



ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(Nominato con D.P.G.R.T. n. 233 del 13/12/2010)

N° _____ del _____

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2013 e Bilancio Pluriennale 2013-2015 dell'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica	
Struttura Proponente	Contabilità e Controllo di Gestione
Proposta n.	Responsabile del procedimento
Coordinatore Amministrativo	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE



Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal _____

Pubblicato a norma di Legge il _____

Inviato al Collegio Sindacale il _____

L'anno _____, il giorno _____ del mese di _____
Il sottoscritto Prof. Gianni Amunni, nella sua qualità di _____

DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica, con sede in Via Cosimo Il Vecchio 2 – 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 233 del 13/12/2010.

Visti:

- il D. Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modificazioni ed integrazioni;
- il D. Lgs.vo 23/06/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- la LRT 4 febbraio 2008, n. 3 recante " Istituzione e organizzazione dell'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica (ISPO) Gestione liquidatoria del Centro per lo Studio e la Prevenzione Oncologica " e ss.mm.ii.;

Dato atto che in forza della Legge RT 4 febbraio 2008, n. 3 l'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica (ISPO) è Ente del Servizio Sanitario Regionale, dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa e contabile;

Vista la delibera del Direttore Generale n° 5 del 14.07.2008 con la quale è stato approvato il regolamento dell'Isipo;

Vista la L.R.T. n. 40 del 24/2/2005 che dispone, all'art. 120, l'adozione del Bilancio Pluriennale e, all'art. 121, l'adozione del Bilancio preventivo economico annuale da parte del Direttore Generale;

Preso atto della nota della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Finanza, Contabilità e Controllo, Prot. AOOGR/322430/B.50.40 del 29.11.2012 con oggetto "Bilancio di Previsione 2013" e della nota Prot. ISPO n. 3745 del 30.11.2012 avente per oggetto "Contributi finalizzati 2013"

Visti gli schemi:

- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2013 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale 2013-2015 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti pluriennale 2013-2015 (Allegato C);
- del Budget Generale Aziendale per CdR per l'anno 2013 (Allegato D);
- del Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2013 (Allegato E);

redatti secondo le direttive nazionali e regionali e corredati della Nota illustrativa del Direttore Generale (Allegato G) e del Conto Economico dettagliato secondo lo schema CE ministeriale per l'anno 2013 (Allegato F) tutti allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Acquisito il visto di regolarità contabile e amministrativa del Coordinatore Amministrativo;

Con il parere favorevole del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa:

1. l'adozione:

- del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2013 (Allegato A);
- del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2013 - 2015 (Allegato B);
- del Piano degli Investimenti pluriennale 2013 – 2015 (Allegato C);
- del Budget Generale Aziendale per CdR per l'esercizio 2013 (Allegato D);
- del Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2013 (Allegato E);
- del Conto Economico dettagliato secondo lo schema CE ministeriale per l'anno 2013 (Allegato F);
- della Relazione Illustrativa del Direttore Generale (Allegato G).

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

2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 comma 7, della citata legge regionale 40/2005.
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 c. 7 e 123 c. 2 della L.R.T. 40/2005.

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Chiara Neri)

ELENCO DEGLI ALLEGATI

<i>Allegato A :</i>	Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2013	n. pagine 2
<i>Allegato B :</i>	Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2013 – 2015	n. pagine 2
<i>Allegato C :</i>	Piano degli Investimenti pluriennale 2013 – 2015	n. pagine 1
<i>Allegato D :</i>	Budget Generale Aziendale per CdR per l'esercizio 2013	n. pagine 1
<i>Allegato E :</i>	Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2013	n. pagine 1
<i>Allegato F :</i>	Conto Economico dettagliato secondo lo schema CE ministeriale per l'anno 2013	n. pagine 6
<i>Allegato G :</i>	Relazione Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 18

Strutture aziendali da partecipare :

SC Amministrazione e Bilancio ASF
Controllo di Gestione ISPO

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N.

CONTO ECONOMICO	CE 2013
<i>valori in migliaia di euro</i>	
A) Valore della produzione	
A1) Contributi in c/esercizio	10.492
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov aut. su quota Fondo Regionale	8.678
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov aut. extra Fondo	136
A.1.c) Contributi in conto esercizio - da ASL/AO/IRCCS/Policlinici (extra Fondo)	444
A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca	576
A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0
A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	576
A.1.d.3) da Ministero della Salute - altro	0
A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblici	0
A.1.d.5) da Privati	0
A.1.e) Contributi in conto esercizio - altro	658
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	7.789
A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione	7.384
A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	59
A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	326
A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	20
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi	170
A4) Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	677
A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	150
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0
Totale A	19.279
B) Costi della produzione	
B1) Acquisti di beni	1.074
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	910
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	164
B2) Acquisti di Servizi	3.861
B.2.a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di Base	0
B.2.b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	0
B.2.c) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva infraregionale verso az san pubbl	0
B.2.d) Acquisti servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	302
B.2.e) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva extraregionale verso az san pubbl	0
B.2.f) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva verso privato intra ed extraregionale	0
B.2.g) Acquisti servizi sanitari - Medicina verso privato regionale di cittadini non residenti	0
B.2.h) Acquisti servizi sanitari - intramoenia	206
B.2.i) Acquisti servizi sanitari - altro	3
B.2.j) Acquisti servizi non sanitari	2.367
B.2.k) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro	983
B3) Godimento di beni di terzi	1.363
B4) Costi del personale	8.234
B.4.a) Personale dirigente medico	2.713
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.499
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	2.206
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	240
B.4.f) Personale comparto altri ruoli	1.576
B5) Ammortamenti	2.361
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.000
B.5.b) Ammortamento fabbricati	0
B.5.c) Ammortamento altri immobilizzazioni materiali	1.361
B6) Svalutazione dei crediti	0
B.6) Svalutazione dei crediti	0
B7) Variazione delle rimanenze	0
B.7.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0
B.7.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0
B8) Accantonamenti	37
B.8.a) Accantonamenti per rischi	0
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	0
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	37

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N.

B.8.d) Altri accantonamenti	0
B9) Oneri diversi di gestione	1.734
Totale B)	18.664
Differenza tra valore e costi della produzione	615
C) Proventi e oneri finanziari	
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-1
Totale C)	-1
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
D1) Rivalutazioni	0
D2) Svalutazioni	0
Totale D)	0
E) Proventi e oneri straordinari	
E1) Proventi straordinari	0
E.1.a) Plusvalenza	0
E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0
E.1.c) Altri proventi straordinari	0
E2) Oneri straordinari	0
E.2.a) Minusvalenze	0
E.2.b) Altri oneri straordinari	0
Totale E)	0
Risultato prima delle imposte	613
Y) Imposte sul reddito di esercizio	
Y1) IRAP	
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	546
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	51
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	16
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	0
Y2) IRES	2
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0
TOTALE Y)	614
Utile (perdita) dell'esercizio	-1

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N.

CONTO ECONOMICO	CE 2013	CE 2014	CE 2015
<i>valori in migliaia di euro</i>			
A) Valore della produzione			
A1) Contributi in c/esercizio	10.492	8.142	8.142
A.1.a) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov aut. su quota Fondo Regionale	8.678	6.328	6.328
A.1.b) Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov aut. extra Fondo	136	136	136
A.1.c) Contributi in conto esercizio - da ASL/AO/IRCCS/Policlinici (extra Fondo)	444	444	444
A.1.d) Contributi in conto esercizio - per ricerca	576	576	576
A.1.d.1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
A.1.d.2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	576	576	576
A.1.d.3) da Ministero della Salute - altro	0	0	0
A.1.d.4) da Regione e altri enti pubblici	0	0	0
A.1.d.5) da Privati	0	0	0
A.1.e) Contributi in conto esercizio - altro	658	658	658
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	7.789	7.789	7.789
A.2.a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche della regione	7.384	7.384	7.384
A.2.b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - ad altre aziende sanitarie pubbliche extra regione	59	59	59
A.2.c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - intramoenia	326	326	326
A.2.d) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio san - altro	20	20	20
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi	170	170	170
A4) Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	677	677	677
A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	150	177	177
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0	0	0
Totale A	19.279	16.956	16.956
B) Costi della produzione			
B1) Acquisti di beni	1.074	874	874
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	910	710	710
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	164	164	164
B2) Acquisti di Servizi	3.861	3.708	3.693
B.2.a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di Base	0	0	0
B.2.b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
B.2.c) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva infraregionale verso az san pubbl	0	0	0
B.2.d) Acquisti servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	302	302	302
B.2.e) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva extraregionale verso az san pubbl	0	0	0
B.2.f) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva verso privato intra ed extraregionale	0	0	0
B.2.g) Acquisti servizi sanitari - Medicina verso privato regionale di cittadini non residenti	0	0	0
B.2.h) Acquisti servizi sanitari - intramoenia	206	206	206
B.2.i) Acquisti servizi sanitari - altro	3	3	3
B.2.j) Acquisti servizi non sanitari	2.367	2.214	2.199
B.2.k) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro	983	983	983
B3) Godimento di beni di terzi	1.363	1.363	1.363
B4) Costi del personale	8.234	8.234	8.234
B.4.a) Personale dirigente medico	2.713	2.713	2.713
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.499	1.499	1.499
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	2.206	2.206	2.206
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	240	240	240
B.4.f) Personale comparto altri ruoli	1.576	1.576	1.576
B5) Ammortamenti	2.361	391	406
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.000	0	0
B.5.b) Ammortamento fabbricati	0	30	45
B.5.c) Ammortamento altri immobilizzazioni Materiali	1.361	361	361
B6) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B.6) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B7) Variazione delle rimanenze	0	0	0
B.7.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0
B.7.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0
B8) Accantonamenti	37	37	37

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N.

B.8.a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	37	37	37
B.8.d) Altri accantonamenti	0	0	0
B9) Oneri diversi di gestione	1.734	1.734	1.734
Totale B)	18.664	16.341	16.341
Differenza tra valore e costi della produzione	615	615	615
C) Proventi e oneri finanziari			
C1) Interessi attivi e altri proventi finanziari	0	0	0
C2) Interessi passivi e altri oneri finanziari	-1	-1	-1
Totale C)	-1	-1	-1
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
D1) Rivalutazioni	0	0	0
D2) Svalutazioni	0	0	0
Totale D)	0	0	0
E) Proventi e oneri straordinari			
E1) Proventi straordinari	0	0	0
E.1.a) Plusvalenza	0	0	0
E.1.b) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0
E.1.c) Altri proventi straordinari	0	0	0
E2) Oneri straordinari	0	0	0
E.2.a) Minusvalenze	0	0	0
E.2.b) Altri oneri straordinari	0	0	0
Totale E)	0	0	0
Risultato prima delle imposte	613	613	613
Y) Imposte sul reddito di esercizio			
Y1) IRAP			
Y.1.a) IRAP relativa a personale dipendente	546	546	546
Y.1.b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	51	51	51
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	16	16	16
Y.1.d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	0
Y2) IRES	2	2	2
Y3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)			
TOTALE Y)	614	614	614
Utile (perdita) dell'esercizio	-1	-1	-1

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N.

DESCRIZIONE IMPIEGHI	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	TOTALE
Immobili				
Lavori su nuova sede	-	1.000.000	500.000	1.500.000
TOTALE Immobili	-	1.000.000	500.000	1.500.000
Impianti/attrezz/mobili				
Inform Tecnol. hardware e software	2.000.000	-	-	2.000.000
Attrezzature sanitarie e non varie per finalizzati	44.000	50.000	50.000	144.000
Attrezzature sanitarie e non	270.000	-	-	270.000
Totale Impianti/attrezz/mobili	2.314.000	50.000	50.000	2.414.000
Totale	2.314.000	1.050.000	550.000	3.914.000
Totale impieghi previsti	2.314.000	1.050.000	550.000	3.914.000

DESCRIZIONE FONTI DI FINANZIAMENTO	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015	TOTALE
Alienazione cespiti	1.500.000	-	-	1.500.000
Totale alienazione cespiti	1.500.000	-	-	1.500.000
Contributi Stato	-	-	-	-
Contributi Regione	2.000.000	-	-	2.000.000
Altri contributi	44.000	50.000	50.000	144.000
TOTALE FINANZIAMENTI	2.044.000	50.000	50.000	2.144.000
Mutui	-	-	-	-
Fondi propri	-	-	-	-
Autofinanziamento	-	-	-	-
Fabbisogno non coperto	270.000	-	-	270.000
TOTALE	270.000	-	-	270.000
Totale fonti previste	3.814.000	50.000	50.000	3.914.000
differenza fonti impieghi	-1.500.000	1.000.000	500.000	-

BUDGET ECONOMICO GENERALE - ANNO 2013

ALLEGATO D) ALLA DELIBERAZIONE N°

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2)	Manutenzioni e riparazioni (B3)	Godimento beni di terzi (B4)	Personale dipendente (B5+B6+B7+B8)	Oneri diversi di gestione (B9)	Ammortamenti (B10+B11+B12)	TOTALE COSTI
S.C. Senologia	158	413	81	200	1.280	0	0	2.414
S.C. Prevenzione Secondaria Screening	662	781	188	390	1.974	0	0	4.467
S.C. Citologia analitica e biomolecolare e S.C. Citopatologia	236	390	26	386	1.895	0	0	3.196
S.S. Riabilitazione	3	77	0	75	272	0	0	499
S.S. CRR	0	0	0	8	131	0	0	130
S.C. Epidemiologia ambientale ed occupazionale	1	134	2	37	611	0	0	873
S.C. Epidemiologia clinico descrittiva ed epidemiologia valutativa screening	3	99	2	40	691	0	0	883
S.C. Epidemiologia molecolare e nutrizionale	1	68	2	44	455	0	0	610
S.C. Biostatistica	0	46	0	8	0	0	0	100
TOTALE CDR SANITARI	1.064	2.008	300	1.186	7.308	0	0	13.173
Supporto amministrativo e costi generali	11	1.295	258	176	925	1.734	2.361	5.453
TOTALE	11	1.295	258	176	925	1.734	2.361	5.453
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	1.074	3.303	558	1.363	8.233	1.734	2.361	18.626

Tot. Budget Costi	18.626
Variazione rimanenze	-
Accantonamenti	37
Tot. Budget costi di produzione (A)	18.663

RICAVI					
Contributi c/esercizio	Proventi e ricavi diversi	Concorsi, recuperi, rimborsi atti tipiche	Compartecipazione alla spesa	Costi Capitalizzati	Totale Ricavi
10.492	7.880	79	677	150	19.279

Tot. Budget Ricavi	19.279
Tot. Budget valore della produzione (B)	19.279
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]	615
Proventi e oneri finanziari	-1
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	-
Imposte sul reddito	614
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	0

ALLEGATO E) ALLA DELIBERA N.

DESCR	gennaio-13			febbraio-13			marzo-13			aprile-13			maggio-13			giugno-13			luglio-13			agosto-13			settembre-13			ottobre-13			novembre-13			dicembre-13					
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese						
Saldo di cassa al primo del mese di riferimento	3.765	-	3.765	3.808	-	3.808	3.853	-	3.853	3.898	-	3.898	3.943	-	3.943	3.988	-	3.988	4.033	-	4.033	4.078	-	4.078	4.123	-	4.123	4.168	-	4.168	4.213	-	4.213	4.258	-	4.258			
ENTRATE PREVISTE																																							
Trasferimenti da Regione:																																							
1a1 -per incasso quota ordinaria	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	513		513	520		520						
1a2 -per incasso fondi finalizzati	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221	221		221						
1a3 -per incasso rimborsi stato avanzamento lavori									0						0																								
1a4 -per incasso quote straordinarie																																							
1a Totale Trasferimenti da regione	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	734	-	734	741	-	741						
1b Entrate proprie	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713	713		713						
1c Entrate per Mutui			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0						
1d Altre entrate	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159	159		159						
1 TOTALE ENTRATE PREVISTE	1.606		1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.606	1.606	-	1.613						
USCITE PREVISTE																																							
2a Pagamenti per il personale	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	640		640	1.193		1.193						
2b Pagamenti ai fornitori	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	667	667	-	659						
di cui:																																							
1b1 -per forniture di funzionamento	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	577		577	574		574						
1b2 -per forniture ESTAV	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	90		90	85		85						
2c Rimborso Mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0						
2d Altre uscite	256		256	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254	254		254						
2 TOTALE USCITE PREVISTE	1.563	-	1.563	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	1.561	-	1.561	2.106	-	2.106						
B (2-3) Entrate - Uscite	43	-	43	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	45	45	-	-493						
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0						
C (A+B+Fabbisogno di periodo	3.808	-	3.808	3.853	-	3.853	3.898	-	3.898	3.943	-	3.943	3.988	-	3.988	4.033	-	4.033	4.078	-	4.078	4.123	-	4.123	4.168	-	4.168	4.213	-	4.213	4.258	-	4.258						
Massima anticipazione consentita	-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606			-1.606					
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento	0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			-493					
Liquidità disponibile	0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0					
Liquidità in anticipazione	1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606			1.606					
Fabbisogno da coprire	0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0			0					

ALLEGATO F) ALLA DELIBERA N.

CODICE	VOCE MODELLO CE	IMPORTO TOTALE ANNUO
	A) Valore della produzione	
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	8.023
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	7.760
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6.160
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	1.600
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	263
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura	-
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura	-
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	33
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	33
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	230
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	230
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	-
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per	
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	2.469
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per	918
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra	547
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	576
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	428
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7.784
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	7.444
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della	7.384
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. Sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della	-
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. Sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della	-
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	-
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.313
RR0362	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	-
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	104
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	5.968
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	1
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	59
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a	-
RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a	-
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	-
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	59
RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti	-
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-

AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in	
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	14
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	326
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	243
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	10
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	
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	11
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	63
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	79
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15
AA0810	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende	
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	15
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri	
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	65
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	65
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	677
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica	677
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	150
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	150
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	96
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	91
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	5
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	19.279
	B) Costi della produzione	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	1.074
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	910
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	9
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) – Mobilità intraregionale	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) – Mobilità extraregionale	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	900
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	300
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	600
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	164
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	30
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	50
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	11
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	72
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	3.303
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	902
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	-
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	

BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	240
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale a compensazione	
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	240
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	-
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	-
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	-
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	206
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c),	206
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c),	
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche)	
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	-
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	

BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	453
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	453
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	62
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	-
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	391
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	-
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	3
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	2.400
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	1.675
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	71
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	151
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	34
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	29
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	26
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	24
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	116
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	130
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	7
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	38
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	1.048
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	198
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	850
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	655
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	611
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	580
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	19
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	12
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	-
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	44
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	44
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	71
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	71
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria externalizzata)	558
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	23
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	172
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	354
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	10
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	1.363
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	1.120
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	243
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	54
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	189
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	-
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
BA2080	Totale Costo del personale	8.234
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	6.418
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.212
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.713
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.713
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.499
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.434

BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	65
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.206
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.206
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	-
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	207
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	207
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	207
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.609
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	240
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	85
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	155
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.369
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.125
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	244
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.734
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	60
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.673
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	335
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.338
BA2560	Totale Ammortamenti	2.361
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.000
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.361
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	-
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.361
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	37
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	-
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	37
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	-
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	37
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	-
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	18.664
	C) Proventi e oneri finanziari	
CA0010	C.1) Interessi attivi	-
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	
CA0050	C.2) Altri proventi	-
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	

CA0110	C.3) Interessi passivi	1
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	
CA0150	C.4) Altri oneri	-
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	-1
	D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
DA0010	D.1) Rivalutazioni	
DA0020	D.2) Svalutazioni	
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-
	E) Proventi e oneri straordinari	
EA0010	E.1) Proventi straordinari	-
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	-
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	-
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	
EA0260	E.2) Oneri straordinari	-
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	-
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	-
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	614
	Imposte e tasse	
YA0010	Y.1) IRAP	613
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	546
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	51
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	16
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	
YA0060	Y.2) IRES	2
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	2
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	
YZ9999	Totale imposte e tasse	614
ZZ9999	RISULTATO DI ESERCIZIO	-1

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N°

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL

BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013

ED AL

BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

1. PREMESSA

Sono attività istituzionali dell'ISPO, ai sensi di quanto previsto dalla L.R.T. n. 3/2008 e ss.mm.ii.:

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

L'Istituto effettua inoltre:

- attività ambulatoriali diagnostiche e specialistiche;
- attività di ricerca anche attraverso la partecipazione a bandi di finanziamento europei;
- attività di aggiornamento professionale nella prevenzione oncologica per le aziende del servizio sanitario regionale e nazionale.

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2013-2015

Le ipotesi di costruzione del Bilancio Preventivo 2013 e di conseguenza degli anni successivi sono state le seguenti:

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

- Previsione per il periodo 2013-2015 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 6,159 Milioni di Euro, come da rideterminazione effettuata dalla R.T. (Prot. N. AOOGRT/322430/B.50.40 del 29.11.2012) derivante dalla riduzione complessiva nell'accesso al fondo sanitario nazionale.
- Effettuazione dello screening per l'Area Metropolitana con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con la copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per tale erogazione come avvenuto negli scorsi anni.
- Estensione fascia di età screening mammografico (invito allo screening di coorti successive di donne 45-46 anni e iniziale accesso spontaneo al servizio di screening delle donne in età 47-49 anni e della coorte delle ultra 70 anni che hanno concluso lo screening organizzato) la cui attivazione è prevista nel corso del 2013.
- Effettuazione di letture di pap-test con o senza colorazione per le altre Aziende Sanitarie sia dell'Area Vasta Centro (Empoli e Pistoia) sia extra Area Vasta (Grosseto) attraverso la stipula di apposite convenzioni a prezzi inferiori al valore della tariffa da nomenclatore regionale.
- Vendita dell'immobile della sede di Viale Amendola (prevista nel corso del 2013) dove è attualmente collocata la S.C. di Senologia Clinica, per la quale è previsto il trasferimento presso locali dello IOT, senza iscrizione della plusvalenza nel Conto Economico per gli effetti della lett. C) art. 29 del D.Lgs. 118/2001.
- Riqualificazione ed ampliamento dell'offerta senologica grazie all'apertura di un ambulatorio in Via D'Annunzio e la gestione, attraverso un Call-Center dedicato, dell'appropriatezza della domanda (percorso senologico ai sensi della DGRT 904/2011).

Relativamente ai progetti di natura strategica dell'Istituto previsti nella Delibera GRT 1043/2012 per i quali è stato previsto uno specifico finanziamento (Prot. N. 3745/2012) questi riguardano progettualità strategiche nel campo della prevenzione oncologica secondo gli indirizzi previsti nel Piano Socio Sanitario Integrato della Regione Toscana 2012-2015 ed in linea con i progetti previsti nel Piano Regionale di Prevenzione. Le iniziative strategiche dell'Istituto in linea con il ruolo definito per lo stesso dalla L.R.T. 32/2012 sono le seguenti:

- Centralizzazione degli screening oncologici regionali istituzionali;
- Avvio del programma regionale "Programma HPV test primaio di screening" con progressiva sostituzione del pap test;
- Avvio della progettazione e della centralizzazione nella gestione di immagini mammografiche e progressiva estensione del programma di screening mammografico alle fasce d'età previste nel Piano Regionale della Prevenzione;
- Attivazione del Registro Tumori della Regione Toscana;
- Attività di ricerca per il coordinamento di azioni di umanizzazione dell'assistenza oncologica;
- Supporto per le Azioni Nazionali Osservatorio Nazionale Screening e Banca Dati dei Registri Tumori Italiani;
- Infrastruttura del sistema informativo.

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Tale finanziamento è stato considerato all'interno delle voci di ricavo inserite nel Conto Economico Preventivo così come i costi ad esso correlati in conformità con quanto previsto dalle note regionali per la redazione del bilancio di previsione 2013. I costi legati alla realizzazione delle azioni strategiche sopra citate riguardano prevalentemente acquisizioni/adeguamenti hardware e software, acquisizioni di macchinari tecnici (incluso un sistema per la gestione delle comunicazioni aziendali in ingresso ed in uscita), spese per diagnostici di laboratorio legati all'avvio del programma regionale HPV test primario di screening e convenzioni con enti pubblici per la realizzazione dei necessari supporti tecnico-operativi legati alla realizzazione delle azioni previste.

Le attività legate alle iniziative strategiche dell'Istituto saranno propedeutiche alla messa a regime del nuovo ruolo di ISPO. Al momento sono in corso di formalizzazione con la Regione Toscana le modalità e le tempistiche di realizzazione della riconversione e sviluppo delle attività e conseguentemente delle risorse assorbite. L'effettiva realizzazione dei programmi prevederà specifici atti regionali che potranno richiedere una rideterminazione delle previsioni effettuate. I monitoraggi del CE in corso d'anno consentiranno di registrare tale processo in divenire.

Posta tale premessa il Bilancio Preventivo 2013 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività sopra riportate in quanto al momento non formalizzate in modo adeguato da consentirne la rappresentazione economica e gestionale.

3. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2013-2015

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono, in particolare per l'anno 2013, una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nel corso del 2012 nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza di costi fissi ineludibili che non potranno venir meno se non a seguito dell'effettiva unificazione presso una unica sede delle diverse strutture organizzative di ISPO.

Nello specifico gli interventi previsti per l'anno 2013 sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2013	Proiezione 2012	Preventivo 2013
A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI		
RINEGOZIAZIONE CONTRATTI IN CORSO, RIDETERMINAZIONE STANDARD DI SERVIZIO, CONTENIMENTO COSTI (Azioni di Spending Review)	1.867.000	1.695.000
ECONOMIE DERIVANTI DAL RILASCIO DELLE SEDI DI VIALE VOLTA AVVENUTO NEL CORSO DEL 2011	1.189.000	969.000
B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'		
EFFETTUAZIONE PAP-TEST DI SCREENING PER AZIENDA SANITARIA 10 DI FIRENZE (senza estensione fascia di età)	5.220.000	5.220.000
ESTENSIONE FASCIA DI ETÀ SCREENING MAMMOGRAFICO (fascia 45-49 anni e coorte 70 anni)	-	273.000
EFFETTUAZIONE PAP-TEST DI SCREENING PER ALTRE AZIENDE AREA VASTA ED EXTRA-AREA VASTA	428.000	428.000

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

PROGETTI STRATEGICI DI ISPO - AZIONI DGRT 1043 del 26.11.2012	IMPORTO
1. Centralizzazione degli screening oncologici regionali istituzionali, con particolare riferimento all'adeguamento del sistema informativo e alla riorganizzazione della gestione, della logistica e della rete informativa degli screening regionali	399.000
2. Avvio del programma regionale HPV test primario di screening con progressiva sostituzione del pap-test	399.000
3. Avvio della centralizzazione nella gestione di immagini mammografiche e progressiva estensione del programma di screening alle fasce di età 45-49 e 70-74 anni come previsto nel Piano Regionale di Prevenzione	400.000
4. Attivazione del Registro Tumori della Regione Toscana e adeguamento della struttura informativa e logistica dei sistemi di sorveglianza e monitoraggio regionali (RTRT, COR Professionali, Screening, Alto rischio genetico)	76.164
5. Promozione di attività di ricerca e coordinamento di azioni di umanizzazione dell'assistenza oncologica	100.000
6. Supporto per le Azioni nazionali Osservatorio Nazionale Screening e Banca Dati dei Registri Tumori Italiani	75.000
7. Revisione infrastruttura sistema informativo di ISPO in funzione delle azioni strategiche assegnate dalla RT	900.836
TOTALE	2.350.000

4. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015

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 ed integrazioni.

I principi contabili ed 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 2013-2015. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva 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 2013 sono stati costruiti a partire dai dati di pre-chiusura del 2012 e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2013 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. AOOGRT/322430/B.50.40 del 29.11.2012.

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

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato sulla base delle indicazioni regionali, del PSR, della programmazione dell'attività e delle azioni effettuata dalla Direzione Aziendale e di quanto è risultato dagli esiti degli incontri con l'Assessorato dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale.

CONTO ECONOMICO <i>Valori in migliaia di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	10.527	10.492	-36
A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie	7.516	7.789	273
A3) Concorsi, recuperi e rimborsi	186	170	-16
A4) Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	677	677	0
A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	74	150	76
A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia	0	0	0
Totale valore della produzione	18.981	19.279	298

A1) Contributi in conto esercizio

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2013 è stato tenuto conto dei soli finanziamenti, e di conseguenza dei soli costi correlati, che alla data di redazione del preventivo risultavano formalmente assegnati all'Istituto tramite specifico atto o formalmente anticipati via mail (Prot. n. 3745 del 30.11.2012). A questi ultimi sono stati aggiunti anche i finanziamenti il cui iter di approvazione risultava ancora in corso ma per i quali era presente una manifestazione formale della volontà dell'ente finanziatore di attribuire il finanziamento per lo specifico progetto presentato dall'Istituto oppure per i quali il coinvolgimento dell'Istituto era previsto nell'atto di assegnazione del finanziamento.

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

• **Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov aut. su quota Fondo Regionale**

Quota di finanziamento da FSR indistinto come indicato in nota della Regione Toscana Prot. AOOGR/322430/B.50.40 del 29.11.2012.	6.159.500
Quota di finanziamento da FSR – finanziamenti finalizzati DGRT 1043/2012	1.600.000
Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	918.454

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Relativamente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato di seguito si riporta il dettaglio dei singoli progetti con l'importo relativo:

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Previsione 2013
RT/ITT	Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decr. n.6888 del 28.12.07	Effective surveillance and impact of HPV vaccination on screening for cervical cancer in Tuscany	27.669,60
RT/ITT	DGRT 7197/09 - CONV 0706/2010 - REP ATTI 34/2010	The Sidriat Cohort study the impact on smoking of prevention policies	66.703,05
RT/ITT	DDRT 7197/2009 - CONV 08/10/2010 - REP ATTI 54/2010	Epidemiological and statistical approaches to risk communication in areas at high environmental hazard	25.866,04
RT/ITT	DDRT 7197/2009 - CONV 07/06/2010 - REP ATTI 35/2010	Statistical models for cancer screening new technology assessment and cost-effectiveness analysis	48.215,61
RT/ITT	DGRT 1043/2012	Progetti strategici dell'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica 2012-2013	750.000,00

TOTALE 918.454,3

- Contributi in conto esercizio - da Regione e Prov Aut Extra Fondo: utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati**

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Importo finanziamento	Previsione 2013
RT	DD 4772/2010	Flusso screening	102.000,00	37.588,20
RT	DD 4772/2010	Coordinamento screening	267.947,00	82.791,25
RT	DD 5645 del 05/12/2011	Progetto gestione flussi di comunicazione per la promozione delle campagne di screening (L. 138/2004 art. 2 bis)	21.562,00	16.171,50

TOTALE 391.509 136.550,95

- Contributi in conto esercizio - da ASL/AO/IRCCS/Policlinici (extra Fondo)**

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Previsione 2013
ASL 10 Firenze	Decreto Dirigenziale N. 1820 del 26/12/2012	Piano Mirato "ricerca attiva malattie da lavoro"	33.000

TOTALE 33.000

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

- Contributi in conto esercizio - da ASL/AO/IRCCS/Policlinici (extra Fondo): Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Importo Progetto	Previsione 2013
CE	grant agreement n. QLK4-CT-1999-00927	Gen-Air	45.592,39	45.592,39
CE - Fundacio Privada Institut d'Investigatio Biomedica de Bellvitge	Comunicazione assegnazione dal Principal Investigator dr.A. Agudo	Aromatic DNA adducts measurement by 32P - Postlabelling	20.000,00	20.000,00
ARPA Piemonte	Convenzione stipulata in data 09/12/2010 Rep. Atti n. 02 del 14/01/2011	Sorveglianza epidemiologica dell'inquinamento atmosferico: valutazione dei rischi e degli impatti nelle città italiane	22.000,00	8.513,16
UNIFI Dip. Fisiopatologia Clinica	Lettera assegnazione prot. N. 320 del 06/02/2012	Identification and clinical evaluation of genetic and epigenetic multiple markers in cell-free plasma DNA of melanoma patients	27.000,00	27.000,00
UNIFI Dip. Fisiopatologia Clinica	Convenzione stipulata in data 03/08/2012 Rep Atti n. 30 del 31/08/2012	Studio randomizzato di confronto tra ricerca del sangue occulto fecale (FOBT), colon grafia TC (CTC) con CAD e colonscopia (CO) come test di screening primari nell'ambito del programma di diagnosi precoce del cancro del colon-retto. Validazione di un modello organizzativo per la colono grafia TC basato sulla telediagnosi. Creazione di una banca campioni biologici sottoposti a CTC e/o colonscopia - SAVE	219.014,00	219.014,00
ASL 10 Firenze	DDG ASF 272/2010 DDRT 7251/2009	Progetto di ricerca per il controllo del rischio di esposizione a silice libera cristallina (slc) nei comparti lavorativi toscani, lo studio delle proprietà chimico-fisiche, morfologiche e biologiche delle polveri silicee in diversi comparti produttivi e lo studio dei meccanismi patogenetici e degli effetti dell'esposizione anche a basse dosi	20.000,00	7.304,00
ASL 10 Firenze	DDG ASF 272/2010 DDRT 7251/2009	Progetto di ricerca per il controllo del rischio di esposizione a silice libera cristallina (slc) nei comparti lavorativi toscani, lo studio delle proprietà chimico-fisiche, morfologiche e biologiche delle polveri silicee in diversi comparti produttivi e lo studio dei meccanismi patogenetici e degli effetti dell'esposizione anche a basse dosi	75.000,00	19.875,74
ASL 7 Siena	Conv rep Atti n. 09 del 07/03/2011 DGRT 1148 del 14/12/2009 DDRT N. 7282 del 24/12/2009	Progetto di ricerca per la valutazione dell'esposizione a polveri di legno e gas di scarico delle motoseghe durante l'operazione di taglio in bosco	25.000,00	7.500,00
ASL 12 Viareggio	Conv rep Atti n. 17 del 05/08/2011 DGRT 792 del 14/09/2009	Indagine epidemiologica sulla popolazione nell'area del termovalorizzatore di Falascaia	20.000,00	12.000,00
A.S.O. San Giovanni Battista di Torino	Convenzione stipulata in data 13/04/2012 Rep. Atti n. 25 del 25/06/2012	MOBI-KIDS Italy - Brain cancer risk from exposure to radiofrequency fields in childhood and adolescence: a multicentric international study	100.000,00	40.000,00
ASL 3 Pistoia	DDRT n.6362 del 28/12/2011	Ricerca attiva malattie da lavoro	15.000,00	4.000,00

TOTALE 588.606,39 410.799,29

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

- Contributi in conto esercizio - per ricerca finalizzata: Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Importo finanziamento	Previsione 2013
ASR Abruzzo	Convenzione stipulata in data 06/02/2012 Rep. Atti n. 7 del 17/02/2012	Estensione dei programmi di screening mammografico organizzato a donne in età 45-49 anni e valutazione della fattibilità di screening selettivo (tailored) di gruppi a rischio intermedio (densità mammografica e modelli predittivi)	200.000,00	126.413,00
Regione Lazio	Convenzione stipulata in data 01/10/2012 Rep. Atti n. 32 del 02/10/2012	Tailored screening for breast cancer in pre-menopausal women. A translational, randomized, population-based trial	540.000,00	450.000,00

TOTALE 740.000 576.413

- Contributi in conto esercizio - altro

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Previsione 2013
Ministero della Salute	Accordo di collaborazione Prot. N. n. 3639 del 26.11.2012	Consolidamento e sviluppo della Banca Dati Nazionale e della rete AIRTUM dei Registri Tumori Italiani e loro integrazione nei sistemi informativi sanitari per il monitoraggio dei diversi livelli di prevenzione e sorveglianza del cancro in Italia	100.000
Ministero della Salute	Accordo di collaborazione Prot. N. n. 3639 del 26.11.2012	Osservatorio Nazionale Screening (ONS): progetto per la valutazione, il monitoraggio continuo della qualità e la diffusione delle conoscenze dei programmi di screening italiani: validazione dei risultati del flusso DWH	100.000
INAIL	lettera di trasmissione da parte del coordinatore del progetto IRCCS San Raffaele Pisana del protocollo di intesa Prot. n. 3638 del 26.11.2012	Valutazione di biomarker di instabilità genetica, danno ossidativo e lesioni precoci in sangue, cellule esfoliate dalla mucosa boccale ed esalato bronchiale di lavoratori a rischio amianto	30.000

TOTALE 230.000

- Contributi in conto esercizio – altro: Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati

Ente finanziatore	Atto ente finanziatore	Titolo progetto	Importo Finanziamento	Previsione 2013
CE	Grant agreement CE n.226756	Envirogenomarkers	235.200,00	64.041,08
UNA Poggio dei Medici Golf & Resort	Delibera DG n. 152 del 14/09/2009	Donazione finalizzata all'acquisto di un colonscopio per lo screening dei tumori intestinali	3.350,00	3.350,00
Sanofi Pasteur MSD s.n.c.	Convenzione stipulata in data 28/12/20101Rep. Atti n. 36 del 30/12/2011	Monitoring HPV Type prevalence in the post-vaccination era in women living in Basilicata region, Italy	880.770,00	325.350,00

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Fondazione Farmacologica Fiorgen ONLUS	Convenzione Rep. Atti n. 19 del 05/08/2011 Rifinanziamento Rep. Atti n. 8 del 20/02/2012	Melanoma: nuovi possibili biomarcatori di diagnosi e progressione	40.000,00	25.000,00
Menarini Diagnostic s.r.l.	Convenzione stipulata in data 26/04/2012 Rep. Atti n. 20 del 02/05/2012	Progetto di validazione analitica di un nuovo test immunologico con il test attualmente in uso nei programmi di screening colo-rettale per la ricerca del sangue occulto fecale	20.000,00	2.500,00
Università di Cambridge	Grant agreement n. 279233 del 24/02/2012	Epic-cvd: individualised cvd risk assessment: tailoring targeted and cost-effective approaches to Europe's diverse populations	8.792,10	4.826,75
ASSOCIAZ. ITALIANA REGISTRI TUMORI ONLUS (A.I.R.T.U.M. ONLUS)	Estensione convenzione Rep. Atti n. 22 del 31/05/2012	Gestione della banca dati di incidenza, mortalità e popolazioni dell'associazione italiana registri tumori	20.000,00	3.000,00

TOTALE 1.208.112,1 428.067,83

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento della situazione attesa per il 2013 al netto del finanziamento previsto dalla DGRT 1043/2012 relativo ai progetti strategici dell'Istituto.

A2) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie

Per tale voce è previsto un lieve incremento attribuibile all'ampliamento fascia di età per lo screening mammografico e quindi all'incremento del numero di prestazioni di screening effettuate nel corso dell'anno per la popolazione dell'Area Metropolitana Fiorentina.

E' previsto, inoltre, il mantenimento delle prestazioni sanitarie fatturate a seguito della proroga delle convenzioni per la lettura di pap-test di screening su richiesta di Aziende dell'Area Vasta Centro (Pistoia ed Empoli) ed Extra-Area Vasta (Grosseto) offerta ad un importo competitivo rispetto al nomenclatore tariffario regionale per la specialistica ambulatoriale.

Nell'ambito delle prestazioni fatturate è ricompresa anche la remunerazione dell'attività di screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della Azienda Sanitaria di Firenze ed ipotizzata per il 2012 pari a 5,22 MI senza l'estensione della fascia di età di screening mammografico nel corso del 2013 per la quale si prevede un incremento dell'attività mammografia per un importo pari a 273.000 euro. Qualora l'Azienda Sanitaria di Firenze ritenesse di non riconoscere una remunerazione degli screening pari ai 5,5 MI necessari complessivi per la copertura dei costi sostenuti, l'Istituto provvederà a riorganizzare il proprio personale e le attrezzature a disposizione per garantire l'effettuazione di prestazioni di screening fino alla concorrenza della cifra stabilita ed incrementando le prestazioni senologiche fino a copertura della differenza fra costi e ricavi in considerazione anche del fatto che, per quanto riguarda la mobilità attiva 2013, come da nota della Regione Toscana Prot. AOOGR/322430/B.50.40 del 29.11.2012 ad ISPO non viene applicato un tetto.

Le restanti attività sono previste tutte in mantenimento rispetto alla proiezione 2012.

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Valori in interi di euro

	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP	326.107	326.107	0
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.190.695	1.190.695	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	102.916	102.916	0
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	122.323	122.323	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	776	776	0
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST. FATTURATE	5.694.589	5.967.589	273.000
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI (STP)	1.120	1.120	0
ALTRE PREST SANITARIE PERS GIURIDICHE	4.692	4.692	0
ALTRE PREST SANITARIE PERS FISICHE	9.340	9.340	0
ALTRI PROVENTI	4.500	4.500	0
PREST.ASS.LI SPEC.AMBUL.TERR. COMP EXTRA REG.	58.792	58.792	0
RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE	7.515.850	7.788.850	273.000

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE INTRAMOENIA

Valori in interi di euro

	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
RICAVI			
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	11.321	11.321	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	242.651	242.651	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	9.500	9.500	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - ALTRO IST	0	0	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - ASL,AO,IRCSS	62.635	62.635	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP DI EQUIPE**	432.000	0	-432.000
TOTALE RICAVI	758.107	326.107	-432.000
COSTI			
COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATTIVITA' LP	424.214	205.814	-218.400
IRAP LP	30.000	15.564	-14.436
TOTALE COSTI	454.214	221.378	-232.836
DIFFERENZA RICAVI COSTI	303.893	104.729	-199.164

A3) Concorsi, recuperi e rimborsi

Tale voce riguarda i rimborsi da parte del personale dipendente della quota mensa di sua spettanza, i rimborsi per personale comandato da altre Aziende (AOU Careggi) nonché le quote attese di iscrizione agli eventi formativi e di divulgazione

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

scientifica organizzati dall'Istituto. Il lieve calo rispetto alla previsione 2012 è da imputarsi alla scadenza di una convenzione attiva con AIRTUM per attività legate allo sviluppo e gestione della Banca Dati Nazionale dei Registri tumori.

A4) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie

E' stato ipotizzato un importo in linea con l'andamento delle prestazioni sanitarie svolte in compensazione dall'Istituto e ricompreso nella voce "Proventi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie" e degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria.

A5) Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni acquistate con tali finanziamenti.

A6) Costi capitalizzati per costi sostenuti in economia

Voce non prevista.

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>valori in migliaia di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
B1) Acquisti di beni	1.031	1.074	44
B.1.a) Acquisti di beni sanitari	864	910	45
B.1.b) Acquisti di beni non sanitari	166	164	-2
B2) Acquisti di Servizi	4.655	3.861	-794
B.2.a) Acquisti servizi sanitari - Medicina di Base	0	0	0
B.2.b) Acquisti servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
B.2.c) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva infraregionale verso az san pubbl	0	0	0
B.2.d) Acquisti servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	302	302	0
B.2.e) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva extraregionale verso az san pubbl	0	0	0
B.2.f) Acquisti servizi sanitari - Medicina passiva verso privato intra ed extraregionale	0	0	0
B.2.g) Acquisti servizi sanitari - Medicina verso privato regionale di cittadini non residenti	0	0	0
B.2.h) Acquisti servizi sanitari - intramoenia	424	206	-218
B.2.i) Acquisti servizi sanitari - altro	3	3	0
B.2.j) Acquisti servizi non sanitari	2.565	2.367	-198
B.2.k) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro	1.361	983	-378
B3) Godimento di beni di terzi	1.444	1.363	-82
B4) Costi del personale	8.022	8.234	212
B.4.a) Personale dirigente medico	2.686	2.713	27
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.458	1.499	41
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	2.170	2.206	36

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	240	240	0
B.4.f) Personale comparto altri ruoli	1.468	1.576	108
B5) Ammortamenti	436	2.361	1.926
B.5.a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	61	1.000	939
B.5.b) Ammortamento fabbricati	19	0	-19
B.5.c) Ammortamento altri immobilizzazioni materiali	356	1.361	1.005
B6) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B.6) Svalutazione dei crediti	0	0	0
B7) Variazione delle rimanenze	0	0	0
B.7.a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0
B.7.b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0
B8) Accantonamenti	1.162	37	-1.125
B.8.a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
B.8.b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
B.8.c) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi finalizzati da FSN e per ricerca	1.070	37	-1.033
B.8.d) Altri accantonamenti	92	0	-92
B9) Oneri diversi di gestione	1.608	1.734	126
Totale B)	18.357	18.664	307

B1) Acquisti di beni

Complessivamente, per l'acquisto di beni si prevede un incremento rispetto alla proiezione 2012 derivante principalmente da un incremento dei dispositivi medici diagnostici in vitro legati all'avvio del programma regionale HPV quale test primario di screening finanziato, in fase di start-up, dagli importi assegnati dalla DGRT 1043/2012, compensati parzialmente dal contenimento delle altre voci.

Si prevede una riduzione di tali costi per il biennio successivo a seguito della messa a regime del programma HPV.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	8.134	8.500	366
PRODOTTI DIETETICI	0	100	100
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	500	300	-200
DISPOSITIVI MEDICI	478.471	300.000	-178.471
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	377.368	600.000	222.632
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	32.075	30.000	-2.075
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.353	1.400	47
MATERIALE PER MANUTENZIONE	56	11.000	10.944
ALTRI BENI SANITARI	0	1.000	1.000
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	66.517	50.000	-16.517
ALTRI BENI NON SANITARI	36.203	42.000	5.797
LIBRI E RIVISTE	30.000	30.000	0
ACQUISTI DI BENI	1.030.677	1.074.300	43.623

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

B2) Acquisti di servizi

Per il 2012, nella determinazione di tale voce è previsto una riduzione complessiva attribuibile prevalentemente alla razionalizzazione dei costi legati alle diverse manovre di spending review ma anche ad una considerevole riduzione di utilizzo di servizi impiegati nell'ambito delle attività legate ai progetti finalizzati dell'Istituto.

Gli acquisti di servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione sono legati alle attività svolte da consulenti esterni in regime di convenzione ad altre Aziende Sanitarie (in particolare Careggi e ASF) ed alle prestazioni diagnostiche ambulatoriali richieste ad Aziende Sanitarie Area Vasta (prevalentemente da Careggi e ASF per esami di approfondimento nell'ambito dei percorsi di screening oncologici effettuati per conto dell'Azienda Sanitaria di Firenze) sono previsti in sostanziale mantenimento. In tale voce sono ricompresi inoltre anche i costi relativi alla Convezione con l'Università di Firenze per l'attività svolta dalla S.C. di Biostatistica (dirigente medico) anch'essi previsti in mantenimento.

Nella voce acquisti di servizi non sanitari oltre ai principali servizi esternalizzati (pulizie, lavanderia, mensa, smaltimento rifiuti, utenze, accettazione-portierato, assistenza postazioni di lavoro, servizio di archiviazione, servizio di postalizzazione, ecc.) che risultano complessivamente in contrazione grazie agli effetti della spending review, sono ricompresi anche servizi non sanitari forniti da Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro e da Enti pubblici quali il servizio mensa per il personale dipendente fornito dall'AOU Careggi, la Convezione con l'Università di Firenze per l'attività svolta dalla S.C. di Biostatistica (ricercatori statistici) e per il supporto tecnico-informativo alle attività previste nella azioni strategiche dell'Istituto (a valere del finanziamento della DGRT 1043/2012). In tale voce afferiscono anche i servizi di manutenzione per attrezzature sanitarie e non il cui importo è stato determinato sulla base dei dati storici e della proiezione dei costi per l'anno 2012.

Una voce in crescita rispetto alla previsione 2012 riguarda la voce trasporti non sanitari in quanto nei primi mesi del 2013 è previsto lo spostamento dell'attività di Senologia Clinica dalla sede di Viale Amendola presso i locali dello IOT con conseguente necessità del trasferimento delle attrezzature e degli arredi presenti nell'attuale sede.

Il valore nei costi per contratti di lavoro autonomi sanitari e non sanitari (Collaborazioni Coordinate a Progetto ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati) è imputabile prevalentemente ai progetti di ricerca finalizzati che utilizzano tale tipologia di rapporto di lavoro. La riduzione della voce interinali non sanitari è da attribuirsi ad un progressivo adeguamento delle funzioni ordinarie al ruolo svolto dall'Istituto anche a seguito del nuovo posizionamento in ambito regionale che si è delineato negli atti regionali (revisione legge istitutiva ISPO – LRT 32/2012, Piano Socio Sanitario Integrato e Piano Regionale di Prevenzione della Regione Toscana). Tale ipotesi può essere soggetta ad una ridefinizione a seguito di eventuali indirizzi regionali su specifiche risoluzioni proposte dal livello sovraordinato per far fronte ad esigenze ed attività di carattere straordinario, anche su specifiche richieste dell'Istituto.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	95.847	95.847	0
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	43.955	43.955	0
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	98.057	98.057	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI AZ SAN EXTRA RT	-	-	0
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	17.625	17.625	0
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	3.865	3.865	0

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	23.519	23.519	0
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	17.300	17.300	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	1.769	1.769	0
Totale acquisti servizi sanitari da altri soggetti pubblici della Regione	301.936	301.936	0

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	15.000	15.000	0
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	17.000	43.887	26.887
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN UNIV	6.589	6.589	0
RETRIB. INTEGR PERS NON SAN UNIV	7.535	7.535	0
ONERI SOCIALI PERS NON SAN UNIV	4.993	4.993	0
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN	48.000	198.000	150.000
ENERGIA ELETTRICA	130.245	130.245	0
ALTRE UTENZE (ACQUA)	7.394	7.394	0
GAS	28.984	28.984	0
SPESE TELEFONICHE	176.420	116.150	-60.270
ALTRI COSTI FORMAZIONE PROFESSIONALE (per formazione esterna)	68.270	68.270	0
FORMAZIONE INTERNA	2.293	2.293	0
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	61.200	-	-61.200
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	37.825	37.825	0
COSTI PER SERVIZI MENSA DA PRIVATO	18.519	18.519	0
LAVANDERIA	86.486	71.205	-15.281
PULIZIE	149.488	150.983	1.495
COSTI PER SERVIZI ELABORAZIONE DATI	10.281	-	-10.281
TRASPORTI NON SANITARI	-	26.000	26.000
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	1.028.000	805.980	-222.020
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA	43.688	44.125	437
COSTI PERSONALE BORSISTA	18.206	-	-18.206
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI	24.242	24.484	242
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	23.000	23.000	0
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	156.157	171.700	15.543
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	390.857	353.500	-37.357
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	4.220	10.100	5.880
Totale acquisti servizi non sanitari	2.564.888	2.366.759	-198.130

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	282.375	391.000	108.625
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	760.000	580.000	-180.000
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	318.137	12.000	-306.137
Totale consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro	1.360.512	983.000	-377.512

ISPO

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

B3) Godimento beni di terzi

E' prevista una diminuzione per il 2012 dei costi legati agli affitti passivi derivante dalla riconsegna avvenuta nel corso del 2011 dei locali di Viale Volta e di San Salvi. In tale voce è stato inoltre previsto il canone di locazione per i locali dello IOT presso i quali è previsto lo spostamento delle attività che vengono svolte presso la sede di proprietà dell'Istituto (Viale Amendola) nei primi mesi dell'anno 2013.

La riduzione del costo è legata anche alla scadenza prevista per il prossimo anno di contratti noleggio di attrezzature sanitarie.

Per gli anni successivi non sono al momento ipotizzabili dati diversi da quelli previsti per il 2013.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
FITTI IMMOBILIARI	1.189.054	1.119.890	-69.164
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	67.890	53.530	-14.360
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	187.270	189.142	1.873
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.444.213	1.362.562	-81.651

B4) Costi del personale

Per il 2013 il costo del personale è stato stimato sulla base del livello di spesa previsto per il 2012 prevedendo il turn-over di eventuali trasferimenti esclusivamente per garantire i servizi essenziali e comunque il buon funzionamento dell'Istituto così come previsto dalle indicazioni regionali, nel rispetto delle misure di riduzione previste dalla Finanziaria Regionale e dalle indicazioni della Regione Toscana (Prot. AOOGR/322430/B.50.40 del 29.11.2012) ovvero che la spesa per il personale nell'anno non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 (è stato preso in considerazione l'ammontare del 2008 rapportato all'anno in quanto ISPO è stato istituito il 1° luglio di tale anno) diminuito dell'1,4%. Da tale tetto, come previsto dalla normativa e riportato nella su citata lettera della Regione Toscana, sono state escluse le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di collaborazione per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e ss.mm.ii.

L'incremento nelle diverse voci del personale è legato alla necessità dell'Istituto di garantire progressivamente in modo stabile e consolidato le funzioni legate al ruolo che per lo stesso si va delineando a seguito delle strategie regionali e del ridisegno delle attività istituzionali previste nella L.R.T. 32/2012 (Centralizzazione degli screening, Programma HPV primario, Consolidamento delle funzioni di rilevanza nazionale – ONS e Banca Dati Registri Tumori Italiani, Supporto amministrativo all'ITT).

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Valori in interi di euro	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
B.4.a) Personale dirigente medico	2.686.000	2.713.000	27.000
B.4.b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.458.000	1.499.000	41.000
B.4.c) Personale comparto ruolo sanitario	2.170.271	2.206.271	36.000
B.4.d) Personale dirigente altri ruoli	240.000	240.000	0
B.4.f) Personale comparto altri ruoli	1.468.000	1.576.000	108.000
TOTALE COSTO DEL PERSONALE	8.022.271	8.234.271	212.000

B5) Ammortamenti

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

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

A seguito della ipotesi di messa in vendita dell'immobile di proprietà dell'Istituto nel corso del 2013 l'ammortamento dei fabbricati è stato ipotizzato pari a 0. Negli anni successivi il valore di tale voce rappresenta i lavori di ristrutturazione che dovranno essere fatti nella nuova sede che dovrà ipotizzare l'Istituto e che, al momento, è prevista presso la seconda stecca di Ponte Nuovo.

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2013 rispetto al 2012 è legata esclusivamente agli investimenti in hardware e software ed all'acquisizione di macchinari tecnici connessi alla realizzazione dei progetti strategici approvati dalla DGRT 1043/2012 e che risultano finanziati dai contributi finalizzati assegnati dalla Regione Toscana con nota Prot. n. 3745 del 30.11.2012.

Nei periodi successivi tale voce rientra nei valori ordinari di gestione dei cespiti.

B9) 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 2013 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 2012.

Si evidenzia che in tale voce sono ricompresi i costi per trasferimenti ad altri enti, pubblici e privati, che rappresentano l'assegnazione agli altri partner in progetti di ricerca della quota di finanziamento assegnata ed erogata all'Istituto in qualità di capofila ma di loro spettanza e che dipendono strettamente dalla previsione sull'andamento dei finanziamenti finalizzati.

Per gli anni 2014 e 2015 è stato previsto un mantenimento dell'importo preventivato per il 2013.

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Valori in interi di euro	Proiezione Anno 2012	Preventivo Anno 2013	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	2.857	2.857	0
IMPOSTA DI REGISTRO	5.007	5.007	0
TIA	52.479	52.479	0
ONERI LEGALI	5.179	5.179	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	26.552	15.000	-11.552
SPESE DI RAPPRESENTANZA , CONVEGNI CONGRESSI	170.484	120.000	-50.484
ALTRI ONERI DI GESTIONE	376.146	329.864	-46.282
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	225.478	225.478	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PUBBLICI	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	250.000	518.000	268.000
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	30.000	-	-30.000
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	28.000	50.000	22.000
SINISTRI DA AUTOGESTIONE	53.389	-	-53.389
INDENNITA' E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	307.516	335.438	27.922
COSTI FUNZIONAMENTO ESTAV	74.497	74.497	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.607.583	1.733.799	126.216

B6) Svalutazione dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2013 non risultano ipotizzabili svalutazione dei crediti.

B7) Variazione delle rimanenze

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze rispetto al 2012 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAV Centro 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 di materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

B8) Accantonamenti

La voce prevista per gli accantonamenti riguarda esclusivamente la quota parte dei costi riguardanti i finanziamenti finalizzati che verrà sostenuta negli anni successivi a quello di assegnazione del finanziamento così come previsto dal D.Lgs. 118/2011.

Per gli anni 2014 e 2015 è stato previsto un mantenimento dell'importo preventivato per il 2013.

C) Proventi e Oneri finanziari

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2013 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2013/2015

Nel corso del triennio si prevedono gli oneri legati all'utilizzo dell'anticipazione di cassa il cui ricorso si rende necessario per far fronte, nei tempi previsti dalla normativa, ai pagamenti nei confronti dei fornitori a causa dei ritardi nei pagamenti da parte dei creditori istituzionali.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

Allo stato attuale non sono prevedibili eventuali rettifiche di valore di attività finanziarie per il triennio di riferimento.

E) Proventi ed oneri straordinari

Allo stato attuale non sono 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 2013-2015.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)