



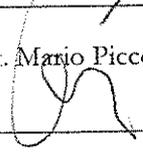
ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(Nominato con D.P.G.R.T. n. 177 del 16/12/2016)

N° 50 del 24/02/2020

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2020 e Bilancio Pluriennale 2020-2022 dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica		
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti	Dott.ssa Cristina Gheri 
	Dipartimento Amministrativo	Dott. Mario Piccoli 
	Responsabile del procedimento	
	Estensore	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Importo di spesa:

Conto Economico n.

10 MAR 2020

Eseguibile a norma di Legge dal

24 FEB. 2020

Pubblicato a norma di Legge il

Inviato al Collegio Sindacale il

24 FEB. 2020

IL DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, con sede in Via Cosimo il Vecchio n. 2 – 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 177 del 16/12/2016.

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 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 14 dicembre 2017, n. 74 che stabilisce che, a seguito dell'assorbimento delle funzioni dell'Istituto toscano tumori (ITT), l'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la delibera del Direttore Generale 31 maggio 2018, n. 150 con la quale è stato approvato lo Statuto ed il Regolamento di Organizzazione di ISPRO;

Richiamati gli art. 120 e 121 della L.R.T. n. 40 del 24.02.2005 e ss.mm.ii. che dispongono l'adozione del Bilancio Pluriennale e l'adozione del Bilancio preventivo economico annuale da parte del Direttore Generale;

Preso atto della nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità e Investimenti in Sanità Prot. N. AOOGR1_0475950 del 20.12.2019 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2020" nonché della nota Prot. N. AOOGR1_0054618 del 12.02.2020 con oggetto "Linee guida per la redazione dei bilanci preventivi 2020. Integrazione e precisazioni relative al piano degli investimenti";

Visti gli schemi:

- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2020 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale 2020-2022 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti Sintetico pluriennale 2020-2022 (Allegato C);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'anno 2019 (Allegato D);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2019 (Allegato E);
- del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (Modello CE 2019) per l'anno 2020 (Allegato F);

redatti secondo le direttive nazionali e regionali e corredati dalla Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato G) e dalla Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato H) 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;

DELIBERA

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

1. l'adozione:

- del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2020 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2020 - 2022 (Allegato B);
- del Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2020 (Allegato C);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2020 (Allegato D);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2020 (Allegato E);
- del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (Modello CE 2019) per l'anno 2020 (Allegato F);
- della Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato G);
- della Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato H).

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

<i>Allegato A:</i>	Conto Economico annuale per l'esercizio 2020	n. pagine 3
<i>Allegato B:</i>	Conto Economico di previsione per il triennio 2020 – 2022	n. pagine 3
<i>Allegato C:</i>	Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2020 – 2022	n. pagine 1
<i>Allegato D:</i>	Budget Economico Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2020	n. pagine 1
<i>Allegato E:</i>	Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2020	n. pagine 1
<i>Allegato F:</i>	Conto Economico (Modello CE) per l'anno 2020	n. pagine 12
<i>Allegato G:</i>	Nota Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 18
<i>Allegato H:</i>	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 8

Strutture aziendali da partecipare :

S.S. Bilancio e contabilità conto terzi Azienda USL Toscana Centro
S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPRO



CONTO ECONOMICO		Importi in euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		ANNO 2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		10.877.515
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		7.799.909
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		30.000
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		30.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		3.047.606
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		2.911.606
4) da privati		136.000
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		726.850
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		8.541.196
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		8.156.896
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		384.300
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		93.108
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		261.360
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		258.825
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		16.680
Totale A)		20.775.534
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		1.967.964
a) Acquisti di beni sanitari		1.879.622
b) Acquisti di beni non sanitari		88.342

2) Acquisti di servizi sanitari	1.375.373
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	172.721
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	239.443
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	96.300
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	717.608
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	149.301
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.265.997
a) Servizi non sanitari	2.832.732
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	425.835
c) Formazione	7.430
4) Manutenzione e riparazione	692.812
5) Godimento di beni di terzi	1.832.649
6) Costi del personale	8.491.630
a) Personale dirigente medico	2.997.270
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.273.294
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.581.820
d) Personale dirigente altri ruoli	255.766
e) Personale comparto altri ruoli	1.383.480
7) Oneri diversi di gestione	986.170
8) Ammortamenti	389.373
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.707
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	381.666
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	1.084.736
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-

c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	967.000
d) Altri accantonamenti	117.736
Totale B)	20.086.704
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	688.829
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	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	688.829
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	646.967
a) IRAP relativa a personale dipendente	579.572
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	45.480
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocnia)	21.914
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	41.730
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	688.697
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	133

CONTO ECONOMICO			<i>Importo, euro</i>
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	ANNO 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	10.877.515	7.641.000	7.641.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	7.799.909	7.641.000	7.641.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	30.000	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rimborsati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiunte da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiunte da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altri	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	30.000	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	3.047.606	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	2.911.606	-	-
4) da privati	136.000	-	-
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	726.850	2.782.350	2.782.350
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.541.196	8.541.196	8.541.196
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.156.896	8.156.896	8.156.896
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	384.300	384.300	384.300
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	93.108	93.108	93.108
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	261.360	261.360	261.360
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	258.825	258.825	258.825
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	16.680	16.680	16.680
Totale A)	20.775.534	19.594.519	19.594.519
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	1.967.964	1.967.964	1.967.964
a) Acquisti di beni sanitari	1.879.622	1.879.622	1.879.622
b) Acquisti di beni non sanitari	88.342	88.342	88.342
2) Acquisti di servizi sanitari	1.375.373	1.279.073	1.279.073
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	172.721	172.721	172.721
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File I-	-	-	-
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)	239.443	239.443	239.443
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	96.300	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	717.608	717.608	717.608
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	149.301	149.301	149.301
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.265.997	3.265.997	3.265.997
a) Servizi non sanitari	2.832.732	2.832.732	2.832.732
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	425.835	425.835	425.835
c) Formazione	7.430	7.430	7.430
4) Manutenzione e riparazione	692.812	692.812	692.812
5) Godimento di beni di terzi	1.832.649	1.832.649	1.832.649
6) Costi del personale	8.491.630	8.491.630	8.491.630
a) Personale dirigente medico	2.997.270	2.997.270	2.997.270
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.273.294	1.273.294	1.273.294
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.581.820	2.581.820	2.581.820
d) Personale dirigente altri ruoli	253.766	253.766	253.766
e) Personale comparto altri ruoli	1.383.480	1.383.480	1.383.480
7) Oneri diversi di gestione	986.170	986.170	986.170
8) Ammortamenti	389.373	389.373	389.373
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.707	7.707	7.707
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	381.666	381.666	381.666
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.084.736	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	967.000	-	-
d) Altri accantonamenti	117.736	-	-
Totale B)	20.086.704	18.905.668	18.905.668
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	688.829	688.850	688.850
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	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	688.829	688.850	688.850
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	646.967	646.967	646.967
a) IRAP relativa a personale dipendente	579.572	579.572	579.572
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	45.480	45.480	45.480
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramocna)	21.914	21.914	21.914
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	41.730	41.730	41.730
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	688.697	688.697	688.697
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	133	154	154

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. 50 DEL **24 FEB. 2020**

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2020 - 2022

Azienda: Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica

	2020	2021	2022	Totale
INVESTIMENTI				
a. Fabbricati;	0	0	0	0
b. Attrezzature sanitarie;	490.000	126.000	0	616.000
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)	167.500	0	0	167.500
Totale	657.500	126.000	0	783.500
COPERTURE				
a. Autofinanziamento (contributi in c/ esercizio);	657.500	126.000	0	783.500
b. Mutui;	0	0	0	0
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	0	0	0	0
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	0	0	0	0
e. Altri contributi in c/capitale;	0	0	0	0
f. Alienazioni;	0	0	0	0
g. Fabbisogno non coperto parziale.	0	0	0	0
Totale	657.500	126.000	0	783.500

BUDGET ECONOMICO GENERALE PER CDR - ANNO 2020

Importi in migliaia di euro

ALLEGATO D) ALLA DELIBERAZIONE N° 50 DEL 24/10/2020

Centri di Responsabilità	Acquisito di beni (B1)	Acquisito di servizi (B2) (B3) (B4)	Godimento beni di terzi (B5)	Costi del personale (B6)	Oneri diversi di gestione (B7)	Ammortamenti (B8)	TOTALE COSTI
Senologia Clinica	289	542	218	1.320	0	0	2.209
Sercurim e Prevenzione Secondaria	1.212	490	232	2.170	0	0	3.647
Ilaboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica	432	381	35	1.955	0	0	2.713
Centro Radioterapia Oncologica	5	12	0	281	0	0	317
Epidermiologia Clinica	5	215	0	713	0	0	968
Epidermiologia dei Fattori di Rischio e degli Stili di Vita	5	69	0	1.100	0	0	1.254
TOTALE CDR SANITARI	1.949	1.710	485	7.338	0	0	11.197
Supporto tecnico amministrativo e costi generali	19	3.625	1.348	954	986	389	7.805
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	1.968	5.334	1.833	8.492	986	389	19.002

Tot. Budget Costi	19.002
Variazione finanziarie	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	19.002

RICAVI						
Contributi di servizio (A1) al netto delle politiche contabili per destinazione ad investimenti (A2)	Utilizzo fondi per quote rimborsate contabili vincolati di servizi (A3)	Ricavi per prestazioni sanitarie e ospedaliere (A4)	Canoni, oneri e rimborsi (A5) e altri ricavi e proventi (A6)	Contribuzione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6)	Quote contribuiti in conto capitale erogati all'esercizio (A7)	Totale Ricavi
10.878	727	8.541	110	261	259	20.776

Tot. Budget Ricavi	20.776
Tot. Budget valore della produzione (B)	20.776
Risultato economico di budget attività tipica (B)-(A)	1.774
Proventi e oneri finanziari	0
Accantonamenti	1.085
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	-
Imposte sul reddito	(88)
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-1

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI MENSILIZZATI

ALLEGATO E) ALLA DELIBERA N. 5 DEL 24/02/2020

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE	
MENSILITA'	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria	E5	E6	E7	U1	Quota		U4	U5	U6
	E1	E2	E3	E4					Esar	c/capitale			
GIENNANO	0	0	0	0	1435	0	1435	950	85	0	400	0	1435
FEBBRAIO	3.821	0	0	0	0	0	3.821	700	135	0	1.300	1500	3.635
MARZO	0	920	0	0	370	50	1340	700	220	0	520	50	1490
APRILE	0	500	0	0	1200	180	1.880	700	245	0	520	230	1.695
MAGGIO	0	0	0	0	1.500	165	1.665	700	115	0	595	150	1.561
GIUGNO	158	0	0	0	475	230	863	700	110	0	350	37	1.197
LUGLIO	3.821	0	0	0	0	50	3.871	800	130	0	500	75	1.505
AGOSTO	0	0	0	0	210	60	270	700	90	0	380	150	1.320
SETTEMBRE	0	850	0	0	500	150	1.500	750	150	0	1.300	50	2.250
OTTOBRE	0	300	0	0	820	100	1.220	700	250	0	600	85	1.635
NOVEMBRE	0	21	0	0	1455	0	1.476	700	240	0	400	75	1.415
DICEMBRE	0	350	0	0	920	94	1.434	1039	197	0	300	100	1.636
TOTALE GENERALE	7.799	2.941	0	0	8.955	1.079	20.774	9.139	1.967	0	7.166	2.502	20.774



Conto economico 2019

Preventivo 2020

Azienda : 801

17.02.20 14:00

	Totale TS001	Totale Sanitario TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	10.877.515	10.877.515
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	7.799.909	7.799.909
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	7.799.909	7.799.909
AA0031) A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	7.799.909	7.799.909
AA0032) A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	-	-
AA0033) A.1.A.1.3) Funzioni	-	-
AA0034) A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	-	-
AA0035) A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	-	-
AA0036) A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	-	-
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	30.000	30.000
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
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	-	-
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140) A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	30.000	30.000
AA0141) A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	-	-
AA0150) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) l. 210/92	-	-
AA0170) A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	30.000	30.000
AA0171) A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	-	-
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	3.047.606	3.047.606
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	2.911.606	2.911.606
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	136.000	136.000
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	726.850	726.850
AA0271) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	-	-
AA0280) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0290) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0300) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	726.850	726.850

AA0310) A.3.1.5) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati		
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.541.196	8.541.196
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	8.156.896	8.156.896
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.129.722	8.129.722
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	1.925.722	1.925.722
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	6.204.000	6.204.000
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione		
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione		
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta		
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	8.044.752	8.044.752
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.840.752	1.840.752
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	6.204.000	6.204.000
AA0361) A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione		
RR0363) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione		
RR0364) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta		
AA0370) A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione		
RR0371) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione		
RR0372) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta		
AA0380) A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione		
RR0381) A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione		
RR0382) A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta		
AA0390) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione		
RR0391) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione		
RR0392) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta		
AA0400) A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione		
RR0401) A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione		
RR0402) A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta		
AA0410) A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione		
RR0411) A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione		
RR0412) A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta		
AA0420) A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione		
RR0421) A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione		
RR0422) A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta		
AA0421) A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione		
RR0423) A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione		
RR0424) A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta		
AA0422) A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione		
RR0425) A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione		
RR0426) A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta		
AA0423) A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	81.576	81.576
RR0427) A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	81.576	81.576
RR0428) A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta		
AA0424) A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione		
RR0429) A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione		
RR0430) A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta		
AA0425) A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione		
AA0430) A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	3.394	3.394
RR0431) A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	3.394	3.394
RR0432) A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici		
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	27.174	27.174
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	27.174	27.174
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta		
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione		
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	25.653	25.653
AA0471) A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione		
AA0480) A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione		
AA0490) A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione		

AA0500) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione		
AA0510) A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione		
AA0520) A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione		
AA0530) A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione		
AA0541) A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)		
AA0542) A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)		
AA0550) A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione		
AA0560) A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale		
AA0561) A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	1.521	1.521
AA0570) A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0580) A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione		
AA0590) A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione		
AA0600) A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale		
AA0601) A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.		
AA0602) A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)		
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0631) A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0640) A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0650) A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)		
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati		
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	384.300	384.300
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	371.000	371.000
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica		
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	13.300	13.300
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)		
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro		
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	93.108	93.108
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi		
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	63.750	63.750
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	63.750	63.750
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione		
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
AA0831) A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA		
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici		
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici		
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici		
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici		
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	29.358	29.358
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back		
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale		
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera		
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back		
AA0921) A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici		
AA0930) A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	29.358	29.358
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	261.360	261.360
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	261.360	261.360

AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
AA0980) A.7) Quota contributi e/capitale imputata all'esercizio	258.826	258.826
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	207.237	207.237
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	150	150
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	51.439	51.439
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	16.680	16.680
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.000	6.000
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	-	-
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	10.680	10.680
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	8.129.722	8.129.722
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	20.775.535	20.775.535
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.967.964	1.967.964
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.879.622	1.879.622
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	28.584	28.584
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	5.970	5.970
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-
BA0051) B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	22.614	22.614
BA0060) B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0061) B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	-	-
BA0062) B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	-	-
BA0063) B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	-	-
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â Mobilita' intraregionale	-	-
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â Mobilita' extraregionale	-	-
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	1.643.762	1.643.762
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	480.241	480.241
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.163.521	1.163.521
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	196	196
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	196.400	196.400
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	10.680	10.680
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0301) B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
BA0303) B.1.A.9.3) Dispositivi medici	-	-
BA0304) B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0305) B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0306) B.1.A.9.6) Prodotti chimici	-	-
BA0307) B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0308) B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	88.342	88.342
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	2.141	2.141
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.702	1.702
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	47.774	47.774
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.149	1.149
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	35.576	35.576
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	4.641.370	4.641.370
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.375.374	1.375.374
SS0401) B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	-	-
SS0402) B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	172.721	172.721
SS0404) B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	-	-

SS0405) B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta		
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base		
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)		
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG		
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS		
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale		
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)		
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)		
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)		
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)		
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)		
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica		
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)		
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)		
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)		
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)		
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)		
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	172.721	172.721
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	172.721	172.721
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)		
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	172.721	172.721
BA0541) B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
SS0543) B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione		
SS0544) B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta		
BA0550) B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0551) B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)		
BA0560) B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0561) B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)		
BA0570) B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI		
BA0580) B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)		
BA0590) B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0591) B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0600) B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati		
BA0601) B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati		
BA0610) B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private		
BA0611) B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private		
BA0620) B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati		
BA0621) B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati		
BA0630) B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)		
BA0631) B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)		
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa		
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)		
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)		
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)		
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)		
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)		
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)		
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa		
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)		

SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)		
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)		
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)		
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Estraregione) (assistenza integrativa)		
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)		
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica		
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)		
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)		
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)		
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)		
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Estraregione) (assistenza protesica)		
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)		
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera		
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)		
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)		
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)		
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)		
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Estraregione) (assistenza ospedaliera)		
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)		
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati		
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati		
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private		
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati		
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)		
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)		
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)		
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)		
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)		
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Estraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)		
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)		
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)		
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F		
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)		
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)		
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)		
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)		
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Estraregione) (File F)		
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)		
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)		
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)		
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione		
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)		
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)		
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)		
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)		
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Estraregione) (prestazioni termali)		
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)		
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)		
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario		
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)		

SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)		
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)		
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)		
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)		
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)		
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria		
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1151) B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)		
BA1152) B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		
SS1151) B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione		
SS1152) B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta		
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1161) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione		
BA1170) B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1180) B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1190) B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)		
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	239.443	239.443
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	231.463	231.463
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica		
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)	7.980	7.980
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)		
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro		
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	96.300	96.300
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato		
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero		
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione		
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92		
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi		
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	96.300	96.300
BA1341) B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA		
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	717.609	717.609
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici		
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	717.609	717.609
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNI. 8 giugno 2000		
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato		
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato		
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria		
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	94.746	94.746
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	622.863	622.863
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando		
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'		
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)		
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	149.301	149.301
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	130.301	130.301
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione		
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)		
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	19.000	19.000
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva		
BA1541) B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASI.		

BA1542) B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	-	-
BA1550) B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.265.996	3.265.996
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	2.832.731	2.832.731
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	78.412	78.412
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	156.427	156.427
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	9.399	9.399
BA1601) B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	9.399	9.399
BA1602) B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	-	-
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	119.499	119.499
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	123.000	123.000
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	55.442	55.442
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	141.816	141.816
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricit'	182.660	182.660
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	16.417	16.417
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	33.700	33.700
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	33.700	33.700
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.915.959	1.915.959
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	589.836	589.836
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	545.502	545.502
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	780.621	780.621
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	425.835	425.835
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	378.398	378.398
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	-	-
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	160.475	160.475
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	217.923	217.923
BA1831) B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	-	-
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	47.437	47.437
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	47.437	47.437
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.430	7.430
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	-	-
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7.430	7.430
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	692.812	692.812
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	178.032	178.032
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	155.546	155.546
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	350.500	350.500
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	8.734	8.734
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1.832.648	1.832.648
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	-	-
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	538.662	538.662
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	471.662	471.662
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	67.000	67.000
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	1.293.986	1.293.986
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.293.986	1.293.986
BA2061) B.4.D) Canoni di project financing	-	-
BA2070) B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080) Totale Costo del personale	8.491.630	8.491.630
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	6.852.384	6.852.384

BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.270.564	4.270.564
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.997.270	2.997.270
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.943.270	2.943.270
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	54.000	54.000
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.273.294	1.273.294
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.127.099	1.127.099
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	146.195	146.195
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.581.820	2.581.820
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.487.124	2.487.124
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	94.696	94.696
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	255.766	255.766
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	255.766	255.766
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	255.766	255.766
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.383.480	1.383.480
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	259.270	259.270
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	259.270	259.270
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	-	-
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.124.210	1.124.210
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.048.506	1.048.506
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	75.704	75.704
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	986.170	986.170
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	52.306	52.306
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	933.864	933.864
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	538.439	538.439
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	395.425	395.425
BA2551) B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2552) B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	-	-
BA2560) Totale Ammortamenti	389.373	389.373
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	7.707	7.707
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	381.666	381.666
BA2590) B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	-	-
BA2600) B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610) B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-
BA2620) B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	381.666	381.666
BA2630) B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640) B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650) B.12.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660) B.13) Variazione delle rimanenze	-	-
BA2670) B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
BA2671) B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	-	-
BA2672) B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-

BA2673) B.13.A.3) Dispositivi medici	-	-
BA2674) B.13.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA2675) B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA2676) B.13.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA2677) B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA2678) B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
BA2680) B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
BA2681) B.13.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA2682) B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	-	-
BA2683) B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
BA2684) B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	-	-
BA2685) B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
BA2686) B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
BA2690) B.14) Accantonamenti dell'esercizio	1.084.736	1.084.736
BA2700) B.14.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710) B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720) B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730) B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740) B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2741) B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	-	-
BA2750) B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2751) B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2760) B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770) B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	967.000	967.000
BA2771) B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	-	-
BA2780) B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-	-
BA2790) B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
BA2800) B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	967.000	967.000
BA2810) B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2811) B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	-	-
BA2820) B.14.D) Altri accantonamenti	117.736	117.736
BA2840) B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850) B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860) B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	107.575	107.575
BA2870) B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	10.161	10.161
BA2880) B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2881) B.14.D.6) Acc. per Trattamenti di fine rapporto dipendenti	-	-
BA2882) B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	-	-
BA2883) B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	-	-
BA2884) B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	-	-
BA2890) B.14.D.10) Altri accantonamenti	-	-
SS2895) B.15) Totale voci da consolidare passive	989.158	989.158
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	20.086.703	20.086.703
CA0010) C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050) C.2) Altri proventi	-	-
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110) C.3) Interessi passivi	-	-
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	-	-
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
CA0150) C.4) Altri oneri	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-	-

DA0010) D.1) Rivalutazioni		
DA0020) D.2) Svalutazioni		
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)		
EA0010) E.1) Proventi straordinari		
EA0020) E.1.A) Plusvalenze		
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari		
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse		
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive		
EA0051) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato		
EA0060) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0070) E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi		
EA0080) E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0090) E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale		
EA0100) E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0110) E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0120) E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0130) E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0140) E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi		
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive		
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi		
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale		
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi		
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari		
EA0260) E.2) Oneri straordinari		
EA0270) E.2.A) Minusvalenze		
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari		
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti		
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali		
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive		
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale		
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi		
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale		
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica		
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica		
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto		
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi		
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive		
EA0461) E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato		
EA0470) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione		
EA0480) E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi		
EA0490) E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale		
EA0500) E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale		
EA0510) E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base		
EA0520) E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica		
EA0530) E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati		
EA0540) E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi		
EA0550) E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi		
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari		

EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	688.832	688.832
YA0010) Y.1) IRAP	646.966	646.966
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	579.572	579.572
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	45.480	45.480
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	21.914	21.914
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	-	-
YA0060) Y.2) IRES	41.730	41.730
YA0070) Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	41.730	41.730
YA0080) Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	-	-
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999) Totale imposte e tasse (Y)	688.696	688.696
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	136	136

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N° 50 24 FEB. 2020

**ISTITUTO PER LO STUDIO, LA PREVENZIONE ONCOLOGICA E LA RETE
ONCOLOGICA (ISPRO)**

**NOTA ILLUSTRATIVA AL
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020
E AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022**

**1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2020
- 2022**

Il bilancio è stato redatto in conformità al dettato della normativa di riordino 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 2020 - 2022. 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 2020 sono stati costruiti partendo dai dati del CE IV Trimestre 2019, tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2020 dalla Direzione dell'Istituto nel rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019 e con nota Prot. N. AOOGR_0054618 del 12.02.2020.

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 effettuata dalla Direzione Aziendale.

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	8.341.321	10.877.515	2.536.194
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.262.379	726.850	-535.529
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.537.816	8.541.196	3.380
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	124.590	93.108	-31.482
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	261.360	261.360	0
A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	153.287	258.825	105.538
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	40.840	16.680	-24.160
Totale Valore della Produzione	18.721.594	20.775.534	2.053.940

A1) Contributi in conto esercizio

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019 e da DGRT n. 7 del 07.01.2020 in Euro 7,799 Ml.

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2020 è stato tenuto conto dei finanziamenti e, di conseguenza, dei 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.

A seguire il dettaglio, gli importi e gli atti/documenti di assegnazione dei contributi in c/esercizio inseriti nel BP 2020.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2020
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				7.799.909
	Fondo Ordinario di Gestione	DGRT n. 7	07/01/2020	Assegnazione iniziale 2020 del Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende e agli Enti del SSR	7.641.000
	Altri contributi	Linee guida bilancio preventivo 2019 Prot. N. AOOGR_0475950	20/12/2019	Ulteriori risorse iscrivibili	158.909
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				-
AA0050	EXTRA FONDO:				

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022

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:				30.000
	Programma di assistenza tecnica al Ministero della Salute	Conv rep atti 3	14/01/2020	Programma pilota per il miglioramento della diagnostica/screening e del trattamento precoce del cancro del collo uterino	30.000
	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:				2.911.606
	Bando Ricerca Finalizzata	DDG n. 272	08/11/2018	The FEDRA (Florence-EPIC Digital mammographic density and breast cancer Risk Assessment) Study: Determinations of mammographic breast density and breast cancer risk in a large cohort of women.	175.511
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	GLI SELTHER	400.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	ITALUNG 2	406.328
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	CRC SCREENING	320.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	ACAB	229.860
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	EPI METAL	266.062
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	PUNTO	200.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	PART	300.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	BEST'cc	284.720
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	DECODE EB	100.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	LINGUIDE	72.250

	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	TOSCANNABIS	35.000
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	FAIR AC	82.500
	Bando ricerca salute 2018	DDRT n. 16906	15/10/2019	CHEMOCIM	39.375
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				136.000
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC prot. 3477	03/12/2019	Role of Hedgehog signaling in melanoma immune response	84.000
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC prot. 3478	03/12/2019	Mammographic breast density and breast cancer risk....	52.000
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				10.877.515

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

In questa voce rientra la quota di contributi in c/esercizio utilizzata per la realizzazione di investimenti così come previsto D.Lgs. n. 118/2011 e dal Decreto Ministeriale sulla certificabilità del 17/9/2012. Non sono previsti acquisti rientranti in questa fattispecie per il 2020.

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

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 2020.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2020
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				-
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				-
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				726.850
	Bando Ricerca Finalizzata	Provvedimento AOU Careggi n. 616	28/09/2018	The oncogenic potential of the AID/APOBECS: involvement in tissue transformation and oncogenesis – new tools to better model cancer	51.000
	Bando CCM Anno 2018	Conv rep atti n. 30	30/05/2019	Integrazione, formazione e valutazione di impatto dell'inquinamento ambientale sulla salute: Rete Italiana Ambiente e Salute – RIAS	10.000
	CCM 2019 azioni centrali	Conv rep atti n. 7	17/01/2020	Progetto Pilota: percorsi, selezione dei progetti e protocolli diagnostici in vista di una valutazione HTA	200.000
	CCM 2019 azioni centrali	Conv rep atti n. 8	17/01/2020	Linee guida per la rendicontazione sociale dei programmi di screening	25.000

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022

	Bando CCM Anno 2017	Conv rep atti n. 14	21/05/2018	Scegliere le priorità di Salute e selezionare gli interventi efficaci per prevenire il carico delle malattie croniche non trasmissibili	41.000
	Bando Ricerca Finalizzata Anno 2016	Conv rep atti n. 38	13/11/2018	The FEDRA	113.050
	Bando CCM Anno 2016	Nota Ministero n. 5425	15/02/2017	Integrazione dei programmi di vaccinazione e di screening per la prevenzione del cervicocarcinoma: interventi per ridefinire e implementare nuovi protocolli di screening per le donne vaccinate prima dell'età di inizio dello screening	53.000
	AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. n.20	10/01/2016	Mammographic density and breast cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach	9.400
	ISS	Conv rep atti n.14	08/03/2019	Innovative partnership for action against cancer -IPAAC	47.600
	Comunità Europea	Conv rep atti n. 7	31/01/2019	Implementation of EU colorectal cancer screening guidelines within the screening programmes in Italy, Romania and Slovakia	132.000
	UNICANCER	Agreement 755394	17/11/2017	Confronto randomizzato tra cancro al seno standardizzato e rischio-stratificato Screening in donne europee di età compresa tra 40 e 70 anni – MyPEBS	44.800
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati				-
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				726.850

Nel corso del triennio, viene ipotizzato un utilizzo dei finanziamenti ricevuti nel 2020 e precedenti in proporzione alla durata attesa dei progetti per i quali sono stati ottenuti.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto sostanzialmente un mantenimento rispetto alla proiezione del IV trimestre 2019 (l'incremento di euro 3.380,00 è legato ad un convenzione per consulenze libero professionali che è stata attivata nel corso del 2019).

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 USL Toscana Centro nell'area di riferimento della ex Azienda Sanitaria di Firenze.

E' stata prevista la continuazione dei rapporti convenzionali per l'esecuzione di prestazioni sanitarie di citologia diagnostica (pap test e HPV di Triage) su richiesta delle ex Aziende UsI dell'Area Vasta Centro (Pistoia, Empoli e Prato) ed Extra Area Vasta Centro (Grosseto, Viareggio, Livorno e Massa Carrara) in linea con il ruolo identificato dalla Regione Toscana per il Laboratorio di Prevenzione Oncologica di Ispro.

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 indicati nell'Allegato 1 alla nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019, senza poter, quindi, considerare in tale voce l'impatto della DGRT n. 741/2014 relativa all'inserimento di nuove ex

Aziende Sanitarie, nell'ambito del regime della mobilità centralizzata, per le quali saranno effettuate le prestazioni di HPV primario con citologia di triage.

a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.263.103	1.263.103	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	81.576	81.576	0
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	577.649	577.649	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	3.394	3.394	0
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	5.831.000	5.831.000	0
ALTRE PREST SAN EXTRA AV FATTURATE	373.000	373.000	0
ALTRE PREST SAN AS EXTRA RT FATTURATE	1.521	1.521	0
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI	0	0	0
PREST. ASS. L. SPEC. AMBUL. TERR. COMP EXTRA REG.	25.653	25.653	0
A4) a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.156.896	8.156.896	0

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	371.000	371.000	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	9.920	13.300	3.380
A4) b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - INTRAMOENIA	380.920	384.300	3.380

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
ALTRE PREST SANITARIE PERS GIURIDICHE	0	0	0
A4) c) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - ALTRO	-	-	-

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 2020 rispetto ai dati registrati nella chiusura 2018. La riduzione attesa per il 2020 nei proventi per prestazioni specialistiche ambulatoriali è giustificabile dalla cessazione di un medico radiologo a dicembre 2018 per pensionamento che effettuava tale attività mentre l'incremento per attività a pagamento svolta su richiesta di terzi è derivante dall'attivazione di una convenzione con una struttura privata durante il 2019.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo Anno 2018	Preventivo Anno 2020
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	391.862	371.000
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	-	-
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	-	13.300
TOTALE RICAVI	391.862	384.300
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	9.997	9.489
ACQUISTO DI BENI SANITARI	951	951
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	-	-
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	237.121	239.443
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	58.567	58.567
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	9.478	9.478
MANUTENZIONI	6.418	6.418
AMMORTAMENTI	11.143	9.471
IMPOSTE E TASSE	26.036	26.036
COSTI GENERALI	17.082	12.733
TOTALE COSTI	376.794	372.587
SALDO	15.068	11.713
<i>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</i>	107.195	105.126

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2020 anche per il biennio successivo.

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce comprende i rimborsi a carico del personale dipendente relativi alla quota di propria spettanza per l'utilizzo del servizio mensa aziendale e alla 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.

Per quanto riguarda il personale comandato presso la Regione Toscana (2 collaboratori amministrativi) per il quale è previsto il rimborso a carico di quest'ultimo ente non si prevedono variazioni mentre risultano cessati i comandi presso le altre Aziende Sanitarie di Area Vasta (USL Toscana Centro e AOU Careggi).

Le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non vengono proposte come previsione per il 2020 in quanto trattasi di importi che per loro natura non risultano programmabili né quantificabili.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	2.000	2.000	0
ALTRI RIMBORSI E RECUPERI DAL PERSONALE - IST	2.149	0	-2.149
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	0	0	0
RIMBORSI UTENZE V/PRIVATI	0	0	0
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	0	0	0
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZIONI	27.358	27.358	0
RIMBORSI DA REGIONE PERSONALE COMANDATO	63.750	63.750	0
RIMBORSO PERS. COM. AZ. SAN. AREA VASTA	29.333	0	-29.333
A5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	124.590	93.108	-31.482

Si ipotizza il mantenimento del dato complessivo atteso per il 2020 anche per il biennio successivo.

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato un mantenimento della quota ticket sui livelli attesi nel 2019.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2020 anche per il biennio successivo.

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

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale (incluso l'utilizzo del fondo utili aa.pp. destinati ad investimenti e la quota contributi beni di prima dotazione) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2020 con tali fonti di finanziamento.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2020 anche per il biennio successivo.

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Voce non prevista.

A9) Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende le quote di iscrizione per la partecipazione agli eventi scientifici e formativi organizzati dall'Istituto e rivolti agli operatori del servizio sanitario. L'importo inserito nel preventivo è quello previsto con delibera del Direttore Generale n. 356 del 24/12/2019 di approvazione del Piano degli eventi scientifici Ispro Anno 2020.

La voce di maggiore rilevanza prevista per il 2019 e che non viene riproposta nel 2020 riguarda le differenze di stima derivanti dalla rideterminazione della consistenza dei fondi rischi e oneri a seguito di eventi occorsi nell'anno e che per loro natura non possono essere programmabili.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	10.160	6.000	-4.160
FITTI ATTIVI	0	0	0
ALTRI PROVENTI	10.680	10.680	0
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	0	0	0
DIFFERENZE DI STIMA	20.000	0	-20.000
A9) ALTRI RICAVI E PROVENTI	40.840	16.680	-24.160

Per gli anni 2021 e 2022 è stato previsto il mantenimento dell'importo previsto per il 2020.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati tenendo conto delle indicazioni e 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.

In particolare, per quanto riguarda le linee guida della Regione Toscana sono state applicate le indicazioni specifiche previste nei singoli punti nonché l'indicazione di carattere generale per cui dovevano essere inseriti nel bilancio preventivo 2020 importi non superiori alla proiezione di quelli complessivamente sostenuti nel 2019.

Tutto ciò premesso l'incremento complessivo dei costi della produzione attesi per il 2020 rispetto alla proiezione 2019 (+6,15%) è imputabile in massima parte agli accantonamenti legati ai finanziamenti finalizzati che risultano assegnati all'Istituto in qualità di ente capofila a seguito della partecipazione al Bando Ricerca Salute 2018 della Regione Toscana (DDRT n. 16906/2019) e che hanno durata biennale/triennale e dagli accantonamenti per i rinnovi CC.NN.LL.

Nel complesso il costo atteso per il 2020 dei beni e servizi, delle manutenzioni, del godimento beni di terzi, del personale e degli oneri vari di gestione è inferiore a quello come proiezione 2019 per le voci analoghe.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
B1) Acquisti di beni	1.967.994	1.967.964	-30
a) Acquisti di beni sanitari	1.879.652	1.879.622	-30
b) Acquisti di beni non sanitari	88.342	88.342	0
B2) Acquisti di servizi sanitari	1.293.496	1.375.373	81.877
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 assistenza specialistica ambulatoriale	172.721	172.721	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022

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 psichiatria 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)	237.415	239.443	2.028
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	0	96.300	96.300
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	753.059	717.608	-35.451
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	130.301	149.301	19.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
B3) Acquisti di servizi non sanitari	3.498.994	3.265.997	-232.997
a) Servizi non sanitari	2.806.310	2.832.732	26.422
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	685.254	425.835	-259.419
c) Formazione	7.430	7.430	0
B4) Manutenzioni e riparazioni	692.812	692.812	0
B5) Godimento di beni di terzi	1.791.649	1.832.649	41.000
B6) Costi del personale	8.491.630	8.491.630	0
B7) Oneri diversi di gestione	915.475	986.170	70.695
B8) Ammortamenti	270.436	389.373	118.938
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	7.707	7.707	0
b) Ammortamenti dei Fabbricati	0	0	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	262.728	381.666	118.938
B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
B10) Variazione delle rimanenze	0	0	0
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0
B11) Accantonamenti	0	1.084.736	1.084.736
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	967.000	967.000
d) Altri accantonamenti	0	117.736	117.736
Totale Costi della Produzione	18.922.465	20.086.704	1.164.219

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici definiti nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019, ovvero che l'importo dei farmaci nel 2020 dovrebbe essere inferiore dello 0,5% rispetto al valore finale atteso di tali costi per l'esercizio 2019 e che per i

dispositivi medici e gli altri beni sanitari l'importo da riportare nel bilancio preventivo non doveva superare quello stimabile per il bilancio d'esercizio 2019.

B1 - a) Acquisti di beni sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	6.000	5.970	-30
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	196	196	0
MATERIALE DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	196.400	196.400	0
DISPOSITIVI MEDICI	480.241	480.241	0
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	1.163.521	1.163.521	0
OSSIGENO E ALTRI GAS MEDICALI	22.614	22.614	0
ALTRI BENI SANITARI	10.680	10.680	0
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	1.879.652	1.879.622	-30

Per i beni non sanitari è previsto il mantenimento per il 2020 rispetto alla proiezione del 2019 sempre in ottemperanza delle indicazioni riportate nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_T_0475950 del 20.12.2019.

B1 - b) Acquisti di beni non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	2.141	2.141	0
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.702	1.702	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE	1.149	1.149	0
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	47.774	47.774	0
ALTRI BENI NON SANITARI	34.276	34.276	0
LIBRI E RIVISTE	1.300	1.300	0
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	88.342	88.342	0

Per gli anni 2021 e 2022 è stato previsto il mantenimento per entrambe le tipologie di acquisti.

B2) Acquisti di servizi sanitari

Nella determinazione di tale voce è previsto un incremento complessivo attribuibile prevalentemente ai trasferimenti legati ai progetti di ricerca finalizzati quantificati sulla base della programmazione dei fabbisogni legati alle attività da svolgere e dei PEF dei relativi finanziamenti.

Le prestazioni diagnostiche ambulatoriali vengono richieste ad Aziende Sanitarie dell'Area Vasta prevalentemente alla AOU Careggi, e riguardano, in particolare, gli esami di approfondimento di Anatomia Patologia nell'ambito dei percorsi di screening oncologici garantiti dall'Istituto. Queste prestazioni sono previste in mantenimento.

Il decremento nei contratti di lavoro autonomi è legato sempre ad attività previste nell'ambito di progetti di ricerca finalizzati.

L'importo atteso per il 2020 nella voce rimborsi, assegni e contributi sanitari riguarda la quota da trasferire alle Aziende Sanitarie Extra Area Vasta per la realizzazione di progetti di ricerca nei quali l'Istituto è capofila.

Negli altri servizi sanitari e sociosanitari è previsto un incremento dei costi per l'anno 2020 legato all'attivazione di una convenzione con una struttura sanitaria privata per l'effettuazione di colonscopie virtuali nell'ambito dei percorsi di screening.

B2 - c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	172.721	172.721	0
c) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	172.721	172.721	0

B2 - n) Rimborsi assegni e contributi sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	0	96.300	96.300
n) RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	0	96.300	96.300

B2 - o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	621.451	586.000	-35.451
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	94.746	94.746	0
COSTI PER PERSONALE BORSISTA	36.863	36.863	0
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	753.059	717.608	-35.451

B2 - p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	130.301	130.301	0
SERV. SAN. PER ASS. SPECIALIST. DA ALTRI	0	19.000	19.000
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	130.301	149.301	19.000

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020 (al netto del trasferimento di finanziamenti ad altre ASL/AO Extra Area Vasta).

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.), le forme di lavoro atipiche ed i costi per la formazione del personale.

Nella voce "Servizi non sanitari (B3-a)" sono ricompresi anche i servizi forniti ad Ispro dalle Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro. Nello specifico si tratta del servizio mensa per il personale dipendente ed i rimborsi delle utenze e le pulizie per l'utilizzo, da parte dell'Istituto, dei locali della Maternità forniti in comodato dalla AOU Careggi.

Gli acquisti di servizi non sanitari risultano complessivamente in crescita e ciò è dovuto ad un incremento dei contributi all'Università per la ricerca (attività questa legata alle funzioni di ricerca ex L.R.T. 74/2017 legate al Core Research Laboratory) che non risultano, però, compensati dalla riduzione attesa della voce relativa a servizi non sanitari da pubblico (Service tecnico amministrativo fornito dalla Usl Toscana Centro, realizzazione del piano degli eventi scientifici, cup metropolitano, ecc.).

B3 - a) Servizi non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	9.399	9.399	0
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	22.460	22.460	0
UTENZE DI GAS DA PUBBLICO	22.460	22.460	0
ALTRE UTENZE DA PUBBLICO	2.025	2.025	0
PULIZIE DA PUBBLICO	27.173	27.173	0
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	48.415	48.415	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS RJ)	602.000	541.422	-60.578
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS X RJ)	42.002	42.002	0
CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI PER SERVIZI NON SANITARI	396.000	396.000	0
CONTRIBUTI A UNIVERSITA' PER RICERCA	20.500	107.500	87.000
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	160.200	160.200	0
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	14.392	14.392	0
GAS DA PRIVATO	97.039	97.039	0
SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	141.816	141.816	0
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	33.700	33.700	0
LAVANDERIA DA PRIVATO	78.412	78.412	0
PULIZIE DA PRIVATO	129.254	129.254	0
COSTI PER SERVIZI ELABORAZIONE DATI DA PRIVATO	123.000	123.000	0
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	55.442	55.442	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	754.492	754.492	0
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	26.129	26.129	0
a) SERVIZI NON SANITARI	2.806.310	2.832.732	26.422

Nella voce “Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (B3-b)”, sono riportati i costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari e del personale borsista legati 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 2020 e oltre.

Sono inoltre previste in diminuzione rispetto alla proiezione 2019 anche i costi per il personale non sanitario comandato da Aziende Sanitarie (Area Vasta e Extra Area Vasta) a seguito della cessazione di tali rapporti avvenuta nel corso del 2019.

B3 – b) Consulenze, collaborazioni, interinali, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
PERSONALE NON SAN COM AASS AV	135.331	0	-135.331
PERSONALE NON SAN COM AASS EXTRA AV	23.631	0	-23.631
PERSONALE NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	47.437	47.437	0
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	182.457	82.000	-100.457
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	160.475	160.475	0
COSTI PERSONALE BORSISTA	135.923	135.923	0
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	685.254	425.835	-259.419

I costi per la formazione sono stati determinati sulla base dei dati storici prevedendo un mantenimento degli stessi.

B3 – c) Formazione

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	7.430	7.430	0
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	-	-	0
c) FORMAZIONE	7.430	7.430	0

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020.

B4) Manutenzione e riparazione

I costi per le manutenzioni sono stati determinati sulla base dei dati storici.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	178.032	178.032	0
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	155.546	155.546	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	350.500	350.500	0
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	8.734	8.734	0
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	692.812	692.812	0

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020.

B5) Godimento di beni di terzi

I costi per il godimento di beni di terzi sono stati determinati sulla base dei dati storici. Non si prevedono, per tali tipologie di costi, variazioni rispetto a quanto previsto per il 2019 tranne che per il noleggio del SW di Anatomia Patologica, adeguamento questo che rientra nel progetto più ampio dell'Istituto di progressivo aggiornamento del Sistema Informatico e Tecnologico Aziendale.

La voce di maggior rilievo riguarda i canoni di leasing finanziario per il contratto di locazione sottoscritto nel 2017 e diretto all'acquisto da parte dell'Istituto del complesso immobiliare denominato Villa delle Rose e Villino degli Ulivi.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
CANONI DI LEASING FINANZIARIO	1.293.986	1.293.986	0
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	430.662	471.662	41.000
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	67.000	67.000	0
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.791.649	1.832.649	41.000

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020.

B6) Costi del personale

Per quanto concerne il costo del personale previsto all'interno del BP 2020 di Ispro è stata seguita l'indicazione riportata a pag. 8 delle Linee guida della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019 ovvero che i costi per il personale per l'esercizio 2020 non debbano aumentare rispetto al 2019 (fatti salvi gli oneri derivanti dai rinnovi contrattuali).

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE-IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	2.997.270	2.997.270	0
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.273.294	1.273.294	0
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.581.820	2.581.820	0
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	307.133	307.133	0
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	1.332.113	1.332.113	0
COSTI DEL PERSONALE	8.491.630	8.491.630	0

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020.

B7) Oneri diversi di gestione

Negli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi per trasferimenti dei finanziamenti ad altri enti, pubblici e privati. Tale voce riguarda la quota di finanziamento erogata dal finanziatore direttamente ad Ispro in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca. Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2020 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno. Per le restanti voci non sono previste variazioni rispetto alla proiezione attesa per l'anno 2019 (ad esclusione dei costi per l'imposta di registro per la quale non si prevede di dover sostenere oneri per l'anno 2020).

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2019 CE-IV Trimestre	Preventivo Anno 2020	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	8.479	8.479	0
IMPOSTA DI REGISTRO	200	0	-200
TARES	43.827	43.827	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	10.014	10.014	0
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI	1.815	1.815	0
ALTRI ONERI DI GESTIONE	29.965	29.965	0
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	245.130	245.130	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PUBBLICI	0	31.500	31.500
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	0	0	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	37.605	0	-37.605
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBBL	0	0	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	0	77.000	77.000
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL. SINDACALE	538.439	538.439	0
TOTALE ONERI DI GESTIONE	915.475	986.170	70.695

Per gli anni 2021 e 2022 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2020.

B8) Ammortamenti

Le aliquote d'ammortamento previste rispecchiano quanto stabilito dall'allegato 3 al D.Lgs. 118/2011. La previsione degli ammortamenti tiene conto delle nuove acquisizioni programmate ammortizzate secondo i criteri fiscali.

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2020 rispetto alla proiezione 2019 è legata agli investimenti inseriti nel Piano Investimenti allegato al BP le cui coperture sono garantite attraverso l'autofinanziamento aziendale (utilizzo dei residui degli utili aa.pp. appositamente accantonati così come previsto dal D.Lgs. 118/2011 e la quota di riserve del netto destinate ad investimenti derivante dall'operazione di vendita dell'immobile di Viale Amendola avvenuta nel 2017 ex delibera del direttore generale n. 113 del 20/04/2018).

Gli interventi che richiedono un maggior impegno economico nel 2020 riguardano l'acquisizione di attrezzature sanitarie (Unità Mobile e Mammografo diretto 3D per lo screening mammografico) e i lavori per l'ammortamento del cablaggio, della rete e della fibra ottica di Villa delle Rose/Villino degli Ulivi.

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2020 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 2020 in quanto, non esistendo magazzini interni, tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dal magazzino di Area Vasta 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 per la parte relativa ai costi attesi per il rinnovo dei contratti collettivi per la dirigenza PTA 2018 e per la dirigenza e comparto 2019 come da allegato n. 5 alle linee guida della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0475950 del 20.12.2019.

Inoltre, è stata movimentata per la parte relativa alla quota dei finanziamenti finalizzati assegnati nel 2020 ma che ci si attende verranno utilizzati negli anni successivi così come previsto dal D.Lgs. 118/2011 e dalla casistica regionale.

Per gli anni 2021 e 2022 non sono stati previsti accantonamenti.

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 2020 - 2022.

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)



**ISPRO**Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N° 30

24 FEB. 2020

**ISTITUTO PER LO STUDIO, LA PREVENZIONE E LA RETE ONCOLOGICA
(ISPRO)**

**RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2020
ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2020 - 2022**

1. PREMESSA

L'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica (ISPO), già istituito ai sensi della legge regionale 4 febbraio 2008, n. 3 (Istituzione e organizzazione dell'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica "ISPO". Gestione liquidatoria del Centro per lo Studio e la Prevenzione Oncologica "CSPO"), a seguito dell'assorbimento delle funzioni dell'Istituto Toscano Tumori (ITT), operata con la legge RT n. 74 del 14 dicembre 2017, ha assunto la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (di seguito ISPRO) a far data dal 1° gennaio 2018.

Le attività istituzionali previste dalla L.R.T. n. 74/2017 per l'Ente sono le seguenti:

- a) la valutazione e la sorveglianza epidemiologica relativa agli aspetti di stile di vita, le esposizioni ambientali e occupazionali e gli aspetti socio-economici collegati, la promozione e realizzazione di progetti di intervento nel campo della prevenzione in ambito oncologico, sia nella popolazione generale, sia in sottogruppi a rischio specifico;
- b) l'organizzazione, l'esecuzione ed il monitoraggio delle procedure diagnostiche correlate agli screening istituzionali, promuovendo la centralizzazione delle stesse;
- c) la prevenzione terziaria, con specifico riferimento al controllo dopo terapia ed alla riabilitazione dei pazienti oncologici, anche attraverso modelli innovativi di sinergia con il volontariato;
- d) le attività ambulatoriali, di laboratorio diagnostiche e specialistiche;
- e) l'attività di informazione per il malato oncologico ed i suoi familiari sui servizi di diagnosi e cura e sulle strutture della rete oncologica regionale;
- f) il supporto psicologico, anche attraverso modelli operativi di presa in carico e di consulenza psicologica a distanza, per il malato ed il nucleo familiare, in collaborazione con i servizi di psiconcologia delle aziende sanitarie e degli enti del servizio sanitario regionale;
- g) la gestione del registro toscano tumori, del registro di mortalità regionale, nonché delle mappe di rischio oncogeno e del centro operativo regionale (COR) per i tumori professionali;

- h) il supporto scientifico, metodologico ed operativo per la programmazione, conduzione ed analisi delle sperimentazioni cliniche e degli studi osservazionali promossi nell'ambito della rete oncologica;
- i) la promozione, attuazione, diffusione e valorizzazione dell'attività di ricerca e di innovazione in ambito oncologico;
- l) l'attività di aggiornamento professionale nell'ambito della prevenzione oncologica per le aziende e gli enti del servizio sanitario regionale e nazionale;
- m) il coordinamento operativo e il supporto tecnico amministrativo della rete oncologica;
- n) l'esercizio delle funzioni di governo clinico in ambito oncologico con particolare riferimento alla definizione ed al monitoraggio delle raccomandazioni cliniche, dei percorsi diagnostici e terapeutici oncologici in raccordo con la direzione regionale competente e con l'Organismo toscano per il governo clinico di cui all'articolo 49 bis della legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 (Disciplina del servizio sanitario regionale).

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).

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2020 - 2022

La costruzione del Bilancio Preventivo 2020 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Previsione per il periodo 2020-2022 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 7,641 Milioni di Euro come da assegnazione prevista nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_T_0475950 del 20.12.2019;
- Prosecuzione del rapporto consolidato nel tempo per l'effettuazione dei 3 screening oncologici 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;
- Conclusione del passaggio come test di screening cervico vaginale dal Pap test al test HPV primario con citologia di Triage per tutte le ex Aziende Sanitarie della Regione Toscana secondo il programma regionale "Programma HPV test primario di screening" con centralizzazione presso il Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica dell'Istituto;
- Implementazione dell'estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74) come da DGRT n. 875/2016;

- Promozione di azioni di implementazione dell'Health Technology Assessment (HTA) nel settore oncologico;
- Sviluppo di un sistema informativo funzionale al ruolo di ISPRO 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;
- Implementazione del sistema RIS 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, amministrativi e di ricerca e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti (CNR-IFC, Università degli Studi di Firenze e di Siena, AOU Careggi, Azienda UsI Toscana Centro ed ESTAR).

Le iniziative strategiche previste dall'Istituto sono strettamente connesse al ruolo di ISPRO così come ridisegnato dalla legge regionale n. 74 del 14 dicembre 2017 "Disciplina dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO)".

a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico

La nuova legge regionale che ha coinvolto l'Istituto in un grosso processo di riorganizzazione e di riallocazione di funzioni anche di carattere regionale, prevede l'attivazione di forme di afferenza a ISPRO 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.

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

- Attivazione del sistema Ris;
- Anagrafe aziendale;
- 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 ISPRO. In ambito di screening mammografico questo 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

- **Implementazione del nuovo gestionale di anatomia patologica:** l'utilizzo del nuovo applicativo si pone in relazione con il ruolo regionale del laboratorio di prevenzione oncologica, permettendo una integrazione secondo gli standard regionali dei flussi informatici di dati e la tracciabilità di tutte le fasi del processo e adeguamento alla firma digitale dei referti.

- **Sistema qualità del laboratorio:** analisi e sviluppo di un sistema di gestione della qualità del laboratorio secondo i criteri dell'accreditamento volontario previsti dalla norma ISO 15189.

- **Centro di riferimento regionale per analisi citologica sieroma:** come da DGRT 515 del 16.04.2019 e relativo decreto, presso il Laboratorio regionale saranno centralizzati tutti i prelievi effettuati dalle Breast Unit toscane in merito alla sorveglianza delle protesi mammarie testurizzate. Tale percorso, avviato nel 2019, prevede oltre all'analisi citologica dei campioni di prevenzione oncologica ISPRO vengono la gestione di un apposito database, l'interfaccia con l'Anatomia Patologica della AOU Senese ed il settore regionale competente.

- **Riassetto logistico del Laboratorio di Ricerca Fattori di Rischio Oncogeno:** il progetto prevede il trasferimento del Laboratorio di Ricerca da Villa delle Rose presso alcuni locali degli spazi del padiglione 27 b (cubo 3) concessi in comodato da AOU Careggi a ISPRO e vedrà impegnati, oltre la S.C. Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica, molti Uffici e Strutture dell'Istituto, sia per quanto riguarda aspetti igienico-sanitari ed organizzativi che tecnico-amministrativi, ognuno per quanto di propria competenza, nonché il coordinamento di ditte esterne, di ESTAR e dell'Area Tecnica della AOU Careggi.

c) Progettualità per l'organizzazione dello screening dell'alto rischio genetico di Area Vasta

Accanto ai programmi di screening per la prevenzione e la diagnosi precoce dei tumori del seno, ISPRO 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) di Area Vasta;

3. l'effettuazione del test genetico;
4. la consulenza genetica post-test;
5. i percorsi di sorveglianza.

d) Riabilitazione Oncologica

Il PISSR 2012-2015 (approvato con Delibera Consiglio Regionale del 5 novembre 2014, n. 91) stabilisce che la funzione di riabilitazione oncologica, collocata presso l'Istituto, debba coordinare e promuovere la diffusione di questo tipo di offerta nei percorsi oncologici.

In tal senso ISPRO 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 l'Istituto, coordinato 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 ISPRO, 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 ISPRO 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) Dematerializzazione delle ricette

In linea con le indicazioni regionali proseguirà anche per l'anno 2020 il percorso di dematerializzazione delle ricette per la farmaceutica e per la specialistica.

g) Nuovo Sistema Informativo Aziendale e Centralizzazione dello stesso

Le attività strategiche per la centralizzazione del Sistema Informativo di ISPRO sono le seguenti:

- Costituzione del Gruppo Operativo per l'analisi dei processi propedeutica alla definizione della strategia e dell'architettura di sistema;
- Implementazione del RIS-PACS;
- Implementazione dei nuovi sistemi verticali in ambito sanitario (SW Screening, SW Anatomia Patologica, SW CUP di II livello per l'accettazione, gestionali registro mortalità, registro tumori e cartella clinica);

- Implementazione dei nuovi sistemi verticali in ambito amministrativo (SW gestione delibere);
- Progressiva dismissione dei programmi in cobol assicurando il mantenimento ed il corretto e puntuale funzionamento dei flussi regionali e ministeriali e l'alimentazione di un data warehouse interno;
- Aggiornamento delle postazioni di lavoro in dotazione all'Istituto.

h) Il percorso attuativo di certificabilità (PAC)

Con le DGRT n. 478/2013, n. 719/2016 e n. 1199/2016 la Regione Toscana ha definito il percorso attuativo di certificabilità (PAC) del Servizio Sanitario Regionale in conformità del DM Salute del 01.03.2013, includendo nel percorso anche ISPRO.

L'Istituto dovrà realizzare quanto previsto del Piano Attuativo di Certificabilità adottato con delibera del Direttore Generale n. 312/2017, in particolare per quanto riguarda l'effettuazione del piano degli audit dei controlli interni previsti per l'anno 2020 nonché la manutenzione/integrazione delle procedure contabili-amministrative.

i) Trasferimento e centralizzazione presso Villa delle Rose della S.C. Senologia Clinica

All'interno di un più ampio progetto di centralizzazione delle attività collocate presso sedi esterne a Villa delle Rose, la S.C. di Senologia Clinica, attualmente ubicata presso il Polo Materno Infantile della AOU Careggi, sarà trasferita presso una nuova sede, identificata negli spazi delle "ex sale operatorie Life Cronos", all'interno di Villa delle Rose, al piano interrato del presidio. Il processo di centralizzazione della S.C. vedrà impegnati molti Uffici e Strutture dell'Istituto, sia per quanto riguarda aspetti igienico-sanitari ed organizzativi che tecnico-amministrativi, ognuno per quanto di propria competenza, nonché il coordinamento di ditte esterne, di ESTAR e dell'Area Tecnica della AOU Careggi, coinvolte sia in fase di progettazione che di realizzazione del progetto.

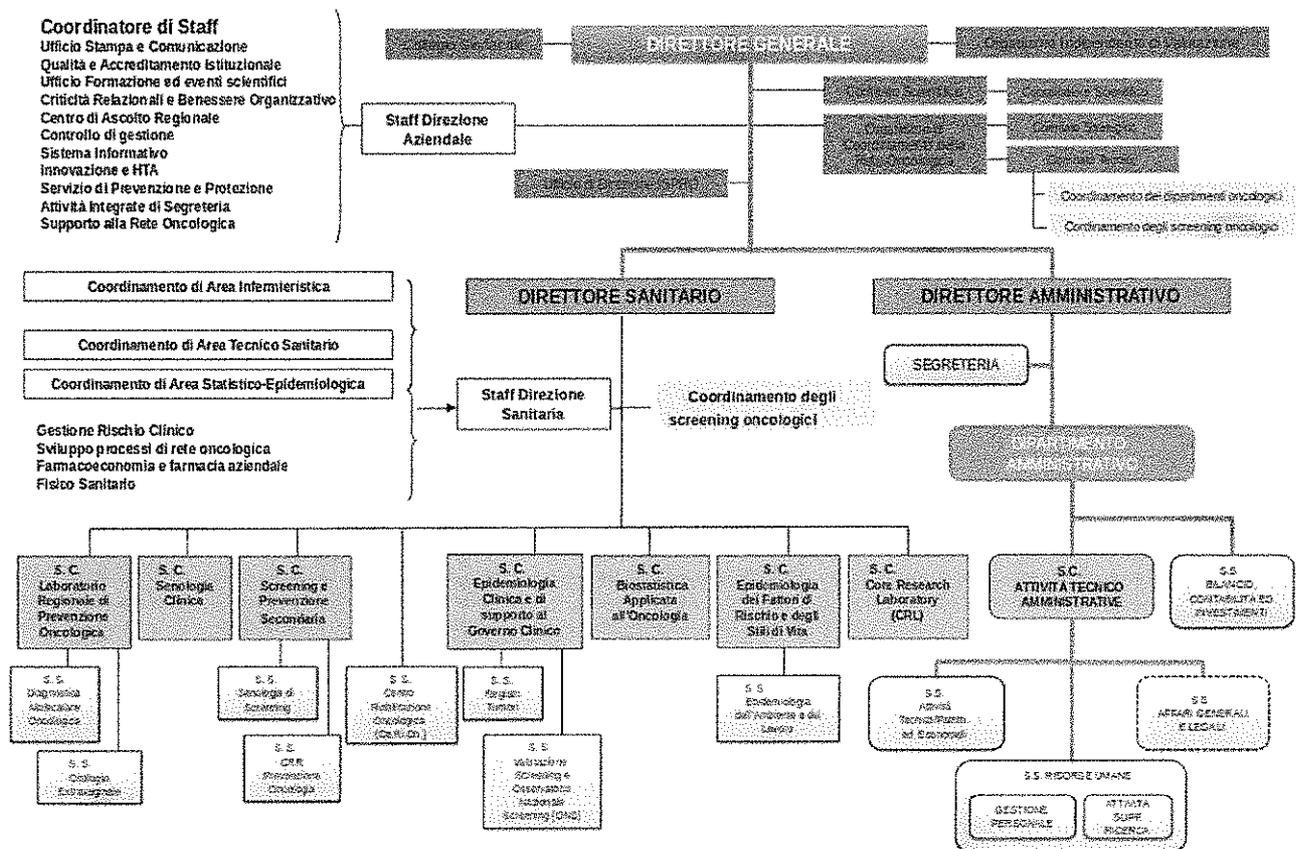
l) Riassetto logistico della S.S. Registro Tumori

La S.S. Registri Tumori, che afferisce alla S.C. Epidemiologia Clinica e di Supporto al Governo Clinico, sarà trasferita da Villa delle Rose presso alcuni locali degli spazi del padiglione 27 b (cubo 3) concessi in comodato da AOU Careggi a ISPRO. Tale processo vedrà impegnati molti Uffici e Strutture dell'Istituto, sia per quanto riguarda aspetti sanitari-organizzativi che tecnico-amministrativi, nel rispetto di quanto previsto dalle norme regionali e nazionali, anche in tema di privacy, per questa specifica tipologia di attività (DGRT n.1292 del 21.10.2019).

Poste tali premesse il Bilancio Preventivo 2020 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività che, al momento della redazione dello stesso, non risultavano formalizzate in modo adeguato da consentire una adeguata rappresentazione economica e gestionale.

3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

Con delibera del Direttore Generale n. 150 del 31/05/2018 è stato adottato lo Statuto ed il Regolamento di organizzazione dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, funzionale a garantire la piena attuazione di quanto disposto dalla L.R.T. n. 74/2017 e contenente al suo interno l'organigramma di seguito riportato. Al momento della redazione del bilancio preventivo è in corso una modifica/integrazione all'organigramma adottato nel 2018 al fine di rendere il modello organizzativo più aderente ai fabbisogni dell'Istituto e maggiormente rispondente ai percorsi innovativi riguardanti i sistemi informativi, i meccanismi di controllo interno, la privacy ed i PAC favorendo lo sviluppo di soluzioni organizzative basate sui principi della flessibilità e dell'economicità ed agendo nel ridisegno del sistema delle responsabilità.



4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2020 - 2022

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza sia di costi fissi ineludibili che dei costi aggiuntivi derivanti dalla sede di Villa delle Rose acquisita in leasing nel corso del 2017 e dall'attivazione delle nuove funzioni acquisite con L.R.T. n. 74/2017.

Per quanto riguarda gli obiettivi 2020 riassumibili come azioni per il bilancio in termini di razionalizzazione dei costi e di mantenimento/incremento delle attività questi sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2020 A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI	IV trimestre 2019	Preventivo 2020	Scostamento assoluto
Personale dipendente: mantenimento rispetto alla proiezione 2019 (al netto dei rinnovi del CCNL)	8.491.630	8.491.630	0
Prodotti farmaceutici: riduzione dello 0,5% rispetto alla proiezione 2019	6.000	5.970	-30
Acquisti di beni (esclusi farmaci): mantenimento rispetto alla proiezione 2019	1.961.994	1.961.994	0
Contenimento spese di funzionamento e altri oneri di gestione	86.164	86.164	0

AZIONI PER BILANCIO 2020 B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	IV trimestre 2019	Preventivo 2020	Scostamento assoluto
Mantenimento dell'attività fatturata per prestazioni sanitarie svolta per le A.A.SS. regionali	5.831.000	5.831.000	0
Mantenimento dell'attività specialistica - Mobilità attiva infraregionale	1.925.722	1.925.722	0
Mantenimento dei ticket	261.360	261.360	0

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)

