening)	1.059.400	1.243.000	183.600
AZIONI PER BILANCIO 2016 B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	**Consuntivo 2015**	**Preventivo 2016**	**Scostamento assoluto**
Mantenimento dell'attività fatturata per prestazioni sanitarie	5.774.000	5.774.000	0
Attività specialistica - Mobilità attiva infraregionale (mantenimento almeno dei livelli registrati nel 2014 – al netto delle compensazioni derivanti dalla centralizzazione del test HPV come test primario di screening della cervice come da DGRT 741/2014)	1.416.000	1.416.000	0
Effettuazione eventi scientifici rivolti agli operatori della Sanità	15.552	49.400	33.848
Miglioramento degli incassi per ticket	733.914	825.087	91.173

Si specifica che i dati esposti nel Bilancio Preventivo sono coerenti con i modelli ministeriali di rilevazione dei flussi (SPA e SPR).

Si segnala, infine, che non sono stati allegati al bilancio gli accordi specifici tra Estar ed ISPO sull'attività prevista per l'Estar per l'anno 2016 in quanto alla data di redazione del bilancio non erano presenti.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)