

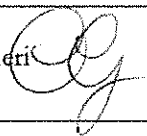


ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

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

N° 61 del 21/03/2017

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2017 e Bilancio Pluriennale 2017-2019 dell'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica	
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti
Responsabile del procedimento	Dott.ssa Cristina Ghetti 
Estensore	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

☐

Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal 05/04/2017

Pubblicato a norma di Legge il 21 MAR. 2017

Inviato al Collegio Sindacale il 21 MAR. 2017

IL DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo Studio e la Prevenzione 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 4 febbraio 2008, n. 3 e successive modifiche ed integrazioni, in forza della quale ISPO è Ente del Servizio Sanitario Regionale, dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa e contabile;
- la Legge Regionale Toscana n. 84/2015 avente per oggetto "Riordino dell'assetto istituzionale ed organizzativo del SSR, modifiche alla L.R.T. n. 40/2005";
- la Legge Regionale Toscana n. 44/2016 recante "Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell'assetto istituzionale ed organizzativo del SSR, modifiche alla L.R.T. n. 40/2005 ed alla L.R.T. n. 3/2008";
- la delibera del Direttore Generale 24 dicembre 2015, n. 292 con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento di Organizzazione e Funzionamento di ISPO;

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;

Richiamata la lettera a firma del Direttore Generale Prot. N. 1932 del 15.11.2016 avente ad oggetto "proroga adozione Bilancio Preventivo Anno 2017 e pluriennale Anni 2017-2019", agli atti, nella quale viene motivata la necessità di spostare la data di adozione del bilancio prevista nel 15 novembre di ogni anno ai sensi dall'art. 14 comma 3 della L.R.T. n. 81/2012 (articolo peraltro solo estensivamente applicabile a questo Istituto) ad una data successiva;

Preso atto della nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti in Sanità Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017 con oggetto "Bilancio preventivo 2017";

Visti gli schemi:

- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2017 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale 2017-2019 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti Analitico Anno 2017 (Allegato C);
- del Piano degli Investimenti Sintetico pluriennale 2017-2019 (Allegato D);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'anno 2017 (Allegato E);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2017 (Allegato F);
- del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (modello CE) per l'anno 2017 (Allegato G);

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

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

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

DELIBERA

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

1. l'adozione:

- del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2017 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2017 - 2019 (Allegato B);
- del Piano Analitico degli Investimenti 2017 (Allegato C);
- del Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2017 - 2019 (Allegato D);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2017 (Allegato E);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2017 (Allegato F);
- del Conto economico dettagliato secondo il modello di rilevazione del conto economico delle aziende unità sanitarie locali e delle aziende ospedaliere (modello CE) per l'anno 2017 (Allegato G);
- della Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato H);
- della Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato I).

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

2. di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42, comma 2, della L. R. Toscana n. 40/2005 e smi e di provvedere all'attivazione delle previste procedure di pubblicazione degli atti;
3. di inviare i documenti di cui al punto 1, integrati della relazione del Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana ai sensi degli art. 42 e 123 della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii.

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Riccardo Pofi)

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 2017	n. pagine 3
<i>Allegato B:</i>	Conto Economico di previsione per il triennio 2017 – 2019	n. pagine 3
<i>Allegato C:</i>	Piano Analitico degli Investimenti 2017	n. pagine 2
<i>Allegato D:</i>	Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2017 – 2019	n. pagine 1
<i>Allegato E:</i>	Budget Economico Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2017	n. pagine 1
<i>Allegato F:</i>	Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2017	n. pagine 2
<i>Allegato G:</i>	Conto Economico (Modello CE) per l'anno 2017	n. pagine 12
<i>Allegato H:</i>	Nota Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 19
<i>Allegato I:</i>	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 10

Strutture aziendali da partecipare :

S.C. Amministrazione e Bilancio ASF

S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPO

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. 61 DEL

12 MAR. 2017

CONTO ECONOMICO		Importi in euro
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		ANNO 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		7.481.500
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		6.620.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		24.000
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		24.000
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		837.500
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		430.500
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-
4) da privati		407.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-
2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		1.094.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		8.379.209
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		8.097.308
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		280.062
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.840
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		73.974
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		733.914
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		434.438
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		169.200
Totale A)		18.366.235
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		1.141.645
a) Acquisti di beni sanitari		1.043.499
b) Acquisti di beni non sanitari		98.146
2) Acquisti di servizi sanitari		1.232.029

a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	203.455
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)	190.215
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	801.719
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	36.640
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.486.974
a) Servizi non sanitari	1.673.674
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	805.870
c) Formazione	7.430
4) Manutenzione e riparazione	551.563
5) Godimento di beni di terzi	1.698.752
6) Costi del personale	7.865.412
a) Personale dirigente medico	2.759.676
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.204.455
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.436.025
d) Personale dirigente altri ruoli	233.406
e) Personale comparto altri ruoli	1.231.849
7) Oneri diversi di gestione	1.775.551
8) Ammortamenti	845.487
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	94.641
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	750.846
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	137.000
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	137.000

d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	17.734.411
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	631.824
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)	631.824
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	625.975
a) IRAP relativa a personale dipendente	536.414
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.064
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.497
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	5.204
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	631.179
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	645

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. 61 DEL 21 MAR. 2017

CONTO ECONOMICO

Importi zero

SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale 20/03/2013

	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	7.481.500	6.624.000	6.000.000
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	6.620.000	6.600.000	6.000.000
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	24.000	24.000	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - rimborsati	24.000	24.000	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A.	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.A.	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	837.500	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	430.500	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-
4) da privati	407.000	-	-
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	1.094.000	1.210.625	1.834.625
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.379.209	8.379.209	8.379.209
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.097.308	8.097.308	8.097.308
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	280.062	280.062	280.062
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	1.840	1.840	1.840
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	73.974	73.974	73.974
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	733.914	733.914	733.914
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	434.438	512.838	512.838
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	169.200	169.200	169.200
Totale A)	18.366.235	17.703.760	17.703.760
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	1.141.645	1.141.645	1.141.645
a) Acquisti di beni sanitari	1.043.499	1.043.499	1.043.499
b) Acquisti di beni non sanitari	98.146	98.146	98.146
2) Acquisti di servizi sanitari	1.232.029	1.232.029	1.232.029
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	203.455	203.455	203.455
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)	190.215	190.215	190.215
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	801.719	801.719	801.719
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	36.640	36.640	36.640
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	2.486.974	2.486.974	2.486.974
a) Servizi non sanitari	1.673.674	1.673.674	1.673.674
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	805.870	805.870	805.870
c) Formazione	7.430	7.430	7.430
4) Manutenzione e riparazione	551.563	551.563	551.563
5) Godimento di beni di terzi	1.698.752	1.098.752	1.098.752
6) Costi del personale	7.865.412	7.865.412	7.865.412
a) Personale dirigente medico	2.759.676	2.759.676	2.759.676
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.204.455	1.204.455	1.204.455
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.436.025	2.436.025	2.436.025
d) Personale dirigente altri ruoli	233.406	233.406	233.406
e) Personale comparto altri ruoli	1.231.849	1.231.849	1.231.849
7) Oneri diversi di gestione	1.775.551	1.775.551	1.775.551
8) Ammortamenti	845.487	920.387	920.387
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	94.641	94.641	94.641
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	750.846	825.746	825.746
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	137.000	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	137.000	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	17.734.411	17.072.311	17.072.311
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	631.824	631.449	631.449
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)	631.824	631.449	631.449

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	625.975	625.975	625.975
a) IRAP relativa a personale dipendente	536.414	536.414	536.414
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	71.064	71.064	71.064
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	18.497	18.497	18.497
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	5.204	5.204	5.204
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	631.179	631.179	631.179
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	645	270	270

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N°61 DEL 21 MAR. 2017

codifica regionale	codice PO	denominazione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2016	PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI IN C/CAPITALE			
					flussi 2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi oltre 2019	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 14/09/2016 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti i Stato
NUOVO	801	totem sala di attesa	14.000	-	14.000							
NUOVO	801	procedura protocollo informatizzato e gestione delibere	23.800	-	23.800							
NUOVO	801	HW e SW progetti ex DGRT 875/2016	59.000	-	59.000							
NUOVO	801	HW e SW per endoscopia	1.500	-	1.500							
NUOVO	801	router e lettori codici a barre per UM	1.800	-	1.800							
NUOVO	801	interventi per Piano ICT 2016-2018	26.300	-	26.300							
NUOVO	801	centralino	81.000	-		81.000						
NUOVO	801	arredi vari	35.000	-		35.000						
NUOVO	801	arredi sanitari	5.000	-	5.000							
NUOVO	801	defibrillatore	1.200	-	1.200							
NUOVO	801	video-colonscopio	59.000	-	59.000							
NUOVO	801	video-gastroscoio	18.300	-	18.300							
NUOVO	801	video-dermatoscopia	18.500	-	18.500							
NUOVO	801	ecografi	77.000	-	77.000							
NUOVO	801	ecografo	38.500	-		38.500						
NUOVO	801	mammografo	230.000	-		230.000						

FINANZIAMENTI REGIONALI IN C/CAPITALE					FINANZIAMENTI AZIENDALI							
Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali DGR n. 1028/2011	Autofinanziamenti o Anni Precedenti	Autofinanziamenti o Previsio 2017-2019	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Aziendati / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendati UTILIZZO UTILE ANNI 2013 e 2014	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato) DGR 1.875/2016	Fabbisogno non coperto (oltre il 2019)
										14.000		
										23.800		
											59.000	
				1.800							1.500	
										26.300		
										81.000		
										35.000		
										5.000		
										1.200		
										59.000		
										18.300		
										18.500		
										77.000		
										38.500		
										230.000		

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N.64 DEL 21 MAR. 2017

Azienda: Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica
Piano Investimenti Aziendale 2017 - 2019

INVESTIMENTI		2017	2018	2019	Totale
a. Fabbricati;		-	-	-	0
b. Attrezzature sanitarie;		442.500	178.500	-	621.000
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)		247.400	196.000	-	443.400
Totale		689.900	374.500	-	1.064.400
COPERTURE					
a. Autofinanziamento;		629.100	178.500	0	807.600
b. Mutui;					0
c. Contributi Stato;					0
d. Contributi Regione;		60.800	196.000	0	256.800
e. Altri contributi;					-
f. Alienazioni;					-
g. Fabbisogno non coperto.					0
Totale		689.900	374.500	0	1.064.400

ALLEGATO E) ALLA DELIBERAZIONE N° DEL

assessing the impact of

Tot. Budget Costi	17.597
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	17.597

RICAVI						
Contributi d'esercizio (-A1)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate attribuiti rimoduli di esercizi precedenti (-A2)	Ricavi per prestazioni sanitarie e socioassistenziali (A3)	Concorzi, versamenti e rimborzi (-A5) e Altri ricavi e proventi (-A9)	Compartecipazione della specie per prestazioni sanitarie (A6a) (-A16)	Quote attribuite in conto ospedali imputata all'esercizio (A7)	Totale Ricavi
7.481	1.094	8.379	243	734	434	18.366

Tot. Budget Ricavi

Tot. Budget valore della produzione (B)

Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]

Proventi e oneri finanziari

Accantonamenti

Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari

Imposte sul reddito

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI MENSILIZZATI

Tab. A)	ENTRATE										USCITE						Tasso interesse su anticipazione
	ENTRATE										USCITE						
	Entrate da Regione					Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti indirogabili (personale, contributi ecc.)	Pagamenti ai fornitori				Altre uscite	TOTALE USCITE		
	Quota ordinaria E1	Quota fondi finalizzati E2	Quota c/capitale E3	Quota straordinaria E4	Quota U4												
MENSILITA'	2400	0	0	0	536	0	2.936	690	85	0	802	0	1.577	Euribor 3m +1,00%			
	0	0	0	0	861	100	961	690	135	0	1.200	80	2.105	Euribor 3m +1,00%			
	250	80	0	0	1350	200	1.880	690	220	0	680	90	1.680	Euribor 3m +1,00%			
	0	90	0	0	370	180	640	690	182	0	580	60	1.512	Euribor 3m +1,00%			
	150	0	0	0	1.500	150	1.800	690	115	0	580	80	1.465	Euribor 3m +1,00%			
	180	120	0	0	1.400	180	1.880	690	110	0	750	65	1.615	Euribor 3m +1,00%			
	0	0	0	0	275	100	375	690	84	0	517	81	1.372	Euribor 3m +1,00%			
	300	0	0	0	210	160	670	690	35	0	380	90	1.195	Euribor 3m +1,00%			
	2400	70	0	0	760	210	3.440	690	55	0	450	100	1.295	Euribor 3m +1,00%			
	350	40	0	0	730	320	1.440	690	45	0	470	85	1.290	Euribor 3m +1,00%			
	350	60	0	0	710	280	1.400	690	50	0	500	75	1.315	Euribor 3m +1,00%			
	240	24	0	0	580	100	944	907	26	0	300	80	1.313	Euribor 3m +1,00%			
TOTALE GENERALE	6.620	484	0	0	9.282	1.980	18.366	8.497	1.142	0	7.209	886	17.734	Euribor 3m +1,00%			

Importi in migliaia di euro

TESORERIA

Massima anticipazione teorica	Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.)	Anticipazione massima consentita	Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo	Liquidità disponibile	Liquidità ancora disponibile in anticipazione	Fabbisogno da coprire	Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento	% Utilizzo (00%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (00%)
T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
-1.531	0	-1.531	2.159	3.518	3.518	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	3.518	2.374	2.374	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.374	2.574	2.574	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.574	1.702	1.702	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	1.702	2.037	2.037	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.037	2.302	2.302	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.302	1.305	1.305	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	1.305	780	780	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	780	2.925	2.925	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.925	3.075	3.075	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	3.075	3.160	3.160	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	3.160	2.791	2.791	1.531	0	0	0,00%	0	0	0,00%
-1.531	0	-1.531	2.791	28.543	28.543	18.372	0	0	0,00%	0	0	0,00%

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N. 61 DEL 21 MAR. 2017

Conto economico 2012

Preventivo 2017

Azienda : 801

01.03.17 12:09

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	7482	0	7482	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	6620	0	6620	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6620	0	6620	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	24	0	24	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	24	0	24	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	24	0	24	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0	0
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	838	0	838	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	431	0	431	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	407	0	407	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1094	0	1094	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	436	0	436	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	24	0	24	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	614	0	614	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	20	0	20	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8379	0	8379	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	8097	0	8097	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8061	0	8061	0

AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione

[illegible]

BA1450) B.2.A.15.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale sanitario in comando

BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università

BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborsio 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

BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione

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

BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva

BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC

BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari

BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari

BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia

BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia

BA1600) B.2.B.1.3) Mensa

BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento

BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica

BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)

BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti

BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità

BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze

BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione

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

BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari

BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)

BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici

BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato

BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

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

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) Indennità a personale universitario - area non sanitaria

BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria

BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria

BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando

BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università

BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)

BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)

BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico

BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato

BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)

BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze

BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari

BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche

BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi

BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi

BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni

BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

59	0	59	0
59	0	59	0
0	0	0	0
0	0	0	0
37	0	37	0
31	0	31	0
3	0	3	0
0	0	0	0
3	0	3	0
0	0	0	0
0	0	0	0
2489	0	2489	0
1676	0	1676	0
91	0	91	0
123	0	123	0
12	0	12	0
31	0	31	0
26	0	26	0
0	0	0	0
28	0	28	0
91	0	91	0
111	0	111	0
8	0	8	0
40	0	40	0
0	0	0	0
40	0	40	0
1115	0	1115	0
225	0	225	0
258	0	258	0
632	0	632	0
806	0	806	0
25	0	25	0
0	0	0	0
549	0	549	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
134	0	134	0
415	0	415	0
232	0	232	0
232	0	232	0
0	0	0	0
0	0	0	0
7	0	7	0
0	0	0	0
7	0	7	0
552	0	552	0
19	0	19	0
184	0	184	0
347	0	347	0
0	0	0	0
2	0	2	0
0	0	0	0
0	0	0	0

BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi
BA2000) B.4.A) Fitti passivi
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
BA2080) Totale Costo del personale
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato
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
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
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato
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
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato
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
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione
BA2560) Totale Ammortamenti

1698	0	1698	0
132	0	132	0
563	0	563	0
395	0	395	0
168	0	168	0
1003	0	1003	0
0	0	0	0
1003	0	1003	0
0	0	0	0
7866	0	7866	0
6400	0	6400	0
3964	0	3964	0
2760	0	2760	0
2760	0	2760	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1204	0	1204	0
1154	0	1154	0
50	0	50	0
0	0	0	0
2436	0	2436	0
2348	0	2348	0
88	0	88	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
207	0	207	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
207	0	207	0
207	0	207	0
0	0	0	0
0	0	0	0
1259	0	1259	0
234	0	234	0
176	0	176	0
58	0	58	0
0	0	0	0
1025	0	1025	0
929	0	929	0
96	0	96	0
0	0	0	0
1775	0	1775	0
58	0	58	0
0	0	0	0
1717	0	1717	0
560	0	560	0
1157	0	1157	0
846	0	846	0

BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive
BZ9999) Totale costi della produzione (B)
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 attività 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 liberalità diverse
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive

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

0	0	0	0
630	0	630	0
625	0	625	0
536	0	536	0
71	0	71	0
18	0	18	0
0	0	0	0
5	0	5	0
5	0	5	0
0	0	0	0
0	0	0	0
630	0	630	0
0	0	0	0

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)

**NOTA ILLUSTRATIVA AL
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017
E AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

**1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2017
- 2019**

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

I principi contabili e i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2017 - 2019. 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 2017 sono stati costruiti partendo dai dati di pre-chiusura del 2016 (CE Anno 2016) e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2017 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017.

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	7.039.839	7.481.500	441.661
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.074.674	1.094.000	19.326
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7.905.462	8.379.209	473.747
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	62.777	73.974	11.196
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	595.361	733.914	138.553
A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	210.999	434.438	223.439

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	223.995	169.200	-54.795
Totale Valore della Produzione	17.113.107	18.366.235	1.253.128

A1) Contributi in conto esercizio

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017 in Euro 6.000.000,00.

A seguire il dettaglio, gli importi e gli atti/documenti di assegnazione dei contributi in c/esercizio inseriti nel BP 2017.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2017
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				6.620.000
	Fondo Ordinario di Gestione	Prot. RT N. AOOGR_0009034	10/01/2017	Assegnazione Fondo Ordinario di Gestione 2016	6.000.000
	Screening Mammografico	DDRT n. 9412	14/09/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammografico, l'introduzione di percorsi innovativi e la centralizzazione del sistema informativo di ISPO	600.000
	Verifica, archiviazione ed analisi delle relazioni ex art. 9 L. 257/1992	DGRT n. 1417	27/12/2016	Monitoraggio delle attività di bonifica dell'amianto mediante la verifica complessiva dei piani di lavoro ex art. 256 DLgs 81/08 e le relazioni ex art. 9 Legge 257/1992	20.000
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				
AA0050	EXTRA FONDO:				
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				24.000
	Piano Regionale di Prevenzione	DDRT n. 8739	31/08/2016	Sorveglianza Sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo di linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali	24.000
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:				-

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				-
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				430.500
	CCM 2016	Accordo di collaborazione	28/12/2016	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	430.500
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				407.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2069	05/12/2016	Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	155.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2031	30/11/2016	Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach	252.000
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				7.481.500

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non prevista.

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

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2017 è stato tenuto conto dei soli finanziamenti e, di conseguenza, dei soli costi correlati, che alla data di redazione del bilancio preventivo risultavano formalmente assegnati all'Istituto attraverso specifico atto.

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

Relativamente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate dei contributi degli esercizi precedenti di seguito viene riportato il dettaglio dei singoli progetti con l'importo relativo al 2017.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2017
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				436.000
	Screening HPV	DDRT n. 3395	10/09/2014	Progetto Regionale di screening test HPV come test primario (III° anno)	36.000
	Screening Mammografico	DDRT n. 9412	14/09/2016	Estensione della fascia di età dello screening mammografico, l'introduzione di percorsi innovativi e la centralizzazione del sistema informativo di ISPO	400.000
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				24.000
	Piano Regionale di Prevenzione	DDRT n. 8739	31/08/2016	Sorveglianza Sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo di linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali	24.000
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				614.000
	Seventh Framework Programme	Grant Agreement n. 602541 Rep. Atti 37	15/11/2013	Advance Care Planning: an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	174.000
	Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012	DDRT n. 5419	17/11/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	87.000
	Convenzione AGENAS	Conv Rep. Atti n. 25	04/09/2015	Progetto di Supporto alla valutazione del piano nazionale per la Prevenzione 2014-2018	5.000
	Bando Horizon 2020	Grant Agreement n. 681040 Rep Atti n. 29	04/08/2015 12/11/2015	Tackling secondhand tobacco smoke and e-cigarette emissions: exposure assessment, novel interventions, impact on lung diseases and economic burden in diverse European populations. TheTackSHS Project	63.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 193	05/02/2016	Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	38.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 20	10/01/2016	Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach	52.000

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

	Convenzione Istituto Superiore di Sanità	Conv rep atti n.15	27/05/2016	Sistema di Monitoraggio dell'applicazione del DLgs di recepimento della direttiva 2014/40/UE e di Valutazione dei suoi Effetti sui comportamenti associati alla Salute (MADES)	14.600
	Convenzione Istituto Superiore di Sanità	Conv rep atti n.22	06/09/2016	Un sistema permanente di sorveglianza epidemiologica nei siti contaminati: implementazione dello studio epidemiologico (SENTIERI)	30.000
	Convenzione ASL Roma 1	Conv rep atti n. 20	22/07/2016	Ambiente e Salute nel PNP 2014-2018: rete nazionale di epidemiologia ambientale, valutazione di impatto integrato sull'ambiente e salute, formazione e comunicazione (EpiAmbNet)	19.400
	Convenzione Merck Sharp & Dohme Italia	Conv rep atti n. 24	05/12/2016	Analisi Epidemiologica, caratterizzazione morfologica, pattern prescrittivo e utilizzo di risorse sanitarie in pazienti affetti da cancro al polmone non a piccole cellule (NSCLC)	35.000
	Bando Corri la Vita	Lettera accettazione prot. n. 1964	18/11/2016	Dama-25: programma di intervento su alimentazione e attività fisica in donne giovani (25-49 anni) con familiarità per tumore della mammella (II° Anno)	70.000
	Bando Corri la Vita	Lettera accettazione prot. n. 2189	23/12/2016	Percorso integrato di agopuntura, attività motoria adattata, dieta ed intervento psicologico nel trattamento del Linfedema dell'arto superiore in donne operate di tumore al seno	26.000
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati				20.000
	Convenzione E.P.I.C.A	Conv rep atti n. 1	18/01/2017	E.P.I.C.A - Appropriatelyzza economica del percorso integrato di cura	20.000
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				1.094.000

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento della situazione economica attesa per il 2017.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto complessivamente un incremento (+6%) rispetto alla proiezione di chiusura 2016 derivante in massima parte dall'inserimento nel bilancio di previsione 2017 degli importi della mobilità ufficiale comunicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017.

Nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche è ricompresa anche la remunerazione dell'attività di screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della ex Azienda Sanitaria di Firenze ed ipotizzata per il 2017 pari a 5,420 Ml (attendendo un incremento di Euro 130.000 rispetto al dato atteso del 2016 a seguito dell'ampliamento della fascia di età

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

per lo screening mammografico prevista dalla DGRT n. 875/2016) in attesa della stipula di nuovi accordi formalizzati con l'AUSL Toscana Centro.

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

Per quanto riguarda le prestazioni a compensazione erogate in regime ambulatoriale (flussi SPA) e quelle di riabilitazione oncologica (flussi SPR) sono state seguite le indicazioni regionali riportando i valori indicati nell'Allegato A alla nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0009034 del 10.01.2017, senza poter, quindi, considerare 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.

Le restanti attività sono previste tutte in mantenimento rispetto alla pre-chiusura 2016.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.233.058	1.835.655	602.597
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	77.145	100.538	23.393
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	104.258	89.916	-14.342
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	1.845	1.515	-330
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	5.839.777	5.699.872	-139.905
ALTRE PREST. SAN. EXTRA AV FATTURATE	331.027	331.027	0
ALTRE PREST. SAN. AS EXTRA RT FATTURATE	2.224	2.224	0
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI	141	141	0
PREST. ASS. LI SPEC. AMBUL. TERR. COMP. EXTRA REG.	31.980	36.419	4.439
a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.621.455	8.097.308	475.853

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	280.062	280.062	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	2.105	-	-2.105
b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - INTRAMOENIA	282.167	280.062	-2.105

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 2017 rispetto ai dati registrati nella chiusura 2015. La riduzione attesa per il 2017 nei proventi per attività svolte su richiesta di terzi (consulenze istituzionali) deriva dalla cessazione prevista di tale attività a partire dal mese di marzo dell'anno 2016.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo Anno 2015	Preventivo Anno 2017
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	280.062	280.062
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	-	-
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	9.000	-
TOTALE RICAVI	289.062	280.062
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	-	-
ACQUISTO DI BENI SANITARI	1.975	1.975
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	497	497
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	198.400	189.850
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	15.979	15.979
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	287	287
MANUTENZIONI	6.249	6.249
AMMORTAMENTI	8.672	8.672
IMPOSTE E TASSE	20.935	20.935
COSTI GENERALI	16.378	15.928
TOTALE COSTI	269.372	260.372
SALDO	19.690	19.690
<i>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</i>	79.231	79.231

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2017 anche per il biennio successivo.

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

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

Inoltre, a seguito dell'attivazione nel corso del 2016 di un comando in uscita di un collaboratore amministrativo verso la Regione Toscana, nel preventivo 2017 è stata inserita la quota attesa annuale di tale rimborso.

Le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non sono state riproposte per il 2017 in quanto rimborsi che per la loro natura non risultano programmabili.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	1.720	2.000	280
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	14.730	0	-14.730
RIMB. SPESE AMMINISTR. E GENER. V/PRIVATI ISITT.	121	0	-121
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	5.474	5.474	0
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZIONI	28.695	27.500	-1.195
RIMBORSI DA REGIONE PERSONALE COMANDATO	12.038	39.000	26.962
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	62.777	73.974	11.196

Si ipotizza il mantenimento del dato complessivo atteso per il 2017 anche per il biennio successivo.

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato un ritorno della quota ticket sui livelli registrati nel 2015 in coerenza con la rilevazione attesa della prestazioni a compensazione pari ai valori di mobilità effettiva Anno 2015 così come da nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2017 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) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2017 con tali finanziamenti.

Per il biennio successivo sono stati previsti importi in linea con quanto inserito nel Piano degli investimenti pluriennale.

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Voce non prevista.

A9) Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende le quote di iscrizione per eventi scientifici e formativi organizzati dall'Istituto e rivolti agli operatori del servizio sanitario. L'importo inserito nel preventivo Anno 2017 è quello riportato nella delibera di programmazione degli eventi scientifici Anno 2017 (Delibera del Direttore Generale N° 295 del 22.12.2016).

La voce di maggiore rilevanza prevista per il 2017 riguarda la quota parte di competenza dell'anno 2017 relativa alla locazione transitoria di una porzione del Villino degli Ulivi (canone annuo 120.000 Euro) come da Delibera del Direttore Generale n. 41 del 24/02/2017, voce in passato non presente in quanto legata all'operazione di leasing finanziario relativo all'acquisto di Villa delle Rose e del Villino degli Ulivi.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	21.010	69.200	48.190
FITTI ATTIVI		100.000	100.000
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	2.985	-	-2.985
ALTRI RICAVI E PROVENTI	23.995	169.200	145.205

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2017 anche per il biennio successivo.

COSTI DELLA PRODUZIONE

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

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

Tutto ciò premesso l'incremento complessivo dei costi della produzione attesi per il 2017 rispetto alla pre-chiusura 2016 (+5,62%) è imputabile nella massima parte all'incremento dei costi attesi per le collaborazioni esterne, per i canoni di leasing finanziario finalizzato all'acquisto di Villa delle Rose e del Villino degli Ulivi (come da delibera del Direttore Generale n. 41/2017), per i trasferimenti di finanziamenti ad altri enti (oneri diversi di gestione) e per gli ammortamenti legati al Piano Investimenti 2017.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
B1) Acquisti di beni	1.096.645	1.141.645	45.000
a) Acquisti di beni sanitari	998.499	1.043.499	45.000
b) Acquisti di beni non sanitari	98.146	98.146	0
B2) Acquisti di servizi sanitari	1.135.757	1.232.029	96.272
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	203.455	203.455	0
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di 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)	192.215	190.215	-2.000

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	705.827	801.719	95.892
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	34.260	36.640	2.380
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
B3) Acquisti di servizi non sanitari	2.111.201	2.486.974	375.773
a) Servizi non sanitari	1.641.850	1.673.674	31.824
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	457.376	805.870	348.494
c) Formazione	11.975	7.430	-4.545
B4) Manutenzioni e riparazioni	551.563	551.563	0
B5) Godimento di beni di terzi	1.333.342	1.698.752	365.410
B6) Costi del personale	7.744.370	7.865.412	121.042
B7) Oneri diversi di gestione	1.484.742	1.775.551	290.809
B8) Ammortamenti	690.027	845.487	155.460
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	89.881	94.641	4.760
b) Ammortamenti dei fabbricati	17.623	-	-17.623
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	582.523	750.846	168.323
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	643.000	137.000	-506.000
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	643.000	137.000	-506.000
d) Altri accantonamenti	-	0	0
Totale Costi della Produzione	16.790.647	17.734.411	943.765

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici concernenti i costi per prodotti farmaceutici e dispositivi medici definiti nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017, ovvero che l'importo da indicare nel bilancio preventivo non deve superare quello sostenuto nell'esercizio 2015 (al netto delle note di credito di competenza di tale esercizio). Sono stati, quindi, considerati i costi suddetti, al netto degli effetti sugli acquisti dei diagnostici di laboratorio derivanti dal crono programma per il passaggio al test HPV come test primario di screening per il tumore al collo dell'utero al posto del pap-test tradizionale per ulteriori ex Aziende Usl oltre a quelle già inserite fino al 2016.

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

B1 - a) Acquisti di beni sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	8.249	8.249	0
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	2.250	2.250	0
DISPOSITIVI MEDICI	370.000	415.000	45.000
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	617.500	617.500	0
ALTRI BENI SANITARI	500	500	0
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	998.499	1.043.499	45.000

Per i beni non sanitari è previsto un sostanziale mantenimento per il 2017 rispetto alla pre-chiusura del 2016.

B1 - b) Acquisti di beni non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	10.257	10.257	0
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.289	1.289	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE	5.300	5.300	0
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	50.000	50.000	0
LIBRI E RIVISTE	1.300	1.300	0
ALTRI BENI NON SANITARI	30.000	30.000	0
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	98.146	98.146	0

Per gli anni 2018 e 2019 è stato previsto un mantenimento per entrambe le tipologie di acquisti.

B2) Acquisti di servizi sanitari

Nella determinazione di tale voce è previsto un incremento complessivo attribuibile prevalentemente alle collaborazioni esterne. Nello specifico, i contratti di lavoro autonomi con mansioni sanitarie (biologi per l'attività di lettura citologica e collaborazioni coordinate ed incarichi libero professionali per progetti di ricerca finalizzati) sono stati quantificati sulla base dei contratti in essere e/o di prossima attivazione sulla base della programmazione dei fabbisogni legati alle attività da svolgere e dei PEF dei relativi finanziamenti. Sono, inoltre, previsti in aumento i costi per il personale interinale sanitario legati all'incremento del personale tecnico di radiologia necessario per far fronte a quanto previsto dalla DGRT n. 875/2016 relativa all'estensione della fascia di età per lo screening mammografico.

Le consulenze sanitarie sono legate alle attività svolte da consulenti esterni in regime convenzionale, per gli ambulatori di follow-up e per il potenziamento della attività di riabilitazione testa collo per il quale si prevede un aumento nel 2017 rispetto al 2016.

Le prestazioni diagnostiche ambulatoriali vengono richieste ad Aziende Sanitarie dell'Area Vasta prevalentemente a Careggi e all'ex Azienda Sanitaria di Firenze e riguardano, in particolare, gli esami di

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

approfondimento di Anatomia Patologia nell'ambito dei percorsi di screening oncologici garantiti dall'Istituto.

I costi per altri servizi fatturati da altri soggetti pubblici riguardano i controlli oculistici ai quali devono essere sottoposti i dipendenti secondo i protocolli previsti dalla sorveglianza sanitaria. L'incremento è dovuto alla calendarizzazione dei controlli periodici programmati.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	203.455	203.455	0
c) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	203.455	203.455	0

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	115.566	127.000	11.434
STIPENDI PERS SAN COM AS AV	59.200	32.000	-27.200
INCENTIVAZIONE PERS SAN COM AS AV	3.400	1.000	-2.400
INDENNITA' ACCESS PERS SAN COM AS AV	26.743	13.500	-13.243
RETRIBUZ INTEGRATIVA PERS SAN COM AS AV	114	114	0
ONERI SOCIALI PERS SAN COM AS AV	26.743	12.500	-14.243
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	4.481	-	-4.481
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	976	-	-976
INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	5.955	-	-5.955
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	4.325	-	-4.325
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	333.324	409.605	76.281
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	125.000	206.000	81.000
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	705.827	801.719	95.892

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI AS AV	30.920	31.000	80
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	700	3.000	2.300
SERV. SAN. PER ASS. SPECIALIST. DA ALTRI	2.640	2.640	0
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	34.260	36.640	2.380

Per gli anni 2018 e 2019 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2017.

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. Tale voce risulta complessivamente in aumento per l'incremento del ricorso a collaborazioni coordinate con mansioni non sanitarie legate ai progetti di ricerca dell'Istituto.

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

Queste tipologie di costi sono previste in sostanziale mantenimento rispetto alla pre-chiusura del 2016 ad eccezione della voce legata ai progetti finalizzati (contributi ad enti pubblici per servizi non sanitari) prevista in incremento per l'utilizzo inserito nei piani economico finanziari dei progetti attivati nell'anno e della voce altri servizi non sanitari da pubblico (ASL, AO, IRCCS, RT) nella quale è ricompreso il costo della realizzazione degli eventi scientifici previsti nel Piano 2017 che, a seguito di specifica convenzione, sono sostenuti direttamente da Formas (come Provider ECM) e successivamente rimborsati dall'Istituto. In quest'ultima voce è inserita anche la quota a carico dell'Istituto per l'utilizzo del Cup Metropolitano che viene rimborsata alla ex ASF.

Sono, inoltre, previsti in riduzione rispetto alla pre-chiusura 2016 i costi legati agli altri servizi non sanitari da privato grazie ad una attenta riorganizzazione del servizio di archiviazione effettuata nel corso del 2016 e che ha portato ad un contenimento della spesa su base annuale.

B3 – a) Servizi non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	10.430	12.000	1.570
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	25.876	25.876	0
UTENZE DI GAS DA PUBBLICO	43.012	43.012	0
ALTRE UTENZE DA PUBBLICO	11.502	11.502	0
PULIZIE DA PUBBLICO	25.729	25.729	0
ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	2.000	-	-2.000
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	5.568	5.568	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS RT)	90.745	113.000	22.255
CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI PER SERVIZI NON SANITARI	220.000	257.791	37.791
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	111.227	111.227	0
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	7.511	7.511	0
GAS DA PRIVATO	30.673	30.673	0
SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	91.177	91.177	0
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	15.492	15.500	8
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	24.351	24.351	0
LAVANDERIA DA PRIVATO	90.528	90.528	0

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

PULIZIE DA PRIVATO	123.121	123.121	0
COSTI PER SERVIZI ELABORAZIONE DATI DA PRIVATO	25.673	25.673	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	633.000	605.200	-27.800
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	26.258	26.258	0
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	27.977	27.977	0
a) SERVIZI NON SANITARI	1.641.850	1.673.674	31.824

Per quanto riguarda la voce “Consulenze, collaborazioni, interinle, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (B3-b)”, si registra un considerevole incremento rispetto alla pre-chiusura del 2016. Ciò è dovuto all’ingresso atteso nel corso del 2017 di n. 1 collaboratore amministrativo in comando dalla AOU Careggi per svolgere le attività legate alla qualità e all’accreditamento istituzionale, di n. 1 collaboratore tecnico geometra in comando da ESTAR e da n. 1 dirigente amministrativo in comando dalla Usl Toscana Centro.

L’incremento atteso nella voce interinali non sanitari è da attribuirsi al mantenimento per il 2017 di un contratto somministrato per garantire il potenziamento delle attività di prevenzione della corruzione e trasparenza a seguito delle modifiche agli adempimenti di pubblicazione apportate dal D.Lgs. 97/2016.

Il valore nei costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari (collaborazioni coordinate ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati) e del personale borsista è legato prevalentemente ai progetti di ricerca finalizzati che utilizzano tale tipologia di rapporto di lavoro. Gli importi sono stati determinati sulla base dei contratti in essere e sulla base delle relazioni progettuali e dei PEF dei progetti finalizzati con scadenza 2017 e oltre.

In questa voce sono inclusi anche i costi legati al rapporto con l’Università di Firenze per l’attività svolta dalla S.C. di Biostatistica (Ricercatori statistici) che è stato sospeso nel corso del 2016.

Per quanto riguarda la voce relativa a costi per consulenze non sanitarie da pubblico questa è legata alle consulenze, richieste all’ex Azienda Sanitaria di Firenze, per il supporto tecnico in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro e per la valutazione dei costi sociali e per analisi di tipo activity-based.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	40.451	125.000	84.549
INCENTIVAZIONE PERS NON SAN COM AS AV	3.910	16.000	12.090
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN COM AS AV	14.232	44.000	29.768
ONERI SOCIALI PERS NON SAN COM AS AV	14.473	47.000	32.527
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN UNIV	1.647	-	-1.647
RETRIB. INTEGR PERS NON SAN UNIV	1.805	-	-1.805
ONERI SOCIALI PERS NON SAN UNIV	1.223	-	-1.223
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	242.460	393.370	150.910
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	96.175	133.500	37.325
COSTI PERSONALE BORSISTA	16.000	22.000	6.000
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE - PUB	25.000	25.000	0
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALI, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	457.376	805.870	348.494

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

Per quanto riguarda la valorizzazione dei costi per la formazione inseriti nel BP 2017 (B3-c) è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. n. 122/2010, L.R.T. n. 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano la riduzione del 50% dei costi sostenuti nell'anno 2009.

B3 – c) Formazione

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	2.895	7.430	4.535
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	9.080	-	-9.080
c) FORMAZIONE	11.975	7.430	-4.545

Per gli anni 2018 e 2019 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2017.

B4) Manutenzione e riparazione

I costi per le manutenzioni sono stati determinati sulla base dei dati storici e della proiezione dei costi per l'anno 2017.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	19.027	19.027	0
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	183.593	183.593	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANTARIE	346.978	346.978	0
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	1.965	1.965	0
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	551.563	551.563	0

Per questa tipologia di costi è attesa una sostanziale invarianza per tutto il triennio rispetto alla pre-chiusura 2016.

B5) Godimento di beni di terzi

L'incremento nei canoni di noleggio area sanitaria previsto per il 2017 è imputabile unicamente al canone per il contratto di locazione finanziaria diretto all'acquisto da parte dell'Istituto del complesso immobiliare denominato Villa delle Rose e Villino degli Ulivi così come previsto dalla delibera del Direttore Generale n. 41/2017. Al contempo verrà a cessare il canone di affitto immobiliare per l'acquirendo complesso Villa delle Rose che, alla data di redazione del bilancio preventivo, viene occupato dall'Istituto per l'effettuazione di attività di laboratorio, di riabilitazione oncologica, di screening nonché quale sede legale ed amministrativa di Ispo.

Si prevede un incremento anche nella voce dei canoni di noleggio area sanitaria a seguito dell'attivazione di un nuovo service di laboratorio legato al percorso di centralizzazione a livello regionale della diagnostica di screening presso l'Istituto.

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
FITTI IMMOBILIARI	794.481	132.414	-662.068
CANONI DI LEASING FINANZIARIO	-	1.003.310	1.003.310
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	370.833	395.000	24.167
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	168.028	168.028	0
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.333.342	1.698.752	365.410

Per gli anni 2018 e 2019 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2017.

B6) Costi del personale

Per il 2017 il costo del personale è stato stimato sulla base del livello di spesa previsto per il 2016 incrementato dell'impatto a livello annuale delle assunzioni effettuate e delle cessazioni previste nonché dell'eventuale turn-over necessario per garantire i servizi essenziali ed il buon funzionamento dell'Istituto secondo quanto previsto nella programmazione delle assunzioni 2017 effettuata dalla Direzione Aziendale.

Le spese per il personale sono state, comunque, previste nel rispetto delle misure di riduzione previste dalla Finanziaria Regionale e dalle indicazioni della Regione Toscana (Prot. N. AOOGR_0009034 del 10.01.2017) ovvero che la spesa per il personale, incluse anche le forme di lavoro flessibile, nell'anno non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 (per l'Istituto è stato preso in considerazione l'ammontare del 2008 rapportato all'anno in quanto ISPO è stato istituito il 1° luglio di tale anno) diminuito dell'1,4%. Da tale tetto, come previsto dalla normativa, possono essere escluse le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di collaborazione per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e ss.mm.ii.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	2.809.676	2.759.676	-50.000
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.162.580	1.204.455	41.875
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.284.858	2.436.025	151.167
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	233.406	233.406	0
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	1.253.849	1.231.849	-22.000
COSTI DEL PERSONALE	7.744.370	7.865.412	121.042

Per gli anni 2018 e 2019 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2017.

B7) Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda la determinazione di tali voci sono stati applicati i criteri definiti dalle finanziarie regionali e nazionali ripresi nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2017 trasmesse dalla Regione Toscana. A seguito dell'attuazione di tali criteri, finalizzati alla razionalizzazione delle

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019

spese generali, per tali costi è previsto un contenimento di tutte le spese comprimibili rispetto alla prechiusura 2016.

Si evidenzia che nell'ambito degli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi per trasferimenti ad altri enti, pubblici e privati. Tale voce riguarda la quota di finanziamento erogata dal finanziatore direttamente ad Ispo in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca. Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2017 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno.

Per quanto riguarda i costi per Relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità e rappresentanza inseriti nel BP 2017 è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. n. 122/2010, LRT 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano una riduzione dell'80% dei costi sostenuti nell'anno 2009.

La riduzione nella voce altri oneri di gestione è attribuibile ad un minor ricorso a funzioni fornite da altri enti pubblici (Azienda Sanitaria di Firenze, AOU Careggi); in particolare, per la cessazione del service del Formas come provider ECM degli eventi scientifici organizzati dall'Istituto prevista ad agosto 2017.

La riduzione dei costi per la Direzione Aziendale sono riconducibili alla modifica regionale introdotta all'interno dei contratti dei Direttori relativa ai compensi legati al raggiungimento dei risultati aziendali.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2017	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	4.180	4.180	0
IMPOSTA DI REGISTRO	3.973	3.973	0
TARES	49.984	49.984	0
ONERI LEGALI	5.472	5.472	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	14.861	7.000	-7.861
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI	7.926	8.000	74
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	830	-	-830
ALTRI ONERI DI GESTIONE	540.156	526.663	-13.493
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	234.260	234.260	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PUBBLICI	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT'	-	277.500	277.500
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	-	45.000	45.000
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	-	-	0
SINISTRI DA AUTOGESTIONE	-	-	0
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	580.853	560.000	-20.853
COSTI FUNZIONAMENTO EST'AV	42.248	53.519	11.271
TOTALE ONERI DI GESTIONE	1.484.742	1.775.551	290.809

Per gli anni 2018 e 2019 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2017.

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 programmate acquisizioni ammortizzate secondo i criteri fiscali, nonché delle eventuali cessazioni per alienazioni o per fine ammortamento.

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2017 rispetto alla pre-chiusura 2016 è legata agli investimenti inseriti nel Piano Investimenti.

Attraverso l'utilizzo dell'utile d'esercizio Anno 2014, appositamente accantonato come previsto dal D.Lgs. 118/2011, è programmato l'acquisto dei totem per la sala di attesa, della procedura gestionale per il protocollo informatizzato e per la gestione del sistema di gestione del centralino telefonico, degli interventi previsti come da Piano ICT di Estar, di arredi vari e di attrezzature sanitarie varie (video-gastroscopio, video-dermatoscopia e n. 1 ecografo).

Attraverso l'utilizzo dell'utile d'esercizio Anno 2013 destinato ad investimenti verranno, inoltre, acquistati n. 2 ecografi per l'attività di senologia clinica, n. 1 mammografo per l'attività di screening mammografico, un video-colonscopio, arredi sanitari vari e un defibrillatore.

Sono previsti, inoltre, gli acquisti di HW e SW vario per attività legate a finanziamenti finalizzati o donazioni.

Per gli anni successivi è previsto un incremento dovuto alla programmazione di acquisti effettuati con finanziamenti finalizzati relativi ad interventi HW e SW (al momento della stesura del BP prevedibili sulla base del PEF approvato) e con l'utilizzo del residuo dell'utile di esercizio (n. 1 ecografo e n. 1 tavolo per biopsia stereotassica).

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2017 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 2017 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAR ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio presso i magazzini di reparto dei materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

B11) Accantonamenti

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

In particolare, la voce relativa agli accantonamenti per quote non utilizzate nel corso dell'anno di assegnazione di finanziamenti finalizzati è stata movimentata per Euro 137.000,00 relativa all'attribuzione di progetti assegnati nel 2017 la cui scadenza è prevista in anni successivi¹.

Per gli anni 2018 e 2019 non sono stati previsti importi poiché ad oggi non esistono atti di assegnazione che prevedano impegni e liquidazioni per gli anni successivi al 2017.

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 2017 - 2019.

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)



¹ 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; Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer (II° anno); Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach (II° anno); Sorveglianza Sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo di linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali.

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)

**RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017
ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2017 - 2019**

1. PREMESSA

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

- a) la ricerca, la valutazione e la sorveglianza epidemiologica, la promozione e realizzazione di progetti di intervento nel campo della prevenzione primaria in ambito oncologico, sia nella popolazione generale che in sottogruppi a rischio specifico;
- b) la ricerca, la valutazione epidemiologica e dell'appropriatezza delle tecnologie Health Technology Assessment (HTA), la definizione dei percorsi diagnostici nel campo della prevenzione secondaria in ambito oncologico e la promozione e realizzazione di programmi di screening oncologico;
- c) l'organizzazione, l'esecuzione, il monitoraggio delle procedure diagnostiche correlate agli screening oncologici effettuati sul territorio regionale;
- d) la centralizzazione delle attività diagnostiche correlate agli screening oncologici effettuati sul territorio regionale;
- e) la prevenzione terziaria con specifico riferimento al follow-up, al sostegno psicologico ed alla riabilitazione dei pazienti oncologici;
- f) la gestione del registro toscano tumori, del registro di mortalità regionale, nonché la gestione delle mappe di rischio oncogeno e la gestione del centro operativo regionale (COR) per i tumori professionali;
- g) la sorveglianza epidemiologica relativa agli aspetti di stile di vita, incluse le abitudini alimentari e voluttuarie e i livelli di attività fisica, le esposizioni ambientali e occupazionali e gli aspetti socio-economici collegati;
- h) la sperimentazione clinica riconducibile alle attività complessive di ISPO, compresa quella relativa a farmaci utilizzabili nella chemio prevenzione;
- i) studio dei fattori cancerogeni ambientali e professionali;
- j) studio di suscettibilità individuale e di gruppi ad alto rischio;

- k) valutazione dell'incidenza, prevalenza e mortalità per tumori, nell'ambito degli indirizzi del Piano Sanitario e Sociale Integrato Regionale e della Direzione Aziendale;
- l) attività ambulatoriali e di laboratorio, diagnostiche e specialistiche, sulla base della programmazione regionale e di Area Vasta, per la prevenzione, la ricerca e l'assistenza oncologica;
- m) aggiornamento professionale, nell'ambito della prevenzione oncologica, per le aziende sanitarie del servizio sanitario regionale e nazionale.

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

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

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

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

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

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2017 - 2019

La costruzione del Bilancio Preventivo 2017 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Previsione per il periodo 2017-2019 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 6 Milioni di Euro come da assegnazione prevista nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_T_0009034 del 10.01.2017;
- Effettuazione dello screening per l'Area Metropolitana Fiorentina con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per l'erogazione dell'intero processo, dalla fase dell'invito alla fase degli approfondimenti, come avvenuto negli scorsi anni;

- Messa a regime del programma regionale “Programma HPV test primario di screening” con progressiva sostituzione del Pap test in tutte le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e centralizzazione dell’effettuazione del test HPV primario con citologia di Triage presso il Laboratorio di Prevenzione Oncologica dell’Istituto, secondo il crono programma stabilito;
- Implementazione dell’estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74) 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 ISPO nella centralizzazione regionale degli screening recependo anche i principi e le indicazioni del Codice dell’Amministrazione Digitale e pertanto fortemente orientato alla dematerializzazione e digitalizzazione ed in linea con il Piano strategico di sviluppo del sistema informativo e delle tecnologie dell’informazione e della comunicazione del Servizio Sanitario Regionale triennio 2016-2018 (DGRT n. 604/2016);
- 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 e amministrativi e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti (AOU Careggi/Formas, Azienda Sanitaria di Firenze, Università degli Studi di Firenze, ESTAR).

Le iniziative strategiche previste dall’Istituto in linea con il ruolo definito per lo stesso dalla L.R.T. n. 32/2012 e dalla DGRT n. 1235/2012 ed inserite nel Piano attuativo delle attività dell’Istituto Anno 2017 sono di seguito rappresentate. Tali attività sono legate alle iniziative strategiche dell’Istituto e sono strettamente connesse al ruolo di ISPO confermato anche dalla proposta di legge regionale sulla riorganizzazione della Sanità Toscana.

a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico

La nuova legge regionale che coinvolgerà 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 ISPO delle risorse umane che operano, all’interno dell’Aziende USL Toscana Centro, Toscana Nord e Toscana Sud, con compiti di responsabilità a livello organizzativo, valutativo e clinico degli screening oncologici.

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

Obiettivi ed 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 ISPO. In ambito di screening mammografico quest'obiettivo si sostanzia nella proposta di realizzazione di una rete regionale informatizzata delle immagini digitali di screening mammografico e nella promozione di un sistema organizzativo e di gestione dell'intero processo di screening che utilizzi le potenzialità offerte dall'innovazione tecnologica.

b) Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica e centralizzazione HPV

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

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

Ad oggi, l'obiettivo dell'applicazione di quanto previsto dalle suddette delibere regionali, è raggiunto per 7 ex aziende USL regionali.

Costituisce obiettivo dell'Istituto implementare, entro l'anno 2017, il programma HPV 34-64 anni, per tutte le ex aziende USL regionali.

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

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

Il percorso per la gestione dell'alto rischio prevede:

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

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

d) Riabilitazione Oncologica

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

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

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

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

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

f) Implementazione, a livello regionale, del Registro Tumori

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

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

Nel corso degli ultimi anni ISPO ha attivamente collaborato con ex ASF nel distribuire la capacità produttiva mammografica extrascreening, attraverso una logica a rete metropolitana, sfruttando le competenze dei singoli professionisti. In tal modo si è risposto alla popolazione femminile dell'Azienda in maniera più efficace e veloce e con maggiore qualità e riproducibilità dell'esame. Altro obiettivo era rappresentare per il cittadino una rete globale di riferimento, per soddisfare le necessità di esami diagnostici e per concretizzare maggiormente la tutela del paziente, unitamente all'ottimizzazione dei percorsi e dei costi. Il sistema così integrato risponde alla delibera regionale n. 1235/2012, che prevede azioni finalizzate all'appropriatezza prescrittiva ed alla riorganizzazione del sistema, attraverso lo sviluppo di un sistema a rete, garante dei criteri di qualità.

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

h) Dematerializzazione delle ricette

In linea con le indicazioni regionali proseguirà anche per l'anno 2017 il percorso di dematerializzazione delle ricette per la farmaceutica e per la specialistica.

i) Nuovo Sistema Informativo Aziendale e Centralizzazione dello stesso

Le attività strategiche per la centralizzazione del Sistema Informativo di ISPO da realizzarsi nel biennio 2017-2018 sono le seguenti:

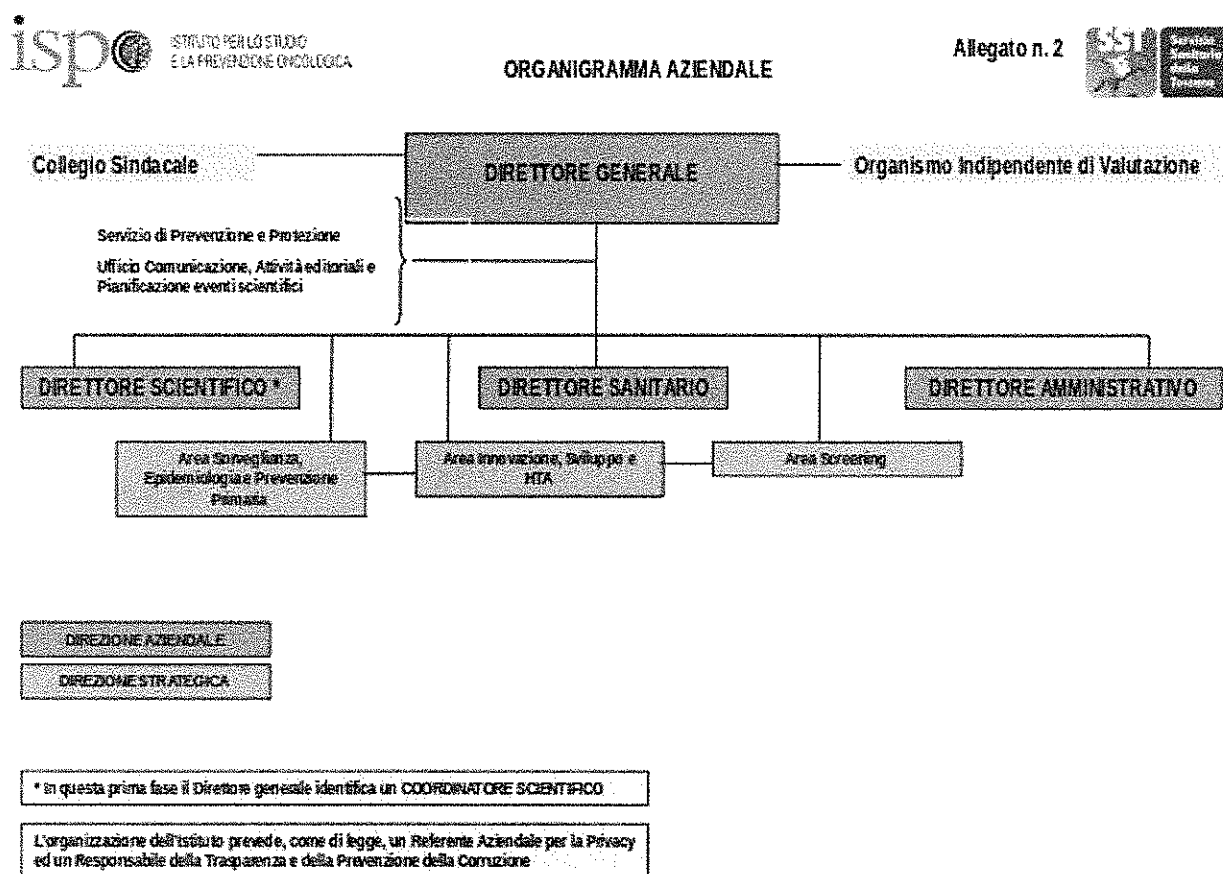
1. Sviluppo di un software integrato di accettazione, screening e attività specialistiche;
2. Utilizzo di servizi di Cloud Computing nelle attività istituzionali;
3. Informatizzazione di 5 percorsi di lavoro interni;
4. Aggiornamento delle postazioni di lavoro in dotazione all'Istituto;
5. Attivazione dei Registri di Mortalità Regionale (RMR) e Tumori (RTRT);
6. Messa a regime della nuova infrastruttura RIS-PACS;

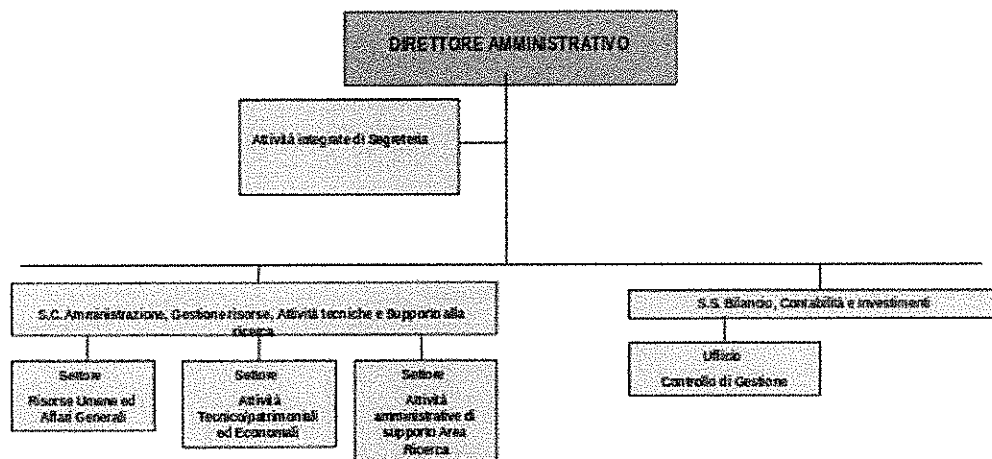
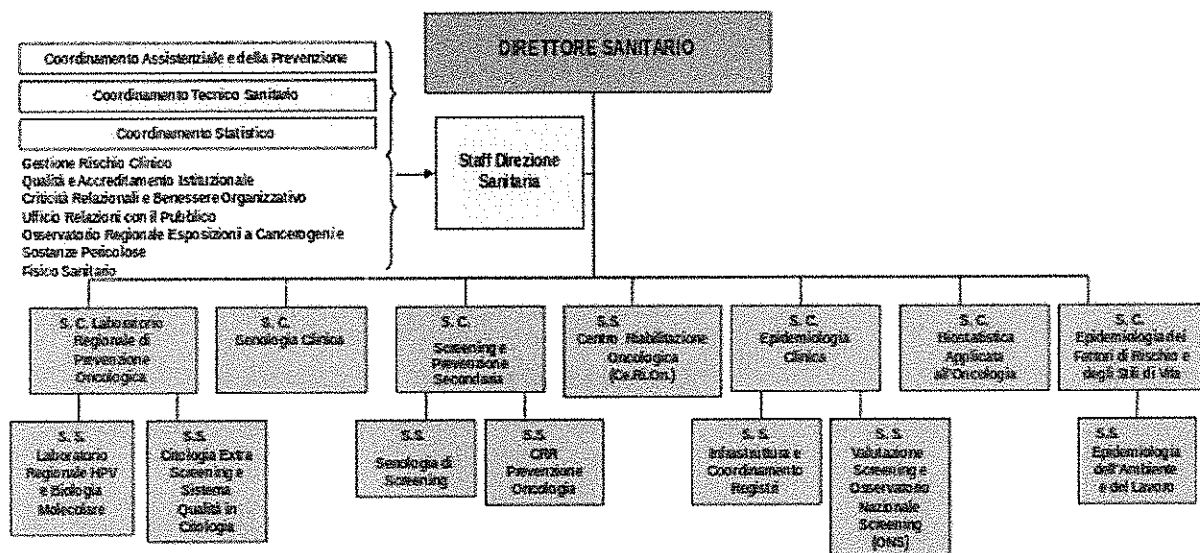
7. Estensione servizio di rete RTT3 presso il presidio di Villa delle Rose.

Poste tali premesse il Bilancio Preventivo 2017 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività che, al momento della redazione dello stesso, non risultavano formalizzate in modo adeguato da consentirne una adeguata rappresentazione economica e gestionale.

3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

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





4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2017 - 2019

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono, in particolare per l'anno 2017, una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nel corso del 2016 nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza di costi fissi ineludibili che non potranno venir meno se non a seguito dell'effettiva unificazione presso una unica sede delle diverse strutture organizzative di ISPO.

Nello specifico gli interventi previsti per l'anno 2017 sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2017 A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI	Pre-Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Scostamento assoluto
Personale: contenimento dell'incremento all'interno del tetto di spesa	9.357.375	9.913.364	555.989
Contenimento spese di funzionamento	65.079	65.118	40
Farmaceutica: obiettivo sui Farmaci	8.249	8.249	0
Farmaceutica: obiettivo sui Dispositivi (Al netto degli incrementi dei consumi derivanti dagli ulteriori passaggio al test HPV di nuove ex aziende rispetto a quelle inserite nel 2016) – contenimento dell'incremento all'interno dei valori registrati nel 2015	987.500	1.059.398	71.898
AZIONI PER BILANCIO 2017 B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	Pre-Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Scostamento assoluto
Incremento dell'attività fatturata per prestazioni sanitarie di screening svolta per la ex ASF a seguito ampliamento fasce di età di screening mammografico	5.290.316	5.420.976	130.660
Attività specialistica - Mobilità attiva infraregionale (mantenimento almeno dei livelli effettivamente registrati nel 2015)	1.416.306	2.027.624	611.318
Effettuazione eventi scientifici rivolti agli operatori della Sanità	21.010	69.200	48.190
Miglioramento del percorso finalizzato gli incassi dei ticket	595.361	733.914	138.553

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)

