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

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

N° 64 del 07/03/2018

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2018 e Bilancio Pluriennale 2018-2020 dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica		
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti	
	Responsabile del procedimento	Dott.ssa Cristina Gheri
	Estensore	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE ☐

Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal 22/03/2018

Pubblicato a norma di Legge il 07 MAR. 2018

Inviato al Collegio Sindacale il 07 MAR. 2018

IL DIRETTORE GENERALE

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

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- la Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana 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 Legge Regionale Toscana 14 dicembre 2017, n. 74 che stabilisce che, a seguito dell'assorbimento delle funzioni dell'Istituto toscano tumori (ITT), l'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la delibera del Direttore Generale 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;

Preso atto della nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Contabilità, Controllo e Investimenti in Sanità Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018 con oggetto "Bilancio preventivo 2018";

Visti gli schemi:

- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2018 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale 2018-2020 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti Analitico Anno 2018 (Allegato C);
- del Piano degli Investimenti Sintetico pluriennale 2018-2020 (Allegato D);
- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'anno 2018 (Allegato E);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2018 (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 2018 (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 2018 (Allegato A);
   - del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2018 - 2020 (Allegato B);
   - del Piano Analitico degli Investimenti 2018 (Allegato C);
   - del Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2018 – 2020 (Allegato D);

- del Budget Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2018 (Allegato E);
- del Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2018 (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 2018 (Allegato G);
- della Nota Illustrativa del Direttore Generale (Allegato H);
- della Relazione sulla Gestione del Direttore Generale (Allegato I).

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

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

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

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

ELENCO DEGLI ALLEGATI

Allegato A :	Conto Economico annuale per l'esercizio 2018	n. pagine 3
Allegato B :	Conto Economico di previsione per il triennio 2018 – 2020	n. pagine 3
Allegato C :	Piano Analitico degli Investimenti 2018	n. pagine 2
Allegato D :	Piano Sintetico degli Investimenti pluriennale 2018 – 2020	n. pagine 1
Allegato E :	Budget Economico Generale d'Istituto per CdR per l'esercizio 2018	n. pagine 1
Allegato F :	Piano di flussi di cassa prospettici mensilizzati per l'anno 2018	n. pagine 2
Allegato G:	Conto Economico (Modello CE) per l'anno 2018	n. pagine 11
Allegato H:	Nota Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 19
Allegato I:	Relazione sulla Gestione del Direttore Generale	n. pagine 9

Strutture aziendali da partecipare :

Contabilità generale e Piano investimenti S.S. Bilancio Azienda USL Toscana Centro
S.S. Bilancio, contabilità e investimenti ISPRO

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

SSI Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. 64 DEL 07 MAR. 2018

CONTO ECONOMICO	Importi in euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	ANNO 2018
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	
1) Contributi in c/esercizio	**9.381.291**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	8.402.081
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	979.210
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	598.778
4) da privati	380.432
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	**346.300**
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**1.316.429**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**8.550.300**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.179.300
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	371.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**103.029**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**500.000**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**107.510**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	**-**
9) Altri ricavi e proventi	**161.430**
Totale A)	19.773.689
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	
1) Acquisti di beni	**1.185.368**
a) Acquisti di beni sanitari	1.098.479
b) Acquisti di beni non sanitari	86.889
2) Acquisti di servizi sanitari	**1.829.311**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	**-**

09

b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	203.310
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	225.132
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.226.869
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	174.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.616.368**
a) Servizi non sanitari	1.980.677
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	628.261
c) Formazione	7.430
4) Manutenzione e riparazione	**538.265**
5) Godimento di beni di terzi	**1.724.781**
6) Costi del personale	**8.307.560**
a) Personale dirigente medico	3.039.407
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.311.591
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.476.870
d) Personale dirigente altri ruoli	239.502
e) Personale comparto altri ruoli	1.240.189
7) Oneri diversi di gestione	**1.671.250**
8) Ammortamenti	**520.252**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	60.387
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	459.865
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	**687.210**
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	687.210
d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	**19.080.363**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**693.326**

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)	693.326
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	686.387
a) IRAP relativa a personale dipendente	566.568
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	97.415
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	22.404
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	5.207
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	691.594
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.732

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

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. 64 DEL 07 MAR. 2018

CONTO ECONOMICO

Importi, euro

SCHEMA DI BILANCIO *Decreto Interministeriale 20/03/2013*	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Contributi in c/esercizio	**9.381.291**	**8.781.291**	**8.781.291**
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	8.402.081	7.802.081	7.802.081
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	979.210	979.210	979.210
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	598.778	598.778	598.778
4) da privati	380.432	380.432	380.432
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	346.300	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	**1.316.429**	**1.316.429**	**1.316.429**
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	**8.550.300**	**8.550.300**	**8.550.300**
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.179.300	8.179.300	8.179.300
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	371.000	371.000	371.000
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	**103.029**	**72.029**	**72.029**
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	**500.000**	**500.000**	**500.000**
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	**107.510**	**107.510**	**107.510**
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	**161.430**	**41.430**	**41.430**
Totale A)	**19.773.689**	**19.368.989**	**19.368.989**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
1) Acquisti di beni	**1.185.368**	**1.185.368**	**1.185.368**
a) Acquisti di beni sanitari	1.098.479	1.098.479	1.098.479
b) Acquisti di beni non sanitari	86.889	86.889	86.889
2) Acquisti di servizi sanitari	**1.829.311**	**1.829.311**	**1.829.311**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	203.310	203.310	203.310
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	225.132	225.132	225.132
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-

o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1.226.869	1.226.869	1.226.869
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	174.000	174.000	174.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.616.368**	**2.616.368**	**2.616.368**
a) Servizi non sanitari	1.980.677	1.980.677	1.980.677
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	628.261	628.261	628.261
c) Formazione	7.430	7.430	7.430
4) Manutenzione e riparazione	**538.265**	**538.265**	**538.265**
5) Godimento di beni di terzi	**1.724.781**	**1.724.781**	**1.724.781**
6) Costi del personale	**8.307.560**	**8.307.560**	**8.307.560**
a) Personale dirigente medico	3.039.407	3.039.407	3.039.407
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.311.591	1.311.591	1.311.591
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.476.870	2.476.870	2.476.870
d) Personale dirigente altri ruoli	239.502	239.502	239.502
e) Personale comparto altri ruoli	1.240.189	1.240.189	1.240.189
7) Oneri diversi di gestione	**1.671.250**	**1.671.250**	**1.671.250**
8) Ammortamenti	**520.252**	**520.252**	**520.252**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	60.387	60.387	60.387
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	459.865	459.865	459.865
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	**687.210**	**284.210**	**284.210**
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	687.210	284.210	284.210
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	**19.080.363**	**18.677.363**	**18.677.363**
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**693.326**	**691.626**	**691.626**
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)	**693.326**	**691.626**	**691.626**
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	**686.387**	**686.387**	**686.387**
a) IRAP relativa a personale dipendente	566.568	566.568	566.568
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	97.415	97.415	97.415
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	22.404	22.404	22.404

d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	5.207	5.207	5.207
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	691.594	691.594	691.594
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.732	32	32

ISPRO

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. 64 DEL 07 MAR. 2018

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2018-2020

						PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI IN C/CAPITALE		
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	AUT	Spesa effettiva al 31/12/2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi 2020	flussi oltre 2020	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato
NUOVO	801	totem sala di attesa	15.000	146/2016	-		15.000					
NUOVO	801	arredi non sanitari vari	2.000	146/2016	-	2.000						
NUOVO	801	arredi sanitari vari	4.000	83/2016	-	4.000						
NUOVO	801	impianti e macchinari tecnici	11.000	146/2016	-	11.000						
NUOVO	801	impianti e macchinari audiovisivi	3.000	146/2016		3.000						
NUOVO	801	attrezzature per endoscopia	85.000	83/2016	-	85.000						
NUOVO	801	defibrillatore	1.200	83/2016	-	1.200						
NUOVO	801	sistema per biopsie stereotassiche	183.000	0/2016-83/2	-		183.000					
NUOVO	801	interventi per Piano ICT 2016-2018	26.300	129/2016	-		26.300					
NUOVO	801	HW progetti ex DGRT 875/2016	100.000	129/2016	-		100.000					
NUOVO	801	SW progetti ex DGRT 875/2016	220.000	129/2016	-		220.000					

FINANZIAMENTI REGIONALI IN C/CAPITALE					FINANZIAMENTI AZIENDALI								
Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamento Anni Precedenti	Autofinanziamento Previsto 2018-2020	Mutui contratti	Mutui da contrarre Gara già richiesta ad Estar	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali UTILIZZO UTILE ANNI 2013, 2014 e 2015	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato) DGRT 875/2016	Fabbisogno non coperto (dal 2019)
											15.000		
											2.000		
											4.000		
											11.000		
											3.000		
											85.000		
											1.200		
											183.000		
												26.300	
												100.000	
												220.000	

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

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N. 66 DEL 07 MAR. 2018

Azienda: Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica
Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2018 - 2020

INVESTIMENTI	2018	2019	2020	Totale
a. Fabbricati;	-	-	-	0
b. Attrezzature sanitarie;	269.200		-	269.200
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	378.300		-	378.300
Totale	**647.500**	-	-	**647.500**
COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	304.200	-	0	304.200
b. Mutui;				0
c. Contributi Stato;				0
d. Contributi Regione;	346.300	-	0	346.300
e. Altri contributi;				-
f. Alienazioni;				-
g. Fabbisogno non coperto.				0
Totale	**650.500**	-	**0**	**650.500**

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

BUDGET ECONOMICO GENERALE PER CDR - ANNO 2018

ALLEGATO E) ALLA DELIBERAZIONE N° 64 DEL 07 MAR. 2018

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2) (B3) (B4)	Godimento beni di terzi (B5)	Costi del personale (B6)	Oneri diversi di gestione (B7)	Ammortamenti (B8)	TOTALE COSTI
Senologia Clinica	174	506	206	1.291	0	0	2.226
Screening e Prevenzione Secondaria	730	458	218	2.123	0	0	3.530
Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica	260	356	33	1.912	0	0	2.626
Centro Riabilitazione Oncologica	3	11	0	274	0	0	306
Epidemiologia Clinica	3	201	0	697	0	0	937
Epidemiologia dei Fattori di Rischio e degli Stili di Vita	3	65	0	1.076	0	0	1.214
TOTALE CDR SANITARI	**1.174**	**1.597**	**457**	**7.374**	**0**	**0**	**10.838**
Supporto tecnico amministrativo e costi generali	12	3.387	1.268	933	1.671	520	7.555
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	**1.185**	**4.984**	**1.725**	**8.308**	**1.671**	**520**	**18.393**

Tot. Budget Costi	18.393
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	18.393

RICAVI

Contributi c/esercizio (A1) al netto delle rettifiche contributi per destinazione ad investimenti (A2)	*Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (A3)*	*Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (A4)*	*Concorsi, recuperi e rimborsi (A5) e Altri ricavi e proventi (A9)*	*Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6)*	*Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (A7)*	*Totale Ricavi*
9.035	1.316	8.550	264	500	108	19.774

Tot. Budget Ricavi	19.774
Tot. Budget valore della produzione (B)	19.774
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]	1.381
Proventi e oneri finanziari	0
Accantonamenti	687
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	-
Imposte sul reddito	692
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	1

ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica

SSN Servizio Sanitario della Toscana

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI MENSILIZZATI

ALLEGATO F) ALLA DELIBERA N. 64 DEL 07 MAR. 2018

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6
GENNAIO	80	0	0	0	1500	0	**1.580**	750	85	0	802	0	**1.637**
FEBBRAIO	3.821	0	0	0	50	100	**3.971**	660	135	0	1.300	80	**2.175**
MARZO	495	0	0	0	370	200	**1.065**	680	220	0	680	250	**1.830**
APRILE	0	0	0	0	100	180	**280**	680	182	0	580	230	**1.672**
MAGGIO	400	0	0	0	1.500	150	**2.050**	680	115	0	580	150	**1.525**
GIUGNO	180	0	0	0	200	180	**560**	680	110	0	750	200	**1.740**
LUGLIO	3.821	0	0	0	275	100	**4.196**	680	84	0	819	110	**1.693**
AGOSTO	200	161	0	0	210	160	**731**	670	35	0	380	150	**1.235**
SETTEMBRE	300	0	0	0	500	100	**900**	720	55	0	1300	100	**2.175**
OTTOBRE	400	0	0	0	600	230	**1.230**	680	45	0	600	85	**1.410**
NOVEMBRE	500	0	0	0	1400	280	**2.180**	680	50	0	700	75	**1.505**
DICEMBRE	350	0	0	0	580	100	**1.030**	750	26	0	300	100	**1.176**
TOTALE GENERALE	**10.547**	**161**	**0**	**0**	**7.285**	**1.780**	**19.773**	**8.310**	**1.142**	**0**	**8.791**	**1.530**	**19.773**

Importi in migliaia di euro

ISPRO

Servizio Sanitario della Toscana

TESORERIA													
Tasso interesse su anticipazione	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 (90%)	Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento	valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione	% valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%)
T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10	T11	T12	T13	T14
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	1.013	956	956	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	956	2.752	2.752	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	2.752	1.987	1.987	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	1.987	595	595	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	595	1.120	1.120	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	1.120	-60	-60	1.588	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	-60	2.443	2.443	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	2.443	1.939	1.939	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	1.939	664	664	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	664	484	484	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	484	1.159	1.159	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	-1.648	0	-1.648	1.159	1.013	1.013	1.648	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Euribor 3m +1,00%	**-1.648**	**0**	**-1.648**	**15.052**	**15.052**	**15.052**	**19.714**	**0**	**0**	0,00%	**0**	**0**	0,00%

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

SST Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N. 64 DEL 07 MAR. 2018

Conto economico 2012

Preventivo 2018 Azienda : 801

26.02.2018 11:20

	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	9381	0	9381	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	8402	0	8402	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	8241	0	8241	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	161	0	161	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0	0	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	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	979	0	979	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	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	599	0	599	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	380	0	380	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	-346	0	-346	0
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-346	0	-346	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	1317	0	1317	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	517	0	517	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	55	0	55	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	725	0	725	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	8551	0	8551	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	8180	0	8180	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8146	0	8146	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	1789	0	1789	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	6357	0	6357	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0	0	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0	0	0

RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1704	0	1704	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1704	0	1704	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0	0	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0	0	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6442	0	6442	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	85	0	85	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	6357	0	6357	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	34	0	34	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	34	0	34	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0	0	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0	0	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	34	0	34	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	34	0	34	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0	0	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0	0	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0

RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0	0	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	371	0	371	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	371	0	371	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	104	0	104	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	43	0	43	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	43	0	43	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	61	0	61	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	61	0	61	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	500	0	500	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	500	0	500	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	107	0	107	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	38	0	38	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	69	0	69	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	161	0	161	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	41	0	41	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	120	0	120	0

AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	0	0	0	0
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	8146	0	8146	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	19775	0	19775	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1185	0	1185	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1099	0	1099	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	1	0	1	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	1	0	1	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) → Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) → Mobilità extraregionale	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	1097	0	1097	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	443	0	443	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	654	0	654	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	0	0	0	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1	0	1	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	86	0	86	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	4	0	4	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1	0	1	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	50	0	50	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	5	0	5	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	26	0	26	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	4446	0	4446	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1829	0	1829	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	203	0	203	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	203	0	203	0

BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	203	0	203	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	203	0	203	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0	0	0	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0

SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	0	0	0	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	225	0	225	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	225	0	225	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0	0
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0	0
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0	0

BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	1227	0	1227	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	127	0	127	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	1100	0	1100	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	206	0	206	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	894	0	894	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	174	0	174	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	111	0	111	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	3	0	3	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	60	0	60	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2617	0	2617	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	1981	0	1981	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	91	0	91	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	132	0	132	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	0	0	0	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	32	0	32	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	39	0	39	0
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	31	0	31	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	111	0	111	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	135	0	135	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	9	0	9	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	20	0	20	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	20	0	20	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1381	0	1381	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	674	0	674	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	62	0	62	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	645	0	645	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	629	0	629	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	18	0	18	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	379	0	379	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	134	0	134	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	245	0	245	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	232	0	232	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	232	0	232	0

BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7	0	7	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7	0	7	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	539	0	539	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	90	0	90	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	157	0	157	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	290	0	290	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2	0	2	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1725	0	1725	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	0	0	0	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	520	0	520	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	395	0	395	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	125	0	125	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	1205	0	1205	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1205	0	1205	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	8309	0	8309	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	6828	0	6828	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4351	0	4351	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	3039	0	3039	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2929	0	2929	0
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	110	0	110	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1312	0	1312	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1262	0	1262	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	50	0	50	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2477	0	2477	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2390	0	2390	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	87	0	87	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	0	0	0	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0	0	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	212	0	212	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	212	0	212	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	212	0	212	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	1269	0	1269	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	240	0	240	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	182	0	182	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	58	0	58	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1029	0	1029	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	951	0	951	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	78	0	78	0

BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1671	0	1671	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	60	0	60	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1611	0	1611	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	604	0	604	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1007	0	1007	0
BA2560) Totale Ammortamenti	520	0	520	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	60	0	60	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	460	0	460	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	0	0	0	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	460	0	460	0
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	687	0	687	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	687	0	687	0
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	510	0	510	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	177	0	177	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	0	0	0	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	0	0	0	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	1365	0	1365	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	19082	0	19082	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	0	0	0	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	0	0	0	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	0	0	0	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	0	0	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0

DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0	0
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	693	0	693	0
YA0010) Y.1) IRAP	686	0	686	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	567	0	567	0

YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	97	0	97	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	22	0	22	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0	0
YA0060) Y.2) IRES	5	0	5	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	5	0	5	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	691	0	691	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	2	0	2	0

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

Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N° 64 07 MAR. 2018

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

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2018 - 2020

1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2018 - 2020

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 2018 - 2020. 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 2018 sono stati costruiti partendo dai dati di pre-chiusura del 2017 (CE IV Trimestre 2017) e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2018 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018.

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.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	8.034.110	9.381.291	1.347.181
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-346.300	-346.300
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	1.094.000	1.316.429	222.429
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.217.710	8.550.300	332.590
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	78.976	103.029	24.053
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	500.000	500.000	0
A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	345.442	107.510	-237.932
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	169.200	161.430	-7.770
Totale Valore della Produzione	18.439.438	19.773.689	1.334.251

A1) Contributi in conto esercizio

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018 e da DDRT n. 9412 del 14/09/2016 in Euro 8,241 Ml.

A seguire il dettaglio, gli importi e gli atti/documenti di assegnazione dei contributi in c/esercizio inseriti nel BP 2018.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2018
AA0020	**DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:**				
AA0030	**Quota F.S. regionale - indistinto**				**8.241.000**
	Fondo Ordinario di Gestione	DGRT n. 81	29/01/2018	Assegnazione Fondo Ordinario di Gestione 2018	7.641.000
	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
AA0040	**Quota F.S. regionale - vincolato:**				**161.081**
	Contributo per rinnovi CC.NN.LL.	Linee guida bilancio preventivo 2018 Prot. AOOGRT_0032014	19/01/2018	Assegnazione Fondo Sanitario indistinto per copertura costi attesi rinnovi contrattuali	161.081,09
AA0050	**EXTRA FONDO:**				
AA0070	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:**				-
AA0080	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA**				-
AA0090	**Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA**				-

AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				-
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				598.778
	BRIC INAIL ID 05/2016	DDG n. 21 (in attesa della convenzione firmata da UNIFI)	30/01/2018	Studio sui rischi e fattori di rischio noti ed emergenti per la individuazione e prevenzione dei tumori professionali	160.000
	Ricerca finalizzata 2016	Codice progetto: RF-2016-02364745 prot RT AOOGRT 616308/Q020.070.020	21/12/2017	"Determinants of mammographic breast density and breast cancer risk in a large cohort of women with repeated breast density measurements based on full-field digital mammograms and repeated information on anthropometry, diet and lifestyle characteristics" The FEDRA	438.778
AA0220	Contributi da privati per ricerca:				380.432
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2209	30/11/2017	Prostate cancer and PSA screening: evalutation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	50.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2181	27/11/2017	Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatorry markers integrated approach	81.000
	UNICANCER - Parigi	Grant Agreement n. 755394	01/01/2018	Confronto randomizzato tra cancro al seno standardizzato e rischio stratificato. Screening in donne europeedi età compresa tra 40 e 70 anni- MyPEBS	249.432
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				9.381.291

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

In questa voce rientra la quota di contributi in c/esercizio utilizzata per la realizzazione di investimenti così come previsto D.Lgs. n. 118/2011 e dal Decreto Ministeriale sulla certificabilità del 17/9/2012. Nello specifico si tratta di interventi per Hardware e Sofware legati al nuovo Sistema Informativo Aziendale.

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

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2018 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 2018.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2018
AA0280	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato**				**516.821**
	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	480.821
	Progetto regionale integrato per l'oncologia	DDRT n.7718	30/05/2017	Progetto regionale integrato per l'oncologia	36.000
AA0290	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**				**54.592**
	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	54.592
AA0300	**Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca**				**725.015**
	Seventh Framework Programme	Grant Agreement n. 602541 Rep. Atti 37	15/11/2013	Advance Care Planning; an Innovative Pallative Care Intervention to Improve Qualiy of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinica Trial - Progetto ACTION	55.000

	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	13.821
	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	37.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 193	05/02/2016	Prostate cancer and PSA screening: evalutation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer	32.000
	Bando Ricerca AIRC	Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 20	10/01/2016	Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatorry markers integrated approach	83.000
	Convenzione Istituto Superiore di Sanità	Conv rep atti n.15	27/05/2016	Sistema di Monitoraggio dell'applicazione del DLgs di recepimento della direttiva 2014/40/UE e di Valutazione dei suoi Effetti sui comportamenti associati alla Salute (MADES)	3.072
	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)	17.648
	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	33.000
	Regione Sicilia ONS	Conv.rep atti n. 30	19.09.2017	Miglioramento e diffusione degli screening oncologici nella Regione Sicilia	30.000
	Bando CCM 2016	Nota Ministero n.5425	15/02/2017	"Integrazione dei programmi di vaccinazione e di screening per la prevenzione del cervicocarcinoma: interventi per ridefinire e implementare nuovi protocolli di screening per le donne vaccinate prima dell'età di inizio dello screening"	185.000
	GISMa	Conv rep atti n. 25	31/05/2017	"Breast cancer screening awareness trial mHealth approach on evidence and controversy for a personalised informed choice"	20.902
	ASP Catania	Conv rep atti n. 39	01/12/2017	"Assicurazione di qualità negli screening oncologici della ASP Catania: dagli audit di qualità alla formazione"	22.000
	COR INAIL	Conv rep atti n. 38	24/10/2017	Sorveglianza Epidemiologica dei tumori professioanali finalizzata all'attivazione del sistema di monitoraggio dei rischi oncogeni occupazionali previsto dall'art. 244 del d.lgs 81/2008 e s.m.i.	130.000

	BRIC INAIL ID 59	Conv rep atti n. 27	16/08/2017	Accesso alle cure, sostegno psicologico e sorveglianza sanitaria epidemiologica delle patologie correlate in Italia: un progetto integrato	49.000
	CCM 2015 Regione Emilia Romagna	Conv rep atti n. 29	09/08/2017	Sviluppo di competenze trasversali degli operatori nel counseling motivazionale per il cambiamento degli stili di vita a rischio con interventi opportunistici di medicina d'iniziativa nei luoghi di lavoro, nei servizi sanitari che promuovono salute e nei contesti di screening oncologico"	13.571
AA0310	**Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati**				**20.000**
	Convenzione Roche	Conv rep atti n. 1	18/01/2017	Repertorio Atti n. 29 del 09/08/2017	20.000
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				**1.316.429**

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento della situazione economica attesa per il 2018.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto complessivamente un incremento (+4%) rispetto alla proiezione di chiusura 2017 derivante in massima parte dall'incremento atteso per il 2018 legato alle prestazioni sanitarie fatturate ad Aziende dell'Area Vasta.

Nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche è, infatti, 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 2018 pari a 6,170 Ml (attendendo un incremento di Euro 294.000 rispetto al dato atteso del 2017 a seguito dell'ampliamento della fascia di età 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, Empoli e Prato) ed Extra Area Vasta Centro (Grosseto, Viareggio, Livorno e Massa Carrara) in linea con il ruolo previsto dalla DGRT n. 1235/2012 per il Laboratorio di Prevenzione Oncologica di Ispro.

Per quanto riguarda le prestazioni a compensazione erogate in regime ambulatoriale (flussi SPA) e quelle di riabilitazione oncologica (flussi SPR) sono state seguite le indicazioni regionali riportando i valori indicati nell'Allegato A alla nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018, 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 2017.

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

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.625.714	1.625.714	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	84.155	84.155	0
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	78.075	78.075	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	760	760	0
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	5.875.790	6.169.775	293.985
ALTRE PREST SAN EXTRA AV FATTURATE	184.870	184.870	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.	33.586	33.586	0
a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	**7.885.315**	**8.179.300**	**293.985**

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	332.395	371.000	38.605
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	0	-	0
b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - INTRAMOENIA	**332.395**	**371.000**	**38.605**

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 2018 rispetto ai dati registrati nella chiusura 2016. L'incremento atteso per il 2018 nei proventi per prestazioni specialistiche ambulatoriali deriva dalla revisione del tariffario aziendale a partire dal mese di gennaio dell'anno 2018 resosi necessario a seguito dell'incremento dei costi di funzionamento dell'attività stessa per adeguamenti tecnologici ed adeguamenti normativo-organizzativi.

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo Anno 2016	Preventivo Anno 2018
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	332.395	371.000
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	-	-
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.500	-
TOTALE RICAVI	**333.895**	**371.000**
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE	1.500	1.500
ACQUISTO DI BENI SANITARI	5.356	5.356
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	683	683
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	226.444	226.444
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.454	55.464
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	4.709	9.359
MANUTENZIONI	4.550	4.550
AMMORTAMENTI	4.922	4.922
IMPOSTE E TASSE	26.075	26.075
COSTI GENERALI	10.435	16.367
TOTALE COSTI	**315.128**	**350.720**
SALDO	18.767	20.280
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	**96.406**	**96.406**

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2018 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 e alla quota prevista a carico del fornitore dei servizi di distribuzione automatica di generi alimentari e bevande a titolo di rimborso per l'occupazione del suolo e delle utenze messe a disposizione dall'Istituto. Inoltre per il 2018 è stato previsto il rimborso delle utenze (acqua, gas, energia elettrica) a seguito della concessione in affitto al precedente proprietario di alcuni locali di VdR in attesa che lo stesso si trasferisca presso altra sede.

Le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non sono state riproposte come previsione per il 2018 in quanto trattasi di importi che per la loro natura non risultano programmabili né quantificabili.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	2.000	2.000	0
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	1.502	-	-1.502
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	5.474	-	-5.474
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZ	27.500	58.529	31.029
RIMBORSI DA REGIONE PERSONALE COMANDATO	42.500	42.500	0
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	78.976	103.029	24.053

Si ipotizza il mantenimento del dato complessivo atteso per il 2018 anche per il biennio successivo con l'esclusione dei rimborsi per le utenze dei locali in affitto presso VdR in quanto la locazione dei locali presso il cd Villino degli Ulivi non dovrebbe proseguire oltre il 2018.

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato un mantenimento della quota ticket sui livelli attesi nel 2017.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2018 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 2018 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 2018 è quello trasmesso con nota Prot. N. 383/2018 alla Azienda Usl Toscana Centro ai fini dell'inserimento nel PAAF 2018.

La voce di maggiore rilevanza prevista per il 2018 riguarda la quota annuale della locazione transitoria di una porzione di Villa delle Rose (il cd Villino degli Ulivi) come da Delibera del Direttore Generale n. 41 del 24/02/2017.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	69.200	41.430	-27.770
FITTI ATTIVI	100.000	120.000	20.000
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	-	-	0
ALTRI RICAVI E PROVENTI	**169.200**	**161.430**	**-7.770**

Per il biennio successivo al 2018 ci si attende una riduzione di 120.000 euro legata alla cessazione dei fitti attivi dei locali presso VdR.

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 2018 rispetto alla pre-chiusura 2017 (+7,5%) è imputabile nella massima parte all'incremento dei costi attesi legati alla unificazione ISPO-ITT come da LRT 74/2017. Nello specifico sono rappresentabili dall'incremento nelle collaborazioni esterne (per subentro nei contratti di lavoro autonomo per il funzionamento del centro di ascolto oncologico regionale), nei costi del personale (per subentro nel rapporto giuridico di altri Enti come da Piano di ricognizione del personale), nei servizi non sanitari (per subentro nelle convenzioni in essere con il CNR sede Siena e Pisa), negli ammortamenti legati al Piano Investimenti 2018 e negli accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati da ricevere nel corso del 2018 ma con durata pluriennale.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
B1) Acquisti di beni	**1.185.368**	**1.185.368**	**0**
a) Acquisti di beni sanitari	1.098.479	1.098.479	0
b) Acquisti di beni non sanitari	86.889	86.889	0
B2) Acquisti di servizi sanitari	**1.264.047**	**1.829.311**	**565.264**
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
c) Acquisti di servizi sanitari per assitenza specialistica ambulatoriale	203.310	203.310	0
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0

g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0	0	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	225.132	225.132	0
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	801.605	1.226.869	425.264
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	34.000	174.000	140.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
B3) Acquisti di servizi non sanitari	**2.641.292**	**2.616.368**	**-24.924**
a) Servizi non sanitari	1.831.742	1.980.677	148.935
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	802.120	628.261	-173.859
c) Formazione	7.430	7.430	0
B4) Manutenzioni e riparazioni	**514.265**	**538.265**	**24.000**
B5) Godimento di beni di terzi	**1.711.911**	**1.724.781**	**12.870**
B6) Costi del personale	**7.674.971**	**8.307.560**	**632.588**
B7) Oneri diversi di gestione	**1.810.322**	**1.671.250**	**-139.073**
B8) Ammortamenti	**420.392**	**520.252**	**99.860**
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	11.127	60.387	49.260
b) Ammortamenti dei Fabbricati	-	-	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	409.265	459.865	50.600
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	**533.145**	**687.210**	**154.065**
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	533.145	687.210	154.065
d) Altri accantonamenti	-	0	0
Totale Costi della Produzione	**17.755.713**	**19.080.363**	**1.324.650**

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici definiti nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018, ovvero che l'importo da indicare nel bilancio preventivo non doveva superare quello atteso 2017. 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 2017.

B1 - a) Acquisti di beni sanitari

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	917	917	0
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	62	62	0
DISPOSITIVI MEDICI	442.957	442.957	0
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	654.043	654.043	0
ALTRI BENI SANITARI	500	500	0
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	**1.098.479**	**1.098.479**	**0**

Per i beni non sanitari è previsto il mantenimento per il 2018 rispetto alla pre-chiusura del 2017.

B1 - b) Acquisti di beni non sanitari

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	4.000	4.000	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	25.000	25.000	0
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	**86.889**	**86.889**	**0**

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

B2) Acquisti di servizi sanitari

Nella determinazione di tale voce è previsto un incremento complessivo attribuibile prevalentemente alle collaborazioni esterne legate ai progetti di ricerca finalizzati 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 e ai contratti in essere per le attività di supporto psicologico a distanza (ai sensi dell'art. 19 comma a) della LRT 74/2017).

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

L'incremento negli altri servizi sanitari è legato ad attività previste nell'ambito di progetti di ricerca finalizzati.

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

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	203.310	203.310	0
c) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSITENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE	**203.310**	**203.310**	**0**

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

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	127.000	127.000	0
STIPENDI PERS SAN COM AS AV	32.000	-	-32.000
INCENTIVAZIONE PERS SAN COM ASAV	1.000	-	-1.000
INDENNITA' ACCESS PERS SAN COM AS AV	13.500	-	-13.500
RETRIBUZ INTEGRATIVA PERS SAN COM ASAV	114	-	-114
ONERI SOCIALI PERS SAN COM AS AV	12.500	-	-12.500
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	-	-	0
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	-	-	0
INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	-	-	0
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	-	-	0
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	409.605	893.869	484.264
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	206.000	206.000	0
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE	**801.719**	**1.226.869**	**425.150**

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

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	31.000	111.000	80.000
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	3.000	3.000	0
ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI DA SOGG. PRIVATI	0	60.000	60.000
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	**34.000**	**174.000**	**140.000**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

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 servizi non sanitari da pubblico (ASL, AO, IRCCS) legato 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 2017 ad eccezione della voce legata ai progetti finalizzati (contributi ad enti pubblici per servizi non sanitari) prevista in decremento e della voce altri servizi non sanitari da pubblico (ASL, AO, IRCCS, RT) per l'utilizzo inserito nei piani economico finanziari dei progetti attivati nell'anno. In questa ultima voce è ricompreso anche il costo della realizzazione degli eventi scientifici previsti nel Piano 2018 che, a seguito di specifica convenzione, saranno sostenuti direttamente dall'Azienda Usl Toscana Centro (nuovo Provider ECM a partire dal 2018) 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 incremento rispetto alla pre-chiusura 2017 i costi legati agli altri servizi non sanitari da privato per attività legate alla realizzazione di un progetto finalizzato (stampa questionari).

B3 – a) Servizi non sanitari

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	12.000	12.000	0
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	59.249	59.249	0
COSTI PER SERVIZI DI RISCALDAMENTO	42.763	42.763	0
ALTRE UTENZEDA PUBBLICO	4.054	4.054	0
PULIZIE DA PUBBLICO	59.263	59.263	0
ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	2.000	2.000	0
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	5.568	-	-5.568
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS RT)	147.797	494.768	346.971
CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI PER SERVIZI NON SANITARI	257.791	61.900	-195.891
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	135.200	135.200	0
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	8.767	8.767	0
GAS DA PRIVATO	32.039	32.039	0
SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	111.177	111.177	0
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	8.578	-	-8.578
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	19.784	19.784	0
LAVANDERIA DA PRIVATO	90.528	90.528	0
PULIZIE DA PRIVATO	131.930	131.930	0
COSTI PER SERVIZI ELABORAZIONE DATI DA PRIVATO	39.456	39.456	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	605.200	617.200	12.000
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	27.700	27.700	0
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	30.900	30.900	0
a) SERVIZI NON SANITARI	**1.831.742**	**1.980.677**	**148.935**

Per quanto riguarda la voce "Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (B3-b)", si registra un decremento rispetto alla pre-chiusura del 2017. Ciò è dovuto al fatto che i costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari (collaborazioni coordinate ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati) e del personale borsista sono legati ai progetti di ricerca finalizzati che utilizzano tale tipologia di rapporto di lavoro. Gli importi sono stati determinati sulla base dei contratti in essere e sulla base delle relazioni progettuali e dei PEF dei progetti finalizzati con scadenza 2018 e oltre.

Le altre voci sono previste in mantenimento rispetto alla chiusura attesa per il 2017.

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

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	125.000	125.000	0
INCENTIVAZIONE PERS NON SAN COM AS AV	16.000	16.000	0
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN COM AS AV	44.000	44.000	0
RETRIBUZ INTEGRATIVA PERS NON SAN COM ASAV	-	-	0
ONERI SOCIALI PERS NON SAN COM AS AV	47.000	47.000	0
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	393.370	206.861	-186.509
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	133.500	133.500	0
COSTI PERSONALE BORSISTA	18.250	37.900	19.650
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE - PUB	25.000	18.000	-7.000
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	**802.120**	**628.261**	**-173.859**

Per quanto riguarda la valorizzazione dei costi per la formazione inseriti nel BP 2018 (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**

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	7.430	7.430	0
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	-	-	0
c) FORMAZIONE	**7.430**	**7.430**	**0**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

B4) Manutenzione e riparazione

I costi per le manutenzioni sono stati determinati sulla base dei dati storici. La voce in incremento nelle manutenzioni e riparazioni degli immobili è legata all'acquisizione in leasing dell'immobile di Villa delle Rose avvenuta nel corso del 2017 e alla conseguente attivazione di specifici contratti di manutenzione (come

da delibere del Direttore Generale n. 45-46-47-48-49/2018) in precedenza inclusi all'interno del canone di affitto annuale pagato per la locazione dei locali.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	66.000	90.000	24.000
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	156.600	156.600	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	289.700	289.700	0
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	1.965	1.965	0
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	**514.265**	**538.265**	**24.000**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

B5) Godimento di beni di terzi

L'incremento nei canoni di leasing finanziario previsto per il 2018 è imputabile unicamente al riproporzionamento su bane annuale del canone per il contratto di locazione 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 è prevista la cessazione del canone di affitto immobiliare per l'acquisito complesso Villa delle Rose.

Si prevede un incremento anche nella voce dei canoni di noleggio area non sanitaria a seguito del processo di rinnovo delle postazioni lavoro e di interventi previsti nell'ambito del progetto di revisione del sistema informativo aziendale.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
FITTI IMMOBILIARI	145.262	-	-145.262
CANONI DI LEASING FINANZIARIO	1.110.058	1.204.781	94.723
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	395.000	395.000	0
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	61.591	125.000	63.409
GODIMENTO BENI DI TERZI	**1.711.911**	**1.724.781**	**12.870**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

B6) Costi del personale

Per quanto concerne il costo del personale previsto all'interno del BP 2018 di ISPRO è stato riportato il costo del personale dipendente a tempo indeterminato e determinato inserito nel Modello CE di Ottobre 2017, secondo le specifiche disposizioni riportate a pag. 13 delle Linee guida della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018. A questo importo è stato aggiunto il costo dei rinnovi contrattuali così come indicati dalla Regione Toscana sempre nelle medesime Linee Guida ed il personale

transitato "ope legis" a seguito della LRT 74/2017 (come da ricognizione effettuata con delibera DG n. 15 del 2018).

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	2.678.331	3.039.407	361.076
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.199.041	1.311.591	112.550
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.374.974	2.476.870	101.895
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	262.932	239.502	-23.430
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	933.949	1.028.650	94.701
COSTI DEL PERSONALE	**7.449.228**	**8.096.020**	**646.792**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

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 2018 trasmesse dalla Regione Toscana. A seguito dell'attuazione di tali criteri, finalizzati alla razionalizzazione delle spese generali, per tali costi è previsto un contenimento di tutte le spese comprimibili rispetto alla prechiusura 2017.

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 Ispro in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca. Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2018 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno.

Valori in interi di euro	Proiezione 2017 IV trimestre	Preventivo Anno 2018	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	5.906	5.906	0
IMPOSTA DI REGISTRO	3.331	4.197	866
TARES	44.580	50.000	5.420
ONERI LEGALI	5.472	5.472	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	7.400	-	-7.400
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI	7.567	8.000	433
ALTRI ONERI DI GESTIONE	526.863	526.663	-200
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	238.208	238.208	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PUBBLICI	-	13.500	13.500
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	-	8.758	8.758
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	277.500	115.200	-162.300
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	45.000	46.850	1.850

TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	-	-	0
SINISTRI DA AUTOGESTIONE	-	-	0
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	604.062	604.062	0
COSTI FUNZIONAMENTO ESTAV	44.434	44.434	0
TOTALE ONERI DI GESTIONE	**1.810.322**	**1.671.250**	**-139.073**

Per gli anni 2019 e 2020 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2018.

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.

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2018 rispetto alla pre-chiusura 2017 è legata agli investimenti inseriti nel Piano Investimenti.

Attraverso l'utilizzo dei residui degli utili aa.pp. appositamente accantonati così come previsto dal D.Lgs. 118/2011, è programmato l'acquisto dei totem per la sala di attesa, di arredi e impianti vari e di attrezzature sanitarie varie (attrezzature per endoscopia, sistema di stereo tassi e defibrillatore).

Sono previsti, inoltre, gli acquisti di HW e SW vario per attività legate a finanziamenti finalizzati in particolare per la realizzazione del progetto regionale sull'estensione della fascia di età dello screening mammografico, l'introduzione di percorsi innovativi e la centralizzazione del sistema informativo di ISPO.

Per gli anni successivi, al momento della redazione del bilancio preventivo, non è stato prevedibile alcun tipo di intervento.

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2018 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 2018 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 687.000,00 relativa all'attribuzione di progetti assegnati nel 2018 la cui scadenza è prevista in anni successivi[1].

Per gli anni 2019 e 2020 sono stati previsti importi coerenti con i contributi attesi.

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 2018 - 2020.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)

[1] *Determinants of mammographic breast density and breast cancer risk in a large cohort of women with repeated breast density measurements based on full-field digital mammograms and repeated information on anthropometry, diet and lifestyle characteristics" The FEDRA; Studio sui rischi e fattori di rischio noti ed emergenti per la individuazione e prevenzione dei tumori professionali; Confronto randomizzato tra cancro al seno standardizzato e rischio stratificato. Screening in donne europeedi età compresa tra 40 e 70 anni- MyPEBS .*

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

SST Servizio Sanitario della Toscana

ALLEGATO I) ALLA DELIBERA N° 64 07 MAR. 2018

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

RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2018 ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2018 - 2020

1. PREMESSA

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

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

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

i) la promozione, attuazione, diffusione e valorizzazione dell'attività di ricerca e di innovazione in ambito oncologico;

l) l'attività di aggiornamento professionale nell'ambito della prevenzione oncologica per le aziende e gli enti del servizio sanitario regionale e nazionale;

m) il coordinamento operativo e il supporto tecnico amministrativo della rete oncologica;

n) l'esercizio delle funzioni di governo clinico in ambito oncologico con particolare riferimento alla definizione ed al monitoraggio delle raccomandazioni cliniche, dei percorsi diagnostici e terapeutici oncologici in raccordo con la direzione regionale competente e con l'Organismo toscano per il governo clinico di cui all'articolo 49 bis della legge regionale 24 febbraio 2005, n. 40 (Disciplina del servizio sanitario regionale).

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

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 2018 - 2020

La costruzione del Bilancio Preventivo 2018 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Previsione per il periodo 2018-2020 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 7,641 Milioni di Euro come da assegnazione prevista nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT_0032014 del 19.01.2018;
- 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 ex 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 regionale 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

CG

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 (Università degli Studi di Firenze, AOU Careggi, Azienda Usl Toscana Centro ed 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 della Performance 2018-2020 dell'Istituto sono di seguito rappresentate. Tali attività sono legate alle iniziative strategiche dell'Istituto e sono strettamente connesse al ruolo di ISPRO così come ridisegnato dalla legge regionale n. 74 del 14 dicembre 2017 "Disciplina dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO)".

a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico

La nuova legge regionale che ha coinvolto l'Istituto in un grosso processo di riorganizzazione e di riallocazione di funzioni anche di carattere regionale, prevede l'attivazione di forme di afferenza a ISPRO delle risorse umane che operano, all'interno dell'Aziende USL Toscana Centro, Toscana Nord e Toscana Sud, con compiti di responsabilità a livello organizzativo, valutativo e clinico degli screening oncologici.

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

- Attivazione del sistema Ris;
- Anagrafe aziendale;
- Estensione screening ex ASL 10 al 100%, al netto degli inviti inesitati;
- Posizionamento dei tempi di attesa per invio referto negativo screening mammografico, tra i primi 3 risultati migliori del Report CRRPO;
- Effettuazione delle attività di screening oncologico per l'intera AUSL Toscana Centro;
- Estensione dello screening mammografico alle cittadine residenti dai 45 ai 74 anni di età;
- Progettualità per attuare la centralizzazione delle mammografie di screening presso ISPRO. In ambito di screening mammografico questo obiettivo si sostanzia nella proposta di realizzazione di una rete regionale informatizzata delle immagini digitali di screening mammografico e nella promozione di

CG

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. Nel 2017 l'obiettivo dell'applicazione di quanto previsto dalle suddette delibere regionali è stato raggiunto per 9 ex Aziende USL regionali.

Costituisce obiettivo dell'Istituto implementare il programma HPV 34_64 anni per tutte le ex Aziende USL regionali.

---

c) Progettualità per l'organizzazione, da parte di ISPRO, 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, ISPRO ha messo a punto e sta ulteriormente perfezionando, un percorso per uno dei fattori di rischio più rilevanti, anche se raro, di sviluppare questo tipo di patologia: la familiarità, vale a dire la presenza all'interno della stessa famiglia (materna e/o paterna) di casi di individui con tumore della mammella o dell'ovaio, o con entrambi.

Il percorso per la gestione dell'alto rischio prevede:

1. un ambulatorio di I° livello (Triage);
2. un ambulatorio di II° livello (Consulenza Genetica ed eventuale test);
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 che la funzione di riabilitazione oncologica, collocata presso l'Istituto, debba coordinare e promuovere la diffusione di questo tipo di offerta nei percorsi oncologici.

In tal senso ISPRO si propone di elaborare uno specifico progetto di Area Vasta ed un altro di valenza regionale che, tra l'altro, facciano chiarezza sulle attività di riabilitazione acuta, propria delle Breast Unit e quella post acuta e di mantenimento, proprie di strutture territoriali come il Centro di riabilitazione oncologica dell'Istituto.

e) Progetto di attivazione presso l'Istituto, coordinato con AUSL Toscana Centro e AOU Careggi, di un centro di diagnosi precoce e controllo delle lesioni precancerose

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

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

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

f) Implementazione, a livello regionale, del Registro Tumori

Tale implementazione prevede la sistematizzazione dei flussi previsti dalla 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 ISPRO, coordinato con AUSL Toscana Centro e AOU Careggi, per una quota di mammografie extra screening

Nel corso degli ultimi anni ISPRO 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 ISPRO 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 2018 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 ISPRO 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 RTRT3 presso il presidio di Villa delle Rose.

l) Il percorso attuativo di certificabilità (PAC)

Con le DGRT n. 478/2013, n. 719/2016 e n. 1199/2016 la Regione Toscana ha definito il percorso attuativo di certificabilità (PAC) del Servizio Sanitario Regionale in conformità del DM Salute del 01.03.2013, includendo nel percorso anche ISPRO. Pertanto, l'Istituto dovrà realizzare quanto previsto del Piano Attuativo di Certificabilità adottato con delibera del Direttore Generale n. 312/2017.

E' da evidenziare la non sovrapponibilità fra Percorso Attuativo di Certificabilità e quello di Certificazione di bilancio che l'Istituto ha avviato nel corso del 2016 relativamente all'esercizio contabile Anno 2015. Pertanto, trattasti un percorso che riguarda e coinvolge molteplici aspetti aziendali: qualità/accreditamento, aspetti economico/contabile, controlli interni, prevenzione della corruzione, adempimenti per la trasparenza e regolamentazione/proceduralizzazione dei processi amministrativi e di quelli sanitari. A livello regionale è stato sottolineato che, visto il ruolo determinante e l'impatto trasversale del PAC, questo percorso deve essere presidiato a livello strategico.

Poste tali premesse il Bilancio Preventivo 2018 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 l'assetto organizzativo dell'Istituto funzionale a garantire la piena attuazione di quanto disposto dalla L.R.T. n. 32/2012 e dalla DGRT n. 1235/2012. Tale modello organizzativo è attualmente in fase di rivalutazione a seguito delle modifiche e delle nuove funzioni attribuite all'Istituto con la L.R.T. n. 74/2017.

4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2018 - 2020

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza sia di costi fissi ineludibili che di costi aggiuntivi derivanti dalla sede di VdR acquisita in leasing nel corso del 2017 e dall'attivazione delle nuove funzioni acquisite con L.R.T. n. 74/2017.
La Regione Toscana con Delibera n. 1520 del 27.12.2017 "Individuazione ed assegnazione degli obiettivi alle aziende e agli enti del sistema sanitario regionale ai fini della valutazione dell'attività svolta nel 2018" ha definito gli obiettivi dell'Istituto che fanno riferimento agli ambiti e alle materie sotto indicati:

- Azioni per la sostenibilità
- Strategie regionali
- Qualità delle cure
- Azioni e progetti specifici
- Performance della sanità toscana

OBIETTIVI ANNO 2018	Peso %	
AZIONI PER LA SOSTENIBILITÀ	**17%**	
Farmaceutica e dispositivi	10%	Governo della spesa farmaceutica territoriale ed ospedaliera (e riduzione della variabilità geografica) in attuazione delle indicazioni fornite dal settore competente
Personale	6%	Contributo delle aziende al rispetto di quanto stabilito dalla legge finanziaria 2011, da declinare successivamente
Valutazione delle tecnologie	1%	Adesione alla procedura di segnalazione del sistema di valutazione delle tecnologie innovative e degli investimenti sanitari
STRATEGIE REGIONALI	**63%**	
Programmazione di Area Vasta	3%	Attuazione degli indicatori di PAV, tenuto conto degli aggiornamenti che saranno effettuati nel corso del 2018
Tempi di attesa e specialistica ambulatoriale	2%	Adozione del catalogo regionale della specialistica ambulatoriale
		Attuazione della delibera DGR 1068/2016: approvazione indicazioni per la creazione di agende per le visite di Follow Up Oncologico
		Tempi di attesa per gli interventi chirurgici oncologici < 30giorni

Governo oncologia	36%	Rispetto dei volumi DGRT 394/2016	
		Consumi farmaci (e riduzione della variabilità geografica)	
		Screening (es: Raggiungimento degli obiettivi regionali per l'adesione e l'estensione agli screening oncologici)	
		Indicatore B5 Bersaglio MeS) e riduzione della variabilità intraregionale. Estensione e adesione in tutte le aziende raggiungono almeno gli obiettivi regionali.	
		Riduzione dei pazienti oncologici sottoposti a chemioterapia negli ultimi 14 giorni di vita	
		Aumento dei pazienti oncologici in carico alla rete delle cure palliative fine vita	
Ricerca	17%	Funzionamento Clinical Trial Office (DGR n. 553/2014 All. A2) Indicatore 1: Personale dedicato (full time): > = 1 ogni 50 studi annui (Si/No) Indicatore 2: Percentuale di utilizzo fondi vincolati ex DGR n. 553/2014 art. 3, 5 e 6 (art. 3 e 6 e All. A punto 3.7): > 50% della somma prevista nell'atto aziendale per il fondo stesso nel 2018	
		Informatizzazione servizi per la sperimentazione clinica (DGR n. 553/2014 Allegato A1): Uso della Piattaforma CRPMSÒ - Produzione Fattibilità, chiusura Budget, definizione Contratto e archiviazione Contratto firmato "CRM&Feasibility", "Contratto" e "Budget e fatturazione") per il 70% dei nuovi studi 2018: SI/NO	
		Pubblicazioni: indicatore sulla valutazione della ricerca per tutti i dipendenti (escluso ASL)	
		Indicatori relativi alla produzione scientifica. Buon posizionamento (escluso ASL)	
Medicine complementari e medicina di genere	2%	1%	Medicine complementari: Istituzione dei centri di coordinamento aziendali in attuazione della delibera 1224/2016
		1%	Medicina di genere: Monitoraggio della rete
Sistemi informativi	2%	Qualità dei flussi informativi con particolare riferimento a - Nuova SDO; - Altri flussi in griglia LEA; - FSE (es. dati sulla consultazione); - Flussi relativi a farmaceutica	
Piano ICT regionale	1%	Rispetto del piano ICT richiesto dalla Regione	
PERFORMANCE COMPLESSIVA SISTEMA DI VALUTAZIONE	**20%**		
Risultati di posizionamento	10%	Il risultato sarà calcolato sulla base della media delle valutazione degli indicatori posizionati sul bersaglio. Se superiore a 2,5 in proporzione alla best practice	
Risultati di miglioramento e riduzione della variabilità	10%	100% (Allegato 6)	

Per quanto riguarda gli obiettivi 2018 riassumibili come azioni per il bilancio in termini di razionalizzazione dei costi e di mantenimento/incremento delle attività questi sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2018 A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI	Pre-Consuntivo 2017	Preventivo 2018	Scostamento assoluto
Personale dipendente: non incremento rispetto al costo Mod. CE ad ottobre 2017 (al netto dei rinnovi contrattuali e dell'IRAP e del personale transitato ope legis come da ricognizione effettuata ai sensi della L.R.T. n. 74/2017))	7.845.000	7.845.000	0
Contenimento spese di funzionamento e altri oneri di gestione	579.577	572.410	-7.167

AZIONI PER BILANCIO 2018 B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	Pre-Consuntivo 2017	Preventivo 2018	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	5.875.790	6.169.775	293.985
Attività specialistica /Mobilità attiva infraregionale: mantenimento almeno dei livelli effettivamente registrati nel 2016	1.821.530	1.821.530	0

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)