

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. DEL

CONTO ECONOMICO		Importi in euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		ANNO 2021
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		9.576.226
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		9.358.226
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		-
1) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati</i>		-
2) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA</i>		-
3) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA</i>		-
4) <i>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro</i>		-
5) <i>Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)</i>		-
6) <i>Contributi da altri soggetti pubblici</i>		-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		218.000
1) <i>da Ministero della Salute per ricerca corrente</i>		-
2) <i>da Ministero della Salute per ricerca finalizzata</i>		-
3) <i>da Regione e altri soggetti pubblici</i>		-
4) <i>da privati</i>		218.000
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		761.594
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		8.870.817
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		8.591.052
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		279.765
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		194.898
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		227.750
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		379.878
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		6.000
Totale A)		20.017.163
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		1.728.676
a) Acquisti di beni sanitari		1.639.059
b) Acquisti di beni non sanitari		89.617

2) Acquisti di servizi sanitari	1.406.127
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	168.450
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	181.577
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	80.000
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	710.080
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	266.020
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.576.576
a) Servizi non sanitari	3.101.798
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	467.624
c) Formazione	7.154
4) Manutenzione e riparazione	620.777
5) Godimento di beni di terzi	1.663.835
6) Costi del personale	8.833.794
a) Personale dirigente medico	3.203.359
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.474.083
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.510.634
d) Personale dirigente altri ruoli	283.229
e) Personale comparto altri ruoli	1.362.489
7) Oneri diversi di gestione	694.757
8) Ammortamenti	656.711
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	110.207
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	546.354
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	137.403
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-

c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	55.000
d) Altri accantonamenti	82.403
Totale B)	19.318.657
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	698.506
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-
Totale C)	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	698.506
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	656.730
a) IRAP relativa a personale dipendente	591.361
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	49.936
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	15.434
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	41.730
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	698.460
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	46

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. DEL

CONTO ECONOMICO		Importi: euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	9.576.226	9.181.826	9.181.826	
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	9.358.226	9.181.826	9.181.826	
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	-	-	-	
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	-	-	-	
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	-	
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	-	
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	-	
6) Contributi da altri soggetti pubblici	-	-	-	
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	218.000	-	-	
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	-	
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	
4) da privati	218.000	-	-	
d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	-	
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-	-	
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	761.594	386.000	386.000	
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.870.817	8.870.817	8.870.817	
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	8.591.052	8.591.052	8.591.052	
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	279.765	279.765	279.765	
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	-	-	-	
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	194.898	129.741	129.741	
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	227.750	227.750	227.750	
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	379.878	379.878	379.878	
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	
9) Altri ricavi e proventi	6.000	6.000	6.000	
Totale A)	20.017.163	19.182.012	19.182.012	
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	1.728.676	1.728.676	1.728.676	
a) Acquisti di beni sanitari	1.639.059	1.639.059	1.639.059	
b) Acquisti di beni non sanitari	89.617	89.617	89.617	
2) Acquisti di servizi sanitari	1.406.127	993.337	993.337	
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	168.450	168.450	168.450	
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	-	
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	-	-	-	

l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	181.577	181.577	181.577
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	80.000	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	710.080	503.114	503.114
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	266.020	140.196	140.196
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	3.576.576	3.404.828	3.404.828
a) Servizi non sanitari	3.101.798	3.086.750	3.086.750
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	467.624	310.924	310.924
c) Formazione	7.154	7.154	7.154
4) Manutenzione e riparazione	620.777	620.777	620.777
5) Godimento di beni di terzi	1.663.835	1.663.835	1.663.835
6) Costi del personale	8.833.794	8.806.794	8.806.794
a) Personale dirigente medico	3.203.359	3.203.359	3.203.359
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.474.083	1.474.083	1.474.083
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.510.634	2.483.634	2.483.634
d) Personale dirigente altri ruoli	283.229	283.229	283.229
e) Personale comparto altri ruoli	1.362.489	1.362.489	1.362.489
7) Oneri diversi di gestione	694.757	608.757	608.757
8) Ammortamenti	656.711	656.561	656.561
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	110.207	110.207	110.207
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150	-	-
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	546.354	546.354	546.354
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	137.403	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	55.000	-	-
d) Altri accantonamenti	82.403	-	-
Totale B)	19.318.657	18.483.565	18.483.565
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	698.506	698.447	698.447
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	-	-	-
Totale C)	-	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	-	-	-
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	-	-	-
2) Oneri straordinari	-	-	-
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale E)	-	-	-

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	698.506	698.447	698.447
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	656.730	656.730	656.730
a) IRAP relativa a personale dipendente	591.361	591.361	591.361
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	49.936	49.936	49.936
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	15.434	15.434	15.434
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	41.730	41.730	41.730
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	698.460	698.460	698.460
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	46	-14	-14

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. DEL

Interventi anno 2021

Piano Investimenti Aziendale Analitico 2021-2023

				PREVISIONE FLUSSI				CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLO STATO					CONTRIBUTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE								
codifica regionale	codice presidio ospedaliero (vedi allegato 3bis)	descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	flussi 2021	flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2023	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) integrazione 2018-2019	Accordo di programma in corso di sottoscrizione (risorse ex legge di bilancio 2019), DGR n. 1584/2020	Risorse ex art. 2, comma 11, D.L. n. 34/2020	Altri finanziamenti Stato	Contributi Regionali DGR 648/2008 e DGR 802/2008	Contributi Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Contributi Regionali 2014-2015	Contributi Regionali 2019	Contributi Regionali 2020	Contributi Regionali 2021	Altri finanziamenti Regionali	
NUOVO	801	Unità mobile	200.000		200.000																
NUOVO	801	Mammografo diretto 3D	229.000	229.000																	
NUOVO	801	Compressore a secco per endoscopia	3.000	3.000																	
NUOVO	801	Poltrona tipo chaise longue per infusione mdc	1.600	1.600																	
NUOVO	801	Pinze biotiche per cervice uterina	2.500	2.500																	
NUOVO	801	Istoteche per vetrini	1.200	1.200																	
NUOVO	801	Sedie	1.500	1.500																	
NUOVO	801	Transilluminatore	2.000	2.000																	
NUOVO	801	Congelatore -20	2.000	2.000																	
NUOVO	801	Pompa peristaltica	400	400																	
NUOVO	801	Termoblocco	700	700																	
NUOVO	801	Espansione Server Bioinformatico (NAS)	1.600	1.600																	
NUOVO	801	Freezer elettromeccanico -80°	8.600	8.600																	
NUOVO	801	Computer portatili	7.393	7.393																	
NUOVO	801	Defibrillatore	2.000	2.000																	
NUOVO	801	Arredi/armadietti	2.000	2.000																	
NUOVO	801	Lavori per adeguamento locali ad uso radiologico	1.000.000	1.000.000																	
NUOVO	801	Ammodernamento cablaggio, rete, WIFI, fibra ottica	200.000	200.000																200.000	

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N. DEL

Piano Investimenti Aziendale Sintetico 2021 - 2023

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

<i>INVESTIMENTI</i>	2021	2022	2023	Totale
a. Fabbricati;		0	0	-
b. Attrezzature sanitarie;	438.500	0	0	438.500
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.226.993	0	0	1.226.993
Totale	1.665.493	-	0	1.665.493
<i>COPERTURE</i>				
a. Autofinanziamento (contributi in c/esercizio);	36.493	0	0	36.493
b. Mutui;	0	0	0	0
c. Contributi in c/capitale dallo Stato;	0	0	0	0
d. Contributi in c/capitale dalla Regione;	200.000	0	0	200.000
e. Altri contributi in c/capitale;	1.429.000	0	0	1.429.000
f. Alienazioni;	0	0	0	0
g. Fabbisogno non coperto parziale.	0	0	0	0
Totale	1.665.493	-	0	1.665.493

ALLEGATO E) ALLA DELIBERA N. DEL

Fabbisogno di investimento interamente privo di copertura finanziaria

descrizione intervento	importo complessivo dell'investimento	PREVISIONE FLUSSI		
		flussi 2022	flussi 2023	flussi oltre 2024
Adeguamento antincendio, anti infortunistica	1.500.000	1.500.000		
Lavori di adeguamento impianti idraulici e termini	500.000	500.000		

BUDGET ECONOMICO GENERALE PER CDR - ANNO 2021

ALLEGATO F) ALLA DELIBERAZIONE N° DEL

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2) (B3) (B4)	Godimento beni di terzi (B5)	Costi del personale (B6)	Oneri diversi di gestione (B7)	Ammortamenti (B8)	TOTALE COSTI
Senologia Clinica	112	459	9	1.321	0	0	1.901
Screening e Prevenzione Secondaria	343	1.091	29	2.172	30	0	3.664
Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica	908	166	36	1.956	74	0	3.140
CRL	301	572	0	225	2	0	1.100
Centro Riabilitazione Oncologica	2	9	0	281	0	0	292
Epidemiologia Clinica e di supporto al governo clinico	20	91	0	713	84	0	908
Epidemiologia dei Fattori di Rischio e degli Stili di Vita	24	155	0	1.100	122	0	1.402
TOTALE CDR SANITARI	1.711	2.544	73	7.767	312	0	12.407
Supporto tecnico amministrativo e costi generali	8	3.060	1.376	1.067	383	657	6.551
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	1.729	5.603	1.664	8.834	695	657	19.181

Tot. Budget Costi	19.181
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	19.181

RICAVI						
Contributi c/ esercizio (A1) al netto delle rettifiche contribuiti per destinazione ad investimenti (A2)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contribuiti vincolati di esercizi precedenti (A3)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (A4)	Concorsi, recuperi e rimborsi (A5) e Altri ricavi e proventi (A9)	Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6)	Quota contribuiti in conto capitale imputata all'esercizio (A7)	Totale Ricavi
9.576	762	8.871	201	228	380	20.017

Tot. Budget Ricavi	20.017
Tot. Budget valore della produzione (B)	20.017
Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]	836
Proventi e oneri finanziari	0
Accantonamenti	137
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	-
Imposte sul reddito	698
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-1

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI MENSILIZZATI

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N. DEL

Tab. A)	ENTRATE							USCITE					
MENSILITA'	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori		
	E1	E2	E3	E4	E5	E6	E7	U1	U2	U3	U4	U5	U6
GENNAIO	0	0	0	0	1.094	0	1.094	884	57	0	153	0	1.094
FEBBRAIO	4.584	0	0	0	0	0	4.584	780	605	0	2.443	536	4.364
MARZO	0	0	0	0	763	162	925	730	37	0	158	68	993
APRILE	0	0	0	0	957	123	1.080	766	52	0	253	66	1.137
MAGGIO	0	0	0	0	942	104	1.046	730	52	0	258	52	1.092
GIUGNO	190	0	0	0	727	129	1.046	730	52	0	266	46	1.094
LUGLIO	4.584	0	0	0	0	62	4.646	780	605	0	2.555	536	4.475
AGOSTO	0	0	0	0	844	174	1.018	730	53	0	200	46	1.029
SETTEMBRE	0	0	0	0	820	186	1.006	748	52	0	208	40	1.048
OTTOBRE	0	0	0	0	922	124	1.046	730	60	0	242	40	1.072
NOVEMBRE	0	0	0	0	990	0	990	748	52	0	212	56	1.068
DICEMBRE	0	0	0	0	1.264	272	1.536	1.134	52	0	318	46	1.550
TOTALE GENERALE	9.358	0	0	0	9.323	1.336	20.017	9.491	1.729	0	7.266	1.531	20.017

Importi in migliaia di euro

ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N. DEL

Conto economico 2019

Preventivo 2021

Azienda : 801

12.03.21 14:45

		Totale TS001	Totale Sanitario TS003	Totale Sanitario - di cui: COVID TS006
AA0010)	A.1) Contributi in c/esercizio	9.576.226	9.576.226	0
AA0020)	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	9.358.226	9.358.226	0
AA0030)	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	9.358.226	9.358.226	0
AA0031)	A.1.A.1.1) Finanziamento indistinto	9.358.226	9.358.226	0
AA0032)	A.1.A.1.2) Finanziamento indistinto finalizzato da Regione	0	0	0
AA0033)	A.1.A.1.3) Funzioni	0	0	0
AA0034)	A.1.A.1.3.A) Funzioni - Pronto Soccorso	0	0	0
AA0035)	A.1.A.1.3.B) Funzioni - Altro	0	0	0
AA0036)	A.1.A.1.4) Quota finalizzata per il Piano aziendale di cui all'art. 1, comma 528, L. 208/2015	0	0	0
AA0040)	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050)	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	0	0	0
AA0060)	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070)	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080)	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0	0
AA0090)	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0	0
AA0100)	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110)	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120)	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130)	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140)	A.1.B.3) Contributi da Ministero della Salute e da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0
AA0141)	A.1.B.3.1) Contributi da Ministero della Salute (extra fondo)	0	0	0
AA0150)	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0160)	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170)	A.1.B.3.4) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0
AA0171)	A.1.B.3.5) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)-in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23/12/2009 n. 191	0	0	0
AA0180)	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	218.000	218.000	0
AA0190)	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200)	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210)	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220)	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	218.000	218.000	0
AA0230)	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240)	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
AA0250)	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
AA0260)	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270)	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi finalizzati e vincolati di esercizi precedenti	761.594	761.594	0
AA0271)	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto finalizzato	0	0	0
AA0280)	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0

AA0290)	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	273.000	273.000	0
AA0300)	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	488.594	488.594	0
AA0310)	A.3.E) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320)	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.870.818	8.870.818	0
AA0330)	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	8.591.053	8.591.053	0
AA0340)	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	8.571.826	8.571.826	0
RR0341)	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	2.164.575	2.164.575	0
RR0342)	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	6.407.251	6.407.251	0
AA0350)	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero - infraregione	0	0	0
RR0351)	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0	0
RR0352)	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360)	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale - infraregione	8.487.537	8.487.537	0
RR0361)	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	2.080.286	2.080.286	0
RR0362)	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	6.407.251	6.407.251	0
AA0361)	A.4.A.1.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione	0	0	0
RR0363)	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a compensazione	0	0	0
RR0364)	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - infraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0370)	A.4.A.1.4) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale - infraregione	0	0	0
RR0371)	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372)	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380)	A.4.A.1.5) Prestazioni di File F - infraregione	0	0	0
RR0381)	A.4.A.1.5.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0	0
RR0382)	A.4.A.1.5.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390)	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale - infraregione	0	0	0
RR0391)	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0
RR0392)	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400)	A.4.A.1.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata - infraregione	0	0	0
RR0401)	A.4.A.1.7.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0
RR0402)	A.4.A.1.7.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410)	A.4.A.1.8) Prestazioni termali - infraregione	0	0	0
RR0411)	A.4.A.1.8.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0
RR0412)	A.4.A.1.8.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420)	A.4.A.1.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso - infraregione	0	0	0
RR0421)	A.4.A.1.9.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422)	A.4.A.1.9.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0
AA0421)	A.4.A.1.10) Prestazioni assistenza integrativa - infraregione	0	0	0
RR0423)	A.4.A.1.10.a) Prestazioni assistenza integrativa a compensazione	0	0	0
RR0424)	A.4.A.1.10.b) Prestazioni assistenza integrativa a fatturazione diretta	0	0	0
AA0422)	A.4.A.1.11) Prestazioni assistenza protesica - infraregione	0	0	0
RR0425)	A.4.A.1.11.a) Prestazioni assistenza protesica a compensazione	0	0	0
RR0426)	A.4.A.1.11.b) Prestazioni assistenza protesica a fatturazione diretta	0	0	0
AA0423)	A.4.A.1.12) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera - infraregione	81.702	81.702	0
RR0427)	A.4.A.1.12.a) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a compensazione	81.702	81.702	0
RR0428)	A.4.A.1.12.b) Prestazioni assistenza riabilitativa extraospedaliera a fatturazione diretta	0	0	0
AA0424)	A.4.A.1.13) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali - infraregione	0	0	0
RR0429)	A.4.A.1.13.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a compensazione	0	0	0
RR0430)	A.4.A.1.13.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0425)	A.4.A.1.14) Prestazioni assistenza domiciliare integrata (ADI) - infraregione	0	0	0
AA0430)	A.4.A.1.15) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria - infraregione	2.587	2.587	0
RR0431)	A.4.A.1.15.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	2.587	2.587	0
RR0432)	A.4.A.1.15.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
AA0440)	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0450)	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	19.227	19.227	0
RR0451)	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	19.227	19.227	0

RR0452)	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0460)	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero - extraregione	0	0	0
AA0470)	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali - extraregione	18.901	18.901	0
AA0471)	A.4.A.3.3) Prestazioni pronto soccorso non seguite da ricovero - extraregione	0	0	0
AA0480)	A.4.A.3.4) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.) - extraregione	0	0	0
AA0490)	A.4.A.3.5) Prestazioni di File F - extraregione	0	0	0
AA0500)	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
AA0510)	A.4.A.3.7) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
AA0520)	A.4.A.3.8) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
AA0530)	A.4.A.3.9) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
AA0541)	A.4.A.3.10) Prestazioni assistenza integrativa da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0542)	A.4.A.3.11) Prestazioni assistenza protesica da pubblico (extraregione)	0	0	0
AA0550)	A.4.A.3.12) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
AA0560)	A.4.A.3.13) Ricavi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0
AA0561)	A.4.A.3.14) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	326	326	0
AA0570)	A.4.A.3.15) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0580)	A.4.A.3.15.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0590)	A.4.A.3.15.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
AA0600)	A.4.A.3.16) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale	0	0	0
AA0601)	A.4.A.3.17) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilita' attiva Internazionale rilevata dalle AO, AOU, IRCCS.	0	0	0
AA0602)	A.4.A.3.18) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad Aziende sanitarie e casse mutua estera - (fatturate direttamente)	0	0	0
AA0610)	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0620)	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0630)	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0631)	A.4.B.3) Prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0640)	A.4.B.4) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0650)	A.4.B.5) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilita' attiva)	0	0	0
AA0660)	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0	0
AA0670)	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	279.765	279.765	0
AA0680)	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
AA0690)	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	266.465	266.465	0
AA0700)	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0
AA0710)	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	13.300	13.300	0
AA0720)	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730)	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0
AA0740)	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0750)	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	194.898	194.898	65.157
AA0760)	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0
AA0770)	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	86.837	86.837	0
AA0780)	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	86.837	86.837	0
AA0790)	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800)	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0810)	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820)	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830)	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0831)	A.5.C.4) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione - GSA	0	0	0
AA0840)	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	78.282	78.282	65.157
AA0850)	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0860)	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870)	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	78.282	78.282	65.157

AA0880)	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	29.779	29.779	0
AA0890)	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0
AA0900)	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910)	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0
AA0920)	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0
AA0921)	A.5.E.2) Rimborso per Pay back sui dispositivi medici	0	0	0
AA0930)	A.5.E.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	29.779	29.779	0
AA0940)	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	227.750	227.750	0
AA0950)	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale e APA-PAC	227.750	227.750	0
AA0960)	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0
AA0970)	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980)	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	379.877	379.877	0
AA0990)	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000)	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	128.261	128.261	0
AA1010)	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	150	150	0
AA1020)	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.198	2.198	0
AA1030)	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
AA1040)	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	249.268	249.268	0
AA1050)	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060)	A.9) Altri ricavi e proventi	6.000	6.000	0
AA1070)	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	6.000	6.000	0
AA1080)	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attivita' immobiliari	0	0	0
AA1090)	A.9.C) Altri proventi diversi	0	0	0
RR1100)	A.10) Totale voci da consolidare attive	8.571.826	8.571.826	0
AZ9999)	Totale valore della produzione (A)	20.017.163	20.017.163	65.157
BA0010)	B.1) Acquisti di beni	1.728.676	1.728.676	16.000
BA0020)	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.639.059	1.639.059	16.000
BA0030)	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	6.586	6.586	0
BA0040)	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini, emoderivati di produzione regionale, ossigeno e altri gas medicali	3.586	3.586	0
BA0050)	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0	0
BA0051)	B.1.A.1.3) Ossigeno e altri gas medicali	3.000	3.000	0
BA0060)	B.1.A.1.4) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0061)	B.1.A.1.4.1) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale	0	0	0
BA0062)	B.1.A.1.4.2) Emoderivati di produzione regionale da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0063)	B.1.A.1.4.3) Emoderivati di produzione regionale da altri soggetti	0	0	0
BA0070)	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA0080)	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) â Mobilita' intraregionale	0	0	0
BA0090)	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) â Mobilita' extraregionale	0	0	0
BA0100)	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210)	B.1.A.3) Dispositivi medici	1.438.248	1.438.248	16.000
BA0220)	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	419.461	419.461	16.000
BA0230)	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	0	0	0
BA0240)	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.018.787	1.018.787	0
BA0250)	B.1.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0260)	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	196	196	0
BA0270)	B.1.A.6) Prodotti chimici	180.270	180.270	0
BA0280)	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0290)	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	13.759	13.759	0
BA0300)	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0301)	B.1.A.9.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA0303)	B.1.A.9.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA0304)	B.1.A.9.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA0305)	B.1.A.9.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0306)	B.1.A.9.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA0307)	B.1.A.9.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA0308)	B.1.A.9.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA0310)	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	89.617	89.617	0
BA0320)	B.1.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0

BA0330)	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	989	989	0
BA0340)	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1.671	1.671	0
BA0350)	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	58.022	58.022	0
BA0360)	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	1.037	1.037	0
BA0370)	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	27.898	27.898	0
BA0380)	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390)	B.2) Acquisti di servizi	4.982.703	4.982.703	198.981
BA0400)	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.406.127	1.406.127	173.024
SS0401)	B.2.A.a) Mobilita' intraregione passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0402)	B.2.A.b) Mobilita' intraregione passiva totale a fatturazione diretta	168.450	168.450	0
SS0404)	B.2.A.a) Mobilita' extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0405)	B.2.A.b) Mobilita' extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0410)	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0
BA0420)	B.2.A.1.1) - da convenzione (medicina di base)	0	0	0
BA0430)	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0
BA0440)	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0
BA0450)	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuita' assistenziale	0	0	0
BA0460)	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0
BA0470)	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (medicina di base)	0	0	0
SS0471)	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (medicina di base)	0	0	0
SS0472)	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (medicina di base)	0	0	0
BA0480)	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilita' extraregionale (medicina di base)	0	0	0
BA0490)	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0
BA0500)	B.2.A.2.1) - da convenzione (farmaceutica)	0	0	0
BA0510)	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilita' intraregionale (farmaceutica)	0	0	0
SS0511)	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (farmaceutica)	0	0	0
SS0512)	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (farmaceutica)	0	0	0
BA0520)	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione) (farmaceutica)	0	0	0
BA0530)	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	168.450	168.450	0
BA0540)	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (specialistica ambulatoriale)	168.450	168.450	0
SS0541)	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
SS0542)	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (specialistica ambulatoriale)	168.450	168.450	0
BA0541)	B.2.A.3.2) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0543)	B.2.A.3.2.a) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione	0	0	0
SS0544)	B.2.A.3.2.b) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0550)	B.2.A.3.3) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0551)	B.2.A.3.4) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560)	B.2.A.3.5) - da pubblico (Extraregione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0561)	B.2.A.3.6) prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA0570)	B.2.A.3.7) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0
BA0580)	B.2.A.3.8) - da privato (specialistica ambulatoriale)	0	0	0
BA0590)	B.2.A.3.8.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0591)	B.2.A.3.8.B) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600)	B.2.A.3.8.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0601)	B.2.A.3.8.D) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610)	B.2.A.3.8.E) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0
BA0611)	B.2.A.3.8.F) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da Case di Cura private	0	0	0
BA0620)	B.2.A.3.8.G) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0
BA0621)	B.2.A.3.8.H) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da altri privati	0	0	0
BA0630)	B.2.A.3.9) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (specialistica ambulatoriale)	0	0	0

BA0631)	B.2.A.3.10) Servizi sanitari per prestazioni di pronto soccorso non seguite da ricovero - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640)	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
BA0650)	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0651)	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
SS0652)	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0660)	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0670)	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0680)	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0690)	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale) (assistenza riabilitativa)	0	0	0
BA0700)	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710)	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0711)	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza integrativa)	0	0	0
SS0712)	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0720)	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0730)	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0740)	B.2.A.5.4) - da privato (assistenza integrativa)	0	0	0
BA0750)	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
BA0760)	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
SS0761)	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (assistenza protesica)	0	0	0
SS0762)	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (assistenza protesica)	0	0	0
BA0770)	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0780)	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza protesica)	0	0	0
BA0790)	B.2.A.6.4) - da privato (assistenza protesica)	0	0	0
BA0800)	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
BA0810)	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
SS0811)	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a compensazione (assistenza ospedaliera)	0	0	0
SS0812)	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) a fatturazione diretta (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0820)	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0830)	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0840)	B.2.A.7.4) - da privato (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0850)	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860)	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870)	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880)	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890)	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (assistenza ospedaliera)	0	0	0
BA0900)	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
BA0910)	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) (psichiatria)	0	0	0
SS0911)	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (psichiatria)	0	0	0
SS0912)	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (psichiatria)	0	0	0
BA0920)	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (psichiatria)	0	0	0
BA0930)	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione (psichiatria)	0	0	0
BA0940)	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0950)	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale) (psichiatria)	0	0	0
BA0960)	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
BA0970)	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (File F)	0	0	0
SS0971)	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (File F)	0	0	0
SS0972)	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (File F)	0	0	0
BA0980)	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (File F)	0	0	0
BA0990)	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione) (File F)	0	0	0
BA1000)	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale) (File F)	0	0	0
BA1010)	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale) (File F)	0	0	0

BA1020)	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (File F)	0	0	0
BA1030)	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040)	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (prestazioni termali)	0	0	0
SS1041)	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (prestazioni termali)	0	0	0
SS1042)	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (prestazioni termali)	0	0	0
BA1050)	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1060)	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1070)	B.2.A.10.4) - da privato (prestazioni termali)	0	0	0
BA1080)	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilita' attiva in compensazione) (prestazioni termali)	0	0	0
BA1090)	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0
BA1100)	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1101)	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a compensazione (trasporto sanitario)	0	0	0
SS1102)	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale a fatturazione diretta (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1110)	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1120)	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione) (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1130)	B.2.A.11.4) - da privato (trasporto sanitario)	0	0	0
BA1140)	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
BA1150)	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilita' intraregionale (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1151)	B.2.A.12.1.A) Assistenza domiciliare integrata (ADI)	0	0	0
BA1152)	B.2.A.12.1.B) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
SS1151)	B.2.A.12.1.B.a) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
SS1152)	B.2.A.12.1.B.b) Altre prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160)	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1161)	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) - Acquisto di Altre prestazioni sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0
BA1170)	B.2.A.12.4) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1180)	B.2.A.12.5) - da privato (intraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1190)	B.2.A.12.6) - da privato (extraregionale) (Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria)	0	0	0
BA1200)	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	181.577	181.577	0
BA1210)	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
BA1220)	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	173.597	173.597	0
BA1230)	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanita' pubblica	0	0	0
BA1240)	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	7.980	7.980	0
BA1250)	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260)	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270)	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280)	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	80.000	80.000	0
BA1290)	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300)	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0
BA1310)	B.2.A.14.3) Contributi a societa' partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320)	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330)	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0
BA1340)	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	80.000	80.000	0
BA1341)	B.2.A.14.7) Rimborsi, assegni e contributi v/Regione - GSA	0	0	0
BA1350)	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	710.080	710.080	47.200
BA1360)	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1370)	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380)	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	710.080	710.080	47.200
BA1390)	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	24.000	24.000	24.000

BA1400)	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0
BA1410)	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0
BA1420)	B.2.A.15.3.D) Indennita' a personale universitario - area sanitaria	57.000	57.000	0
BA1430)	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	157.000	157.000	23.200
BA1440)	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	472.080	472.080	0
BA1450)	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0
BA1460)	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1470)	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Universita'	0	0	0
BA1480)	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490)	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	266.020	266.020	125.824
BA1500)	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	132.196	132.196	0
BA1510)	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520)	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530)	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	133.824	133.824	125.824
BA1540)	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva	0	0	0
BA1541)	B.2.A.16.6) Costi per servizi sanitari - Mobilita' internazionale passiva rilevata dalle ASL	0	0	0
BA1542)	B.2.A.16.7) Costi per prestazioni sanitarie erogate da aziende sanitarie estere (fatturate direttamente)	0	0	0
BA1550)	B.2.A.17) Costi GSA per differenziale saldo mobilita' interregionale	0	0	0
BA1560)	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	3.576.576	3.576.576	25.957
BA1570)	B.2.B.1) Servizi non sanitari	3.101.798	3.101.798	15.048
BA1580)	B.2.B.1.1) Lavanderia	89.232	89.232	0
BA1590)	B.2.B.1.2) Pulizia	167.928	167.928	15.048
BA1600)	B.2.B.1.3) Mensa	12.249	12.249	0
BA1601)	B.2.B.1.3.A) Mensa dipendenti	12.249	12.249	0
BA1602)	B.2.B.1.3.B) Mensa degenti	0	0	0
BA1610)	B.2.B.1.4) Riscaldamento	101.102	101.102	0
BA1620)	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	131.823	131.823	0
BA1630)	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	0	0	0
BA1640)	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	25.323	25.323	0
BA1650)	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	132.366	132.366	0
BA1660)	B.2.B.1.9) Utenze elettricit'	174.088	174.088	0
BA1670)	B.2.B.1.10) Altre utenze	27.500	27.500	0
BA1680)	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	36.503	36.503	0
BA1690)	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0
BA1700)	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	36.503	36.503	0
BA1710)	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.203.684	2.203.684	0
BA1720)	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	566.169	566.169	0
BA1730)	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	515.287	515.287	0
BA1740)	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.122.228	1.122.228	0
BA1750)	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	467.624	467.624	10.909
BA1760)	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770)	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780)	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	448.291	448.291	10.909
BA1790)	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	0	0	0
BA1800)	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	0	0	0
BA1810)	B.2.B.2.3.C) Indennita' a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820)	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	179.000	179.000	10.909
BA1830)	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	269.291	269.291	0
BA1831)	B.2.B.2.3.F) Altre Consulenze non sanitarie da privato - in attuazione dell'art.79, comma 1 sexies lettera c), del D.L. 112/2008, convertito con legge 133/2008 e della legge 23 dicembre 2009 n. 191.	0	0	0
BA1840)	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	19.333	19.333	0
BA1850)	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	19.333	19.333	0
BA1860)	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Universita'	0	0	0
BA1870)	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1880)	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	7.154	7.154	0

BA1890)	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0
BA1900)	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	7.154	7.154	0
BA1910)	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	620.777	620.777	0
BA1920)	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	171.448	171.448	0
BA1930)	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	107.711	107.711	0
BA1940)	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	339.471	339.471	0
BA1950)	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0
BA1960)	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	2.147	2.147	0
BA1970)	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	0	0	0
BA1980)	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990)	B.4) Godimento di beni di terzi	1.663.835	1.663.835	0
BA2000)	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0
BA2010)	B.4.B) Canoni di noleggio	467.329	467.329	0
BA2020)	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	415.003	415.003	0
BA2030)	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	52.326	52.326	0
BA2040)	B.4.C) Canoni di leasing	1.196.506	1.196.506	0
BA2050)	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060)	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	1.196.506	1.196.506	0
BA2061)	B.4.D) Canoni di project financing	0	0	0
BA2070)	B.4.E) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080)	Totale Costo del personale	8.833.793	8.833.793	27.000
BA2090)	B.5) Personale del ruolo sanitario	7.188.076	7.188.076	27.000
BA2100)	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.677.442	4.677.442	0
BA2110)	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	3.203.359	3.203.359	0
BA2120)	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	3.203.359	3.203.359	0
BA2130)	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0
BA2140)	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150)	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.474.083	1.474.083	0
BA2160)	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.376.026	1.376.026	0
BA2170)	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	98.057	98.057	0
BA2180)	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190)	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.510.634	2.510.634	27.000
BA2200)	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.456.684	2.456.684	27.000
BA2210)	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	53.950	53.950	0
BA2220)	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230)	B.6) Personale del ruolo professionale	0	0	0
BA2240)	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	0	0	0
BA2250)	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2260)	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270)	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280)	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290)	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300)	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310)	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320)	B.7) Personale del ruolo tecnico	270.521	270.521	0
BA2330)	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	0	0	0
BA2340)	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	0	0	0
BA2350)	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360)	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370)	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	270.521	270.521	0
BA2380)	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	255.445	255.445	0
BA2390)	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	15.076	15.076	0
BA2400)	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410)	B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.375.196	1.375.196	0
BA2420)	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	283.229	283.229	0
BA2430)	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	283.229	283.229	0
BA2440)	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	0	0	0
BA2450)	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460)	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.091.967	1.091.967	0
BA2470)	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.057.797	1.057.797	0
BA2480)	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	34.170	34.170	0

BA2490)	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500)	B.9) Oneri diversi di gestione	694.757	694.757	0
BA2510)	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	40.353	40.353	0
BA2520)	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530)	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	654.404	654.404	0
BA2540)	B.9.C.1) Indennita', rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	538.439	538.439	0
BA2550)	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	115.965	115.965	0
BA2551)	B.9.C.3) Altri oneri diversi di gestione da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2552)	B.9.C.4) Altri oneri diversi di gestione - per Autoassicurazione	0	0	0
BA2560)	Totale Ammortamenti	656.711	656.711	0
BA2570)	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	110.207	110.207	0
BA2580)	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	546.504	546.504	0
BA2590)	B.11.A) Ammortamento dei fabbricati	150	150	0
BA2600)	B.11.A.1) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0
BA2610)	B.11.A.2) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	150	150	0
BA2620)	B.11.B) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	546.354	546.354	0
BA2630)	B.12) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640)	B.12.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650)	B.12.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660)	B.13) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670)	B.13.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2671)	B.13.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	0	0	0
BA2672)	B.13.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0
BA2673)	B.13.A.3) Dispositivi medici	0	0	0
BA2674)	B.13.A.4) Prodotti dietetici	0	0	0
BA2675)	B.13.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA2676)	B.13.A.6) Prodotti chimici	0	0	0
BA2677)	B.13.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0	0
BA2678)	B.13.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	0	0	0
BA2680)	B.13.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2681)	B.13.B.1) Prodotti alimentari	0	0	0
BA2682)	B.13.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0	0
BA2683)	B.13.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0	0
BA2684)	B.13.B.4) Supporti informatici e cancelleria	0	0	0
BA2685)	B.13.B.5) Materiale per la manutenzione	0	0	0
BA2686)	B.13.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0	0
BA2690)	B.14) Accantonamenti dell'esercizio	137.403	137.403	0
BA2700)	B.14.A) Accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2710)	B.14.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720)	B.14.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730)	B.14.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740)	B.14.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2741)	B.14.A.5) Accantonamenti per franchigia assicurativa	0	0	0
BA2750)	B.14.A.6) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2751)	B.14.A.7) Altri accantonamenti per interessi di mora	0	0	0
BA2760)	B.14.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0
BA2770)	B.14.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi finalizzati e vincolati	55.000	55.000	0
BA2771)	B.14.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. indistinto finalizzato	0	0	0
BA2780)	B.14.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790)	B.14.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800)	B.14.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810)	B.14.C.5) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2811)	B.14.C.6) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti privati per ricerca	55.000	55.000	0
BA2820)	B.14.D) Altri accantonamenti	82.403	82.403	0
BA2840)	B.14.D.1) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850)	B.14.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0
BA2860)	B.14.D.3) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	36.949	36.949	0
BA2870)	B.14.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	25.324	25.324	0
BA2880)	B.14.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	20.130	20.130	0

BA2881)	B.14.D.6) Acc. per Trattamento di fine rapporto dipendenti	0	0	0
BA2882)	B.14.D.7) Acc. per Trattamenti di quiescenza e simili	0	0	0
BA2883)	B.14.D.8) Acc. per Fondi integrativi pensione	0	0	0
BA2884)	B.14.D.9) Acc. Incentivi funzioni tecniche art. 113 D.lgs 50/2016	0	0	0
BA2890)	B.14.D.10) Altri accantonamenti	0	0	0
SS2895)	B.15) Totale voci da consolidare passive	966.148	966.148	0
BZ9999)	Totale costi della produzione (B)	19.318.655	19.318.655	241.981
CA0010)	C.1) Interessi attivi	0	0	0
CA0020)	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030)	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040)	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050)	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060)	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070)	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080)	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090)	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100)	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110)	C.3) Interessi passivi	0	0	0
CA0120)	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	0	0	0
CA0130)	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140)	C.3.C) Altri interessi passivi	0	0	0
CA0150)	C.4) Altri oneri	0	0	0
CA0160)	C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0
CA0170)	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999)	Totale proventi e oneri finanziari (C)	0	0	0
DA0010)	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020)	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999)	Totale rettifiche di valore di attivita' finanziarie (D)	0	0	0
EA0010)	E.1) Proventi straordinari	0	0	0
EA0020)	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030)	E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0040)	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalita' diverse	0	0	0
EA0050)	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0
EA0051)	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0060)	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070)	E.1.B.2.3) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0080)	E.1.B.2.3.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0090)	E.1.B.2.3.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100)	E.1.B.2.3.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110)	E.1.B.2.3.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120)	E.1.B.2.3.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130)	E.1.B.2.3.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140)	E.1.B.2.3.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0
EA0150)	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0
EA0160)	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170)	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0180)	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0190)	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200)	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210)	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220)	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230)	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240)	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0
EA0250)	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0
EA0260)	E.2) Oneri straordinari	0	0	0
EA0270)	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280)	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0
EA0290)	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300)	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310)	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0

EA0320)	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330)	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilita' intraregionale	0	0	0
EA0340)	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350)	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0360)	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0370)	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380)	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390)	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400)	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410)	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420)	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430)	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440)	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450)	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0
EA0460)	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0
EA0461)	E.2.B.4.1) Insussistenze passive per quote F.S. vincolato	0	0	0
EA0470)	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480)	E.2.B.4.3) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0490)	E.2.B.4.3.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilita' extraregionale	0	0	0
EA0500)	E.2.B.4.3.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510)	E.2.B.4.3.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520)	E.2.B.4.3.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530)	E.2.B.4.3.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540)	E.2.B.4.3.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550)	E.2.B.4.3.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0
EA0560)	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999)	Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0
XA0000)	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	698.508	698.508	-176.824
YA0010)	Y.1) IRAP	656.731	656.731	0
YA0020)	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	591.361	591.361	0
YA0030)	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	49.936	49.936	0
YA0040)	Y.1.C) IRAP relativa ad attivita' di libera professione (intramoenia)	15.434	15.434	0
YA0050)	Y.1.D) IRAP relativa ad attivita' commerciale	0	0	0
YA0060)	Y.2) IRES	41.730	41.730	0
YA0070)	Y.2.A) IRES su attivita' istituzionale	41.730	41.730	0
YA0080)	Y.2.B) IRES su attivita' commerciale	0	0	0
YA0090)	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999)	Totale imposte e tasse (Y)	698.461	698.461	0
ZZ9999)	RISULTATO DI ESERCIZIO	47	47	-176.824

ALLEGATO I) ALLA DELIBERA N°

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

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

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

I principi contabili e i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2021 - 2023. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nell'attesa della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere che per loro natura stessa presentano una certa alea di indeterminazione.

I dati riportati nel Conto Economico Preventivo 2021 sono stati costruiti partendo dai dati del CE IV Trimestre 2020, tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2021 dalla Direzione dell'Istituto nel rispetto del pareggio economico, considerando che l'emergenza Covid-19 è tutt'ora in continuo divenire e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021.

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

Il valore della produzione è stato determinato sulla base delle indicazioni regionali, della programmazione dell'attività effettuata dalla Direzione Aziendale e tenendo conto che l'emergenza Covid-19 continuerà a far sentire i suoi effetti almeno per la prima parte dell'anno.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
A1) Contributi in c/esercizio	10.276.105	9.576.226	-699.879
A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
A3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	726.850	761.594	34.744
A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	8.342.731	8.870.817	528.087
A5) Concorsi, recuperi e rimborsi	141.382	194.898	53.515
A6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	227.750	227.750	0
A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	208.477	379.878	171.401
A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
A9) Altri ricavi e proventi	6.000	6.000	0
Totale Valore della Produzione	19.929.295	20.017.163	87.868

A1) Contributi in conto esercizio

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_T_0052128 del 08.02.2021 e da DGRT n. 24 del 18.01.2021 in Euro 8,204 Ml. A questa cifra sono stati aggiunti i contributi per l'anno 2021 derivanti dal finanziamento dei progetti del Bando Salute 2018 assegnati con DDRT n. 16906 del 15/10/2019, DDRT n. 975 del 16/01/2020, DDRT n. 8245 del 26/05/2020 e DDRT n. 19049 del 17/11/2020 sempre a valere del Fondo Sanitario Regionale indistinto.

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2021 è stato tenuto conto dei finanziamenti e, di conseguenza, dei costi correlati che, alla data di redazione del bilancio preventivo, risultavano formalmente assegnati all'Istituto attraverso specifico atto.

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

A seguire il dettaglio, gli importi e gli atti/documenti di assegnazione dei contributi in c/esercizio inseriti nel BP 2021 .

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo asse- gnato 2021
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUO- TA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				9.358.227
	Fondo Ordinario di Gestione	DGRT n. 24	18/01/2021	Assegnazione iniziale 2021 del Fondo Sanitario Regionale Indistinto alle Aziende e agli Enti del SSR	7.717.410
	Altri contributi	Linee guida bilancio preventivo 2021 Prot. N. AOOGR_T_0052128	08/02/2021	Ulteriori risorse iscrivibili	486.287
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	GLI SELTHER	120.000

ISPRO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023**

	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	ITALUNG 2	121.898
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	CRC SCREENING	96.000
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	ACAB	68.958
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	EPI METAL	79.819
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 8245	26/05/2020	EPI METAL	32.981
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	PUNTO	60.000
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	PART	90.000
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	BEST cc	85.416
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 975	16/01/2020	SUCHADOCAN	84.000
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 8245	26/05/2020	VAMP	113.755
	Bando ricerca salute 2018	Decreto Dirigenziale RT n. 8245	26/05/2020	SLPI PC	110.400
	Bando Covid 2020	Decreto Dirigenziale RT n. 19049	17/11/2020	LOST IN TUSCANY	91.302
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				-
AA0050	EXTRA FONDO:				
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>				-
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>				-
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro				-
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				-
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:				-
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:				
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:				-
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:				
	PER RICERCA:				
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:				-
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:				-
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:				

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

AA0220	Contributi da privati per ricerca:				218.000
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC del 26/11/2020	18/02/2021	Mammographic breast density and breast cancer risk: lifestyle and hormonal biomarkers in a longitudinal study	134.000
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC del 26/11/2020	25/02/2021	Role of Hedgeho signalin in melanoma immune response	84.000
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ ESERCIZIO				9.576.227

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

In questa voce rientra la quota di contributi in c/esercizio utilizzata per la realizzazione di investimenti così come previsto D.Lgs. n. 118/2011 e dal Decreto Ministeriale sulla certificabilità del 17/9/2012. Non sono previsti acquisti rientranti in questa fattispecie per il 2021.

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

Relativamente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate dei contributi degli esercizi precedenti di seguito viene riportato il dettaglio dei singoli progetti con l'importo atteso per il 2021.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2021
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				-
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				273.000
	Azioni per la prosecuzione e sviluppo della sorveglianza sanitaria ex esposti amianto	Decreto Dirigenziale RT n. 8944	10/06/2020	Progetto per il potenziamento del Piano sorveglianza sanitaria ex esposti ad amianto DGRT 388/2020	273.000
AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				488.594
	Bando CCM Anno 2018	Conv rep atti n. 30	30/05/2019	Integrazione, formazione e valutazione di impatto dell'inquinamento ambientale sulla salute: Rete Italiana Ambiente e Salute – RIAS	5.558
	Bando CCM Anno 2019 - Azioni centrali	Conv rep atti n. 7	17/01/2020	Progetto Pilota: percorsi, selezione dei progetti e protocolli diagnostici in vista di una valutazione HTA	164.687
	Bando CCM Anno 2019 - Azioni centrali	Conv rep atti n. 8	17/01/2020	Linee guida per la rendicontazione sociale dei programmi di screening	26.132
	Bando CCM Anno 2017	Conv rep atti n. 14	21/05/2018	Scegliere le priorità di Salute e selezionare gli interventi efficaci per prevenire il carico delle malattie croniche non trasmissibili	17.956
	Bando Ricerca Finalizzata Anno 2016	Conv rep atti n. 38	13/11/2018	The FEDRA	65.693

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

	ISS	Conv rep atti n.14	08/03/2019	Innovative partnership for action against cancer -IPAAC	12.926
	Comunità Europea	Conv rep atti n. 7	31/01/2019	Implementation of EU colorectal cancer screening guidelines within the screening programmes in Italy, Romania and Slovakia	97.431
	UNICANCER	Agreement 755394	17/11/2017	Confronto randomizzato tra cancro al seno standardizzato e rischio-stratificato Screening in donne europee di età compresa tra 40 e 70 anni – MyPEBS	58.671
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC prot. 3477	03/12/2019	Mammographic breast density and breast cancer risk: lifestyle and hormonal biomarkers in a longitudinal study	15.227
	Bando AIRC IG 2019	Lettera AIRC prot. 3478	03/12/2019	Role of Hedgeho signalin in melanoma immune response	24.314
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati				-
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				761.594

Nel corso del triennio, viene ipotizzato un utilizzo dei finanziamenti ricevuti nel 2021 e precedenti in proporzione alla durata attesa residua dei progetti per i quali sono stati ottenuti.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto un incremento rispetto alla proiezione del IV trimestre 2020 legato all'atteso ritorno dei volumi erogati sui livelli registrati ante Covid-19.

Nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche viene, infatti, ricompresa anche la remunerazione dell'attività per lo screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della USL Toscana Centro nell'area di riferimento della ex Azienda Sanitaria di Firenze. Questa attività viene rilevata all'interno della voce "Altre Prestazioni sanitarie Aziende Sanitarie Area Vasta istituzionali fatturate" che presenta, pertanto, un incremento rispetto al valore atteso per il 2020.

E' stata prevista la continuazione dei rapporti convenzionali in essere per l'esecuzione di prestazioni sanitarie di citologia diagnostica (pap test e HPV di Triage) su richiesta delle Aziende Usl Toscana Centro, Toscana Sud Est e Toscana Nord Ovest, in linea con il ruolo identificato dalla Regione Toscana per il Laboratorio di Prevenzione Oncologica di Ispro. Anche per questa prestazioni si ipotizza un ritorno ai volumi erogati ante Covid-19.

Per quanto riguarda le prestazioni a compensazione erogate in regime ambulatoriale (flussi SPA) e quelle di riabilitazione oncologica (flussi SPR) sono state seguite le indicazioni regionali riportando i valori indicati nell'Allegato 2 alla nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.248.279	1.248.279	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	81.702	81.702	0
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	832.007	832.007	0
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	2.587	2.587	0
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	5.767.780	6.234.076	466.296
ALTRE PREST SAN EXTRA AV FATTURATE	111.384	173.175	61.791
ALTRE PREST SAN AS EXTRA RT FATTURATE	326	326	0
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI	0	0	0
PREST.ASS.LI SPEC.AMBUL.TERR. COMP EXTRA REG.	18.901	18.901	0
A4) a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	8.062.965	8.591.052	528.087

b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	266.465	266.465	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	13.300	13.300	0
A4) b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - INTRAMOENIA	279.765	279.765	0

c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
ALTRE PREST SANITARIE PERS GIURIDICHE	0	0	0
A4) c) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIOSANITARIE - ALTRO	-	-	0

Per l'attività svolta in regime di libera professione intramoenia viene riportato anche, a seguire, il prospetto di natura extra-contabile secondo lo schema richiesto dalla Regione Toscana con il confronto fra l'atteso 2021 rispetto ai dati registrati nella chiusura 2019. Per il 2021 si ipotizza un andamento analogo a quello atteso per il 2020.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo Anno 2019	Preventivo Anno 2021
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	355.287	266.465
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	20.166	13.300
TOTALE RICAVI	375.453	279.765
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	9.147	6.860
ACQUISTO DI BENI SANITARI	948	711
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	-	-
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	219.171	179.582
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	59.834	44.876
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	10.146	7.610
MANUTENZIONI	7.178	5.383
AMMORTAMENTI	12.627	9.470
IMPOSTE E TASSE	22.268	15.434
COSTI GENERALI	31.036	6.805
TOTALE COSTI	372.355	276.731
SALDO	3.098	3.034
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	147.887	110.197

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2021 anche per il biennio successivo.

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

Questa voce comprende i rimborsi a carico del personale dipendente relativi alla quota di propria spettanza per l'utilizzo del servizio mensa aziendale e alla quota prevista a carico del fornitore dei servizi di distribuzione automatica di generi alimentari e bevande a titolo di rimborso per l'occupazione del suolo e delle utenze messe a disposizione dall'Istituto.

In tale voce è stata, inoltre, inserita come da indicazioni delle Linee guida regionali, anche la previsione dei rimborsi, da parte del Commissario Straordinario per l'emergenza, dei costi attesi per l'acquisto di beni e servizi fino al 30 aprile 2021 legati al Covid-19 (voce "Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici").

Per quanto riguarda il personale comandato presso la Regione Toscana (2 collaboratori amministrativi) non si prevedono variazioni.

Le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non vengono proposte come previsione per il 2021 in quanto trattasi di importi che per loro natura non risultano programmabili né quantificabili.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	2.421	2.421	0
ALTRI RIMBORSI E RECUPERI DAL PERSONALE - IST	10.186	0	-10.186
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	1.456	0	-1.456
RIMBORSI UTENZE V/PRIVATI	0	0	0
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	13.125	78.282	65.157
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZ	27.358	27.358	0
RIMBORSI DA REGIONE PERSONALE COMANDATO	86.837	86.837	0
RIMBORSO PERS. COM. AZ SAN. AREA VASTA	0	0	0
A5) CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	141.382	194.898	53.515

Si ipotizza il mantenimento del dato atteso per il 2021, al netto della quota dei rimborsi da parte del Commissario Straordinario per l'emergenza sanitaria da Covid-19, anche per il biennio successivo.

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato un mantenimento della quota ticket sui livelli attesi nel 2020 in conseguenza dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione come da DGRT n. 191 del 18/02/2019 e dell'abolizione della quota fissa per ricetta in base a quanto disposto dall'art. 1, comma 446 della L. n. 160/2019.

Si ipotizza il mantenimento del dato atteso per il 2021 anche per il biennio successivo.

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

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale (incluso l'utilizzo del fondo utili aa.pp. destinati ad investimenti e la quota contributi beni di prima dotazione) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2021 con tali fonti di finanziamento.

Si ipotizza il mantenimento dei dati attesi per il 2021 anche per il biennio successivo.

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Voce non prevista.

A9) Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende le quote di iscrizione per la partecipazione agli eventi scientifici e formativi organizzati dall'Istituto e rivolti agli operatori del servizio sanitario. L'importo inserito nel preventivo, in assenza dell'approvazione del Piano degli eventi scientifici Ispro Anno 2021, è pari all'atteso del 2020.

Si prevede una contrazione di tale tipo di ricavo legato al maggior ricorso a strumenti di formazione a distanza o da remoto (FAD e Webinar) rispetto all'organizzazione di eventi in presenza.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	6.000	6.000	0
FITTI ATTIVI	0	0	0
ALTRI PROVENTI	0	0	0
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	0	0	0
DIFFERENZE DI STIMA	0	0	0
A9) ALTRI RICAVI E PROVENTI	6.000	6.000	0

Per gli anni 2022 e 2023 è stato previsto il mantenimento dell'importo previsto per il 2021.

COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione sono stati stimati tenendo conto di eventuali indicazioni nazionali e regionali in materia di razionalizzazione e contenimento della spesa degli enti pubblici.

In particolare, per quanto riguarda le linee guida della Regione Toscana sono state applicate le indicazioni specifiche previste nei singoli punti trattati nonché l'indicazione di carattere generale per cui il bilancio preventivo doveva essere redatto in pareggio pur rappresentando lo stesso un documento meramente programmatico senza alcun valore di tipo autorizzativo e che l'equilibrio economico realmente rilevante nei confronti dei tavoli di verifica ministeriali è quello del bilancio d'esercizio consolidato.

Tutto ciò premesso la riduzione complessiva dei costi della produzione attesa per il 2021 rispetto alla proiezione 2020 (-10,05%) è imputabile in massima parte alla riduzione dei costi legati al Covid-19 e ad una riduzione dei costi legati ai finanziamenti finalizzati che risultano assegnati all'Istituto in qualità di ente capofila (in particolare come quota di trasferimenti agli altri partner) che di riduzione degli accantonamenti delle quote inutilizzate per finanziamenti ricevuti nell'anno 2021 al di fuori del Fondo Sanitario Indistinto.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
B1) Acquisti di beni	1.797.635	1.728.676	-68.959
a) Acquisti di beni sanitari	1.664.340	1.639.059	-25.281
b) Acquisti di beni non sanitari	133.295	89.617	-43.678
B2) Acquisti di servizi sanitari	1.923.611	1.406.127	-517.484
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	151.341	168.450	17.109
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0	0	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0

ISPRO

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	181.577	181.577	0
n) Rimborsi assegni e contributi sanitari	476.191	80.000	-396.191
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	889.377	710.080	-179.296
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	225.125	266.020	40.895
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
B3) Acquisti di servizi non sanitari	3.994.150	3.576.576	-417.574
a) Servizi non sanitari	3.486.927	3.101.798	-385.129
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	499.793	467.624	-32.169
c) Formazione	7.430	7.154	-276
B4) Manutenzioni e riparazioni	716.489	620.777	-95.712
B5) Godimento di beni di terzi	1.785.168	1.663.835	-121.333
B6) Costi del personale	8.972.827	8.833.794	-139.033
B7) Oneri diversi di gestione	1.008.960	694.757	-314.202
B8) Ammortamenti	446.161	656.711	210.550
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	10.207	110.207	100.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	150	150	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	435.804	546.354	110.550
B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	32.029	0	-32.029
B10) Variazione delle rimanenze	39.441	0	-39.441
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	38.341	0	-38.341
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	1.100	0	-1.100
B11) Accantonamenti	761.649	137.403	-624.246
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	724.349	55.000	-669.349
d) Altri accantonamenti	37.300	82.403	45.103
Totale Costi della Produzione	21.478.120	19.318.656	-2.159.463

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici definiti nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021, ovvero che:

- l'importo dei farmaci nel 2021 deve essere non superiore al minore tra i valori registrati tra il 2019 e il 2020;
- l'importo dei dispositivi medici deve prevedere il mantenimento degli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019;
- per i dispositivi diagnostici in vitro ed i dispositivi di protezione individuale connessi all'emergenza Covid-19, possono essere previsti valori più elevati di quelli sostenuti nel 2019 ma, comunque, non superiori a quelli del 2020;
- per gli acquisti degli altri beni sanitari l'importo da riportare nel bilancio preventivo non deve superare quello registrato nel 2019.

B1 - a) Acquisti di beni sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	4.219	3.586	-633
PRODOTTI DIETETICI	0	0	0
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	782	196	-586
MATERIALE DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	180.270	180.270	0
DISPOSITIVI MEDICI	424.919	419.461	-5.458
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VTRO	1.029.877	1.018.787	-11.090
OSSIGENO E ALTRI GAS MEDICALI	3.000	3.000	0
ALTRI BENI SANITARI	21.273	13.759	-7.514
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	1.664.340	1.639.059	-25.281

Per i beni non sanitari è previsto un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019 sempre in ottemperanza delle indicazioni riportate nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021.

B1 - b) Acquisti di beni non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	2.141	989	-1.152
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.702	1.671	-31
MATERIALE PER MANUTENZIONE	1.149	1.037	-112
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	92.727	58.022	-34.705
ALTRI BENI NON SANITARI	34.276	27.898	-6.378
LIBRI E RIVISTE	1.300	0	-1.300
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	133.295	89.617	-43.678

Complessivamente, quindi, è attesa una riduzione degli acquisti di beni sia sanitari che non sanitari rispetto al valore atteso per il 2020.

Per gli anni 2022 e 2023 è stato previsto il mantenimento del valore del 2021 per entrambe le tipologie di acquisti.

B2) Acquisti di servizi sanitari

Nella determinazione di tale voce è stato seguito l'indirizzo generale previsto nelle linee guida regionali per le voci che non avevano una indicazione specifica ovvero è stato inserito un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

Le prestazioni diagnostiche ambulatoriali vengono richieste ad Aziende Sanitarie dell'Area Vasta, prevalentemente alla AOU Careggi, e riguardano, in particolare, gli esami di approfondimento di Anatomia Patologia nell'ambito dei percorsi di screening oncologici garantiti dall'Istituto. Queste prestazioni sono previste in incremento in coerenza con l'ipotesi di ritorno sui volumi di attività di screening effettuati nel periodo ante Covid-19.

L'importo atteso per il 2021 nella voce rimborsi, assegni e contributi sanitari riguarda la quota da trasferire alle Aziende Sanitarie per la realizzazione di progetti di ricerca nei quali l'Istituto è capofila.

Il personale borsista ed i contratti di lavoro autonomo sono, in genere, coinvolti nell'attività di ricerca finalizzata e non dell'Istituto pertanto l'importo previsto deriva da quanto indicato nei PEF relativi. All'interno della voce dei contratti di lavoro autonomo sono inclusi anche gli psicologi dedicati al Centro di ascolto oncologico regionale. Per quanto riguarda le indennità al personale universitario tale voce si riferisce ad un'asserenza assistenziale, attivata nel corso del 2020, di un professore universitario radiologo per attività legate alla ricerca istituzionale sull'HTA dello screening per tumore ai polmoni.

Negli altri servizi sanitari e sociosanitari è previsto un incremento dei costi per l'anno 2021 legato al mantenimento, almeno fino al permanere dello stato di emergenza, di un contratto per l'esecuzione in outsourcing di mammografie di screening ad integrazione di quanto effettuato direttamente dall'Istituto per garantire la piena copertura della popolazione target. Tale costo non era, infatti, presente nel 2019.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	151.341	168.450	17.109
c) ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTI- CA AMBULATORIALE	151.341	168.450	17.109

B2 - n) Rimborsi assegni e contributi sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	193.316	30.000	-163.316
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	282.875	50.000	-232.875
n) RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	476.191	80.000	-396.191

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	65.246	24.000	-41.246
INDENNITA' A PERSONALE UNIVERSITARIO - AREA SANITARIA	28.500	57.000	28.500

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	583.396	327.814	-255.582
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	157.000	157.000	0
COSTI PER PERSONALE BORSISTA	55.235	144.267	89.032
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRE-STAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOANITARIE	889.377	710.080	-179.296

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	94.301	132.196	37.895
SERV. SAN. PER ASS. SPECIALIST. DA ALTRI	5.000	8.000	3.000
ALTRI COSTI PER SERVIZI SANITARI DA SOGG. PRIVATI	125.824	125.824	0
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOANITARI A RILEVANZA SANITARIA	225.125	266.020	40.895

Per gli anni 2022 e 2023 è stata ipotizzata una riduzione dei valori previsti per il 2021, riconducibile sia alla cessazione di alcune spese legate all'emergenza Covid-19 (attività aggiuntiva per il recupero delle liste e contratti interinali, contratto in outsourcing per l'effettuazione di mammografie di screening) sia alla riduzione di collaborazioni attivate sui progetti finalizzati a seguito della conclusione degli stessi.

B3) Acquisti di servizi non sanitari

Nella voce acquisti di servizi non sanitari sono inclusi i principali servizi esternalizzati (pulizie, lavanderia, mensa, smaltimento rifiuti, utenze varie, accettazione-portierato, assistenza postazioni di lavoro, servizio di archiviazione, servizio di postalizzazione, ecc.) e le collaborazioni non sanitarie.

Nella determinazione di questa voce è stato seguito l'indirizzo generale previsto nelle linee guida regionali per le voci che non avevano una indicazione specifica ovvero è stato inserito un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019.

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

B3 - a) Servizi non sanitari

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	9.399	12.249	2.850
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	22.460	27.376	4.916
UTENZE DI GAS DA PUBBLICO	22.460	23.168	708
ALTRE UTENZE DA PUBBLICO	2.025	3.880	1.855
PULIZIE DA PUBBLICO	27.173	25.729	-1.444
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	48.415	24.747	-23.668

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023**

ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS RT)	541.422	541.422	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL AO IRCCS X RT)	42.002	42.002	0
CONTRIBUTI AD ENTI PUBBLICI PER SERVIZI NON SANITARI	412.002	397.984	-14.018
CONTRIBUTI A UNIVERSITA' PER RICERCA	75.500	75.301	-199
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	160.200	146.712	-13.488
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	14.392	23.620	9.228
GAS DA PRIVATO	97.039	77.934	-19.105
SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	141.816	132.366	-9.450
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	-	-	0
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	33.051	36.503	3.452
LAVANDERIA DA PRIVATO	78.412	89.232	10.820
PULIZIE DA PRIVATO	175.662	142.199	-33.463
COSTI PER SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA DA PRIVATO	423.475	131.823	-291.652
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	55.442	25.323	-30.119
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	821.492	821.492	0
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	26.129	39.595	13.466
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE DA PRIVATO	10.014	5.114	-4.900
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI DA PRIVATO	1.815	319	-1.496
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE DA PRIVATO	245.130	255.708	10.578
a) SERVIZI NON SANITARI	3.486.927	3.101.798	-385.129

Nella voce “Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie (B3-b)”, sono riportati i costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari e del personale borsista legati ai progetti di ricerca finalizzati. Gli importi sono stati determinati sulla base dei contratti in essere e sulla base delle relazioni progettuali e dei PEF dei progetti finalizzati con scadenza 2021 e oltre.

E', inoltre, previsto complessivamente in diminuzione rispetto alla proiezione 2020 anche il costo per il personale non sanitario comandato a seguito della cessazione di alcuni rapporti avvenuta nel corso del 2020. E' prevista l'attivazione di un nuovo comando che, comunque, a livello di costi sostenuti risulta inferiore al valore recuperato dalle cessazioni.

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

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
PERS NON SAN COM AS AV	13.933	0	-13.933
PERS NON SAN COM AS X AV	-	19.333	19.333
PERSONALE NON SANITARIO COMANDATO PUBRT	47.437	0	-47.437
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	123.500	123.500	0
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	179.000	179.000	0
COSTI PERSONALE BORSISTA	135.923	145.791	9.868
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRE- STAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	499.793	467.624	-32.169

B3 - c) Formazione

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	7.430	7.154	-276
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	-	-	0
c) FORMAZIONE	7.430	7.154	-276

Per gli anni 2022 e 2023 è stata ipotizzata una riduzione dei valori previsti per il 2021 imputabile sia alla cessazione di alcune spese legate all'emergenza Covid (pulizie specifiche e sanificazione ambienti, contratti interinali) sia alla riduzione di collaborazioni attivate sui progetti finalizzati a seguito della conclusione degli stessi.

B4) Manutenzione e riparazione

Nella determinazione di questa voce è stato seguito l'indirizzo generale previsto nelle linee guida regionali per le voci che non avevano una indicazione specifica ovvero è stato inserito un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	201.709	171.448	-30.261
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	155.546	107.711	-47.835
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	350.500	339.471	-11.029
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	8.734	2.147	-6.587
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	716.489	620.777	-95.712

Per gli anni 2022 e 2023 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2021.

B5) Godimento di beni di terzi

Nella determinazione di questa voce è stato seguito l'indirizzo generale previsto nelle linee guida regionali per le voci che non avevano una indicazione specifica ovvero è stato inserito un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019.

Posto quanto sopra si evidenzia, comunque, che la voce di maggior rilievo riguarda i canoni di leasing finanziario per il contratto di locazione sottoscritto nel 2017 e diretto all'acquisto da parte dell'Istituto del complesso immobiliare denominato Villa delle Rose e Villino degli Ulivi.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
CANONI DI LEASING FINANZIARIO	1.196.506	1.196.506	0
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	521.662	415.003	-106.659
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	67.000	52.326	-14.674
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.785.168	1.663.835	- 121.333

Per gli anni 2022 e 2023 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2021.

B6) Costi del personale

Per quanto concerne il costo del personale previsto all'interno del BP 2021 è stata seguita l'indicazione riportata a pag. 10 delle Linee guida della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021 ovvero che i costi del personale per l'esercizio 2021 non siano superiori a quelli sostenuti nel 2020 (depurato delle premialità corriposte al personale in ragione della esposizione al contagio nella prima fase della pandemia), al netto degli ulteriori costi determinati dall'incremento delle indennità a favore del personale sanitario previste dall'art. 1, commi 407-411, della legge di bilancio 2021.

Le riduzioni previste rispetto al 2020 riguardano un minor ricorso all'attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa e la cessazione di personale per il quale non è previsto un reintegro.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	3.203.359	3.203.359	0
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.474.083	1.474.083	0
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.601.834	2.510.634	-91.200
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	283.229	283.229	0
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	1.410.322	1.362.489	-47.833
COSTI DEL PERSONALE	8.972.827	8.833.794	-139.033

Per gli anni 2022 e 2023 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2021 al netto della cessazione dell'attività aggiuntiva per il recupero delle liste di attesa.

B7) Oneri diversi di gestione

Nella determinazione di questa voce è stato seguito l'indirizzo generale previsto nelle linee guida regionali per le voci che non avevano una indicazione specifica ovvero è stato inserito un importo per il 2021 pari a quello registrato nel bilancio d'esercizio del 2019.

Negli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi per trasferimenti dei finanziamenti ad altri enti, pubblici e privati. Tale voce riguarda la quota di finanziamento erogata dal finanziatore direttamente ad Ispro in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca.

ISPRO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023

Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2021 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno.

<i>Valori in interi di euro</i>	Proiezione 2020 CE IV Trime- stre	Preventivo Anno 2021	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	8.479	5.985	-2.494
TARI	34.368	34.368	0
ALTRI ONERI DI GESTIONE	29.965	29.965	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PUBBLICI	-	-	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	40.425	6.000	-34.425
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	316.858	80.000	-236.858
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	40.425	-	-40.425
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	538.439	538.439	0
TOTALE ONERI DI GESTIONE	1.008.960	694.757	-314.202

Per gli anni 2022 e 2023 è stato ipotizzato una riduzione dei valori previsti per il 2021 a seguito della cessazione dei trasferimenti dei finanziamenti agli altri Enti.

B8) Ammortamenti

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

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2021 rispetto alla proiezione 2020 è legata agli investimenti inseriti nel Piano Investimenti allegato al BP le cui coperture sono garantite attraverso l'autofinanziamento aziendale (utilizzo dei residui degli utili aa.pp. appositamente accantonati così come previsto dal D.Lgs. 118/2011 e la quota di riserve del netto destinate ad investimenti derivante dall'operazione di vendita dell'immobile di Viale Amendola avvenuta nel 2017 ex delibera del direttore generale n. 113 del 20/04/2018), l'applicazione di quanto previsto nel punto 9.7 della Casistica per l'applicazione dei principi contabili revisione Anno 2019 (destinazione del Fondo di dotazione ancora presente in bilancio e derivante da una non completa sterilizzazione dei beni di prima dotazione a copertura di investimenti) ed il finanziamento in conto capitale assegnato dalla Regione Toscana con DGRT n. 1061/2020.

Gli interventi che richiedono un maggior impegno economico nel 2021 riguardano l'acquisizione di attrezzature sanitarie (Unità Mobile e Mammografo diretto 3D per lo screening mammografico) ed i lavori per l'ammodernamento del cablaggio, della rete e della fibra ottica di Villa delle Rose/Villino degli Ulivi e per l'adeguamento dei locali del Villino degli Ulivi ad uso radiologico.

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2021 non risultano elementi a disposizione per poter ipotizzare svalutazione delle immobilizzazioni e/o dei crediti.

B10) Variazione delle rimanenze

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze nel corso del 2021 in quanto, non esistendo magazzini interni, tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno dal magazzino di Area Vasta di Estar direttamente ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio presso i magazzini di reparto dei materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

B11) Accantonamenti

La voce relativa agli accantonamenti è stata movimentata per la parte relativa alla quota 2021 dei rinnovi CC.CC.NN.LL. 2019-2021 come da allegato n. 1 alle linee guida della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021.

Tali accantonamenti sono stati calcolati dalla Regione Toscana in assenza di successive prescrizioni di fonte statale, prendendo a riferimento la percentuale del 1,95% riportata nella circolare n. 14/2019 del MEF ma al netto della indennità di vacanza contrattuale dello 0,7% già inclusa nei compensi corrisposti al personale e per il comparto, dell'ulteriore 0,7% corrisposto a titolo di elemento perequativo.

Inoltre, è stata movimentata per la parte relativa alla quota dei finanziamenti finalizzati assegnati nel 2021 ma che ci si attende verranno utilizzati negli anni successivi così come previsto dal D.Lgs. 118/2011 e dalla casistica regionale.

Per gli anni 2022 e 2023 non sono stati previsti accantonamenti.

C) Proventi e Oneri finanziari

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

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

E) Proventi ed oneri straordinari

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

Y) Imposte sul reddito di esercizio

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

Pertanto, la situazione generale determina un risultato economico di sostanziale pareggio tra i ricavi ed i costi relativi agli esercizi 2021 - 2023.

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)

ALLEGATO L) ALLA DELIBERA N°**ISTITUTO PER LO STUDIO, LA PREVENZIONE E LA RETE ONCOLOGICA
(ISPRO)****RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE
AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021
ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2021 - 2023****1. PREMESSA**

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

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

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

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

La Mission dell'Istituto consiste nel promuovere, misurare e studiare azioni di prevenzione primaria, secondaria e terziaria dei tumori e di organizzare e coordinare, in sinergia con le aziende e gli enti del servizio sanitario regionale, i percorsi di diagnosi, cura e riabilitazione, nonché i programmi di ricerca in ambito oncologico

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

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2021 - 2023

L'Istituto esce da un anno, il 2020, durante il quale, a causa dell'emergenza sanitaria derivante dal Covid-19, è stata registrata una contrazione dell'attività sanitaria dovuta, in parte, alle chiusure imposte dal lockdown ed in parte all'allungamento dei tempi di esecuzione delle prestazioni a seguito dell'applicazione dei protocolli sanitari di contenimento della diffusione dell'epidemia.

La costruzione del Bilancio Preventivo 2021 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Mantenimento per il periodo 2021-2023 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 8,204 MI di Euro come da assegnazione prevista nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR_0052128 del 08.02.2021;
- Prosecuzione del rapporto ormai consolidatosi nel tempo con l'Azienda USL Toscana Centro per l'effettuazione dei tre screening oncologici istituzionali per l'Area Metropolitana Fiorentina con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per la realizzazione di ciascun percorso/profilo di assistenza, dalla fase dell'invito alla fase degli approfondimenti, come avvenuto negli scorsi anni;

- Completamento del passaggio del test di screening cervico vaginale dal Pap test al test HPV primario con citologia di Triage per tutte le ex Aziende Sanitarie della Regione Toscana secondo il programma regionale “Programma HPV test primario di screening” con centralizzazione presso il Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica dell’Istituto;
- Implementazione dell’estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74) come da DGRT n. 875/2016;
- Promozione delle azioni di implementazione dell’Health Technology Assessment (HTA) nel settore oncologico;
- Sviluppo di un sistema informativo funzionale al ruolo di ISPRO nella centralizzazione regionale degli screening recependo anche i principi e le indicazioni del Codice dell’Amministrazione Digitale e pertanto fortemente orientato alla dematerializzazione e digitalizzazione;
- Sviluppo di una cultura aziendale fortemente orientata all’eticità, al rispetto della legalità ed alla prevenzione delle forme di corruption in sanità;
- Rafforzamento delle sinergie di sistema attraverso forme di collaborazione che consentano la razionalizzazione dei percorsi sanitari, amministrativi e di ricerca e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti che operano sul territorio toscano (CNR-IFC, Università degli Studi di Firenze e di Siena, AOU Careggi, Azienda Usl Toscana Centro ed ESTAR).

Le iniziative strategiche previste dall’Istituto sono strettamente connesse al ruolo di ISPRO così come ridisegnato dalla legge regionale n. 74 del 14 dicembre 2017 “Disciplina dell’Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO)” e sono state inserite nel Piano della Performance 2021 - 2023 approvato con delibera del Direttore Generale n. 29 del 29/01/2021.

Le iniziative strategiche previste dall’Istituto sono le seguenti:

a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico

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

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

- Anagrafe aziendale;
- Estensione screening ex ASL 10 al 100%, al netto degli inviti inesitati;
- Posizionamento dei tempi di attesa per invio referto negativo screening mammografico, tra i primi 3 risultati migliori del Report CRRPO;

- Effettuazione delle attività di screening oncologico per l'intera AUSL Toscana Centro;
- Completamento dell'estensione dello screening mammografico alle cittadine residenti dai 45 ai 74 anni di età;
- Progettualità per attuare la centralizzazione delle mammografie di screening presso ISPRO. In ambito di screening mammografico questo obiettivo si sostanzia nella proposta di realizzazione di una rete regionale informatizzata delle immagini digitali di screening mammografico e nella promozione di un sistema organizzativo e di gestione dell'intero processo di screening che utilizzi le potenzialità offerte dall'innovazione tecnologica.

b) Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica e centralizzazione HPV

- Implementazione del nuovo gestionale di anatomia patologia: l'utilizzo del nuovo applicativo si pone in relazione con il ruolo regionale del laboratorio di prevenzione oncologica, permettendo una integrazione secondo gli standard regionali dei flussi informativi di dati e la tracciabilità di tutte le fasi del processo e adeguamento alla firma digitale dei referti.
- Sistema qualità del laboratorio: analisi e sviluppo di un sistema di gestione della qualità del laboratorio secondo i criteri dell'accreditamento volontario previsti dalla norma ISO 15189.

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

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

Il percorso per la gestione dell'alto rischio è definito a livello regionale dalle DGRT n. 1380/2018 e DGRT n. 1057/2020 e prevede, sinteticamente:

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

d) Riabilitazione Oncologica

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

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

e) Dematerializzazione delle ricette

In linea con le indicazioni regionali proseguirà anche per l'anno 2021 il monitoraggio delle prescrizioni dematerializzate delle ricette per la farmaceutica e per la specialistica.

f) Nuovo Sistema Informativo Aziendale e Centralizzazione dello stesso

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

- Costituzione del Gruppo Operativo per l'analisi dei processi propedeutica alla definizione della strategia e dell'architettura di sistema;
- Implementazione del RIS-PACS;
- Implementazione dei nuovi sistemi verticali in ambito sanitario (SW Screening, SW Anatomia Patologica, SW CUP di II livello per l'accettazione, gestionali registro mortalità, registro tumori e cartella clinica);
- Implementazione dei nuovi sistemi verticali in ambito amministrativo (SW gestione delibere);
- Progressiva dismissione dei programmi in cobol assicurando il mantenimento ed il corretto e puntuale funzionamento dei flussi regionali e ministeriali e l'alimentazione di un data warehouse interno;
- Aggiornamento tecnologico delle postazioni di lavoro in dotazione all'Istituto.

g) Il percorso attuativo di certificabilità (PAC)

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

L'Istituto dovrà realizzare quanto previsto del Piano Attuativo di Certificabilità adottato con delibera del Direttore Generale n. 312/2017, in particolare per quanto riguarda l'effettuazione del piano degli audit dei controlli interni previsti per l'anno 2021 nonché la continua manutenzione ed integrazione delle procedure contabili-amministrative.

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

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

i) Gestionale S.S. Registro Tumori

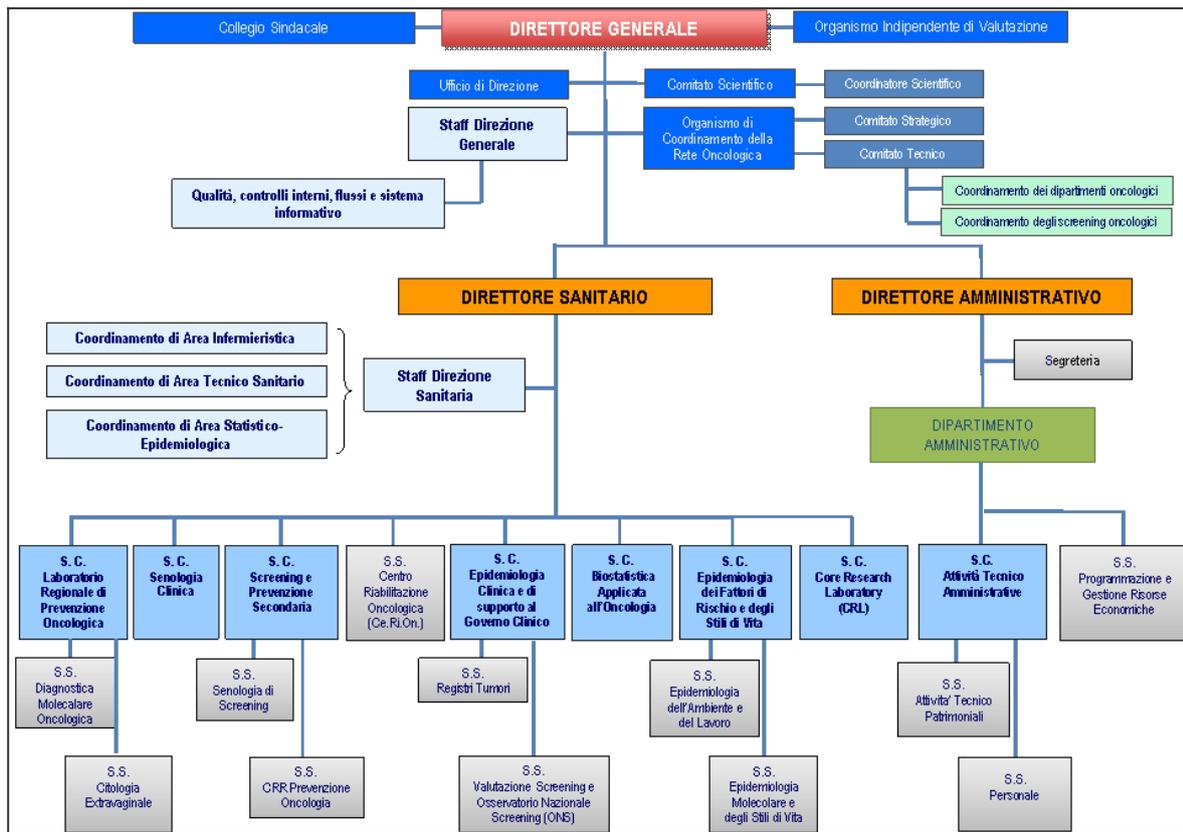
L'obiettivo prevede l'avvio operativo di utilizzo del nuovo gestionale il cui collaudo è avvenuto a fine 2020.

Poste le suddette premesse, il Bilancio Preventivo 2021 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività che, al momento della redazione dello stesso, non risultavano formalizzate in modo idoneo da consentirne una adeguata rappresentazione economica e gestionale.

3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

Con delibera del Direttore Generale n. 11 del 13/01/2020 è stato modificato/integrato lo Statuto ed il Regolamento di organizzazione dell'Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, al fine di rendere il modello organizzativo più aderente ai fabbisogni dell'Istituto e maggiormente rispondente ai percorsi innovativi riguardanti i sistemi informativi, i meccanismi di controllo interno, la privacy ed i PAC favorendo lo sviluppo di soluzioni organizzative basate sui principi della flessibilità e dell'economicità ed agendo nel ridisegno del sistema delle responsabilità funzionale a garantire la piena attuazione di quanto disposto dalla L.R.T. n. 74/2017. Le modifiche apportate all'organigramma sono di seguito riportate.

ISPRO
RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023



4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2021 - 2023

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono una serie di azioni che consentano di ritornare, quanto più possibile stante il perdurare della situazione di emergenza, sui livelli di attività raggiunti nel 2019 ante Covid, nonché una ottimizzazione dei costi di funzionamento pur in presenza sia di costi fissi ineludibili che dei costi aggiuntivi derivanti da:

- il perdurare, almeno per la prima parte dell'anno, dell'emergenza sanitaria da Covid-19;
- manutenzione e lavori di mantenimento/adeguamento dell'edificio e del terreno circostante Villa delle Rose, in utilizzo tramite contratto di locazione finanziaria;
- il trasferimento della Senologia Clinica dal presidio della Maternità di Careggi;
- l'attivazione delle nuove funzioni acquisite con L.R.T. n. 74/2017.

Per quanto riguarda gli obiettivi 2021, riconducibili ad azioni per il bilancio di razionalizzazione dei costi e di mantenimento/incremento delle attività nel rispetto di quanto indicato nelle Linee Guida regionali alla redazione del Bilancio Preventivo, questi sono di seguito rappresentati:

ISPRO
RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2021 E
BILANCIO PLURIENNALE 2021-2023

AZIONI PER BILANCIO 2021 A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI	CE IV trimestre 2020	Preventivo 2021	Scostamento assoluto
Personale complessivo: costo non superiore alla proiezione 2020 (al netto degli ulteriori costi determinati dall'incremento delle indennità a favore del personale sanitario art. 1 commi 407-411, L.178/2020 e Irap)	10.361.997	10.011.498	-350.498
Farmaci con e senza AIC: costi non superiori al minore tra i valori rilevati tra 2019 e proiezione 2020	4.219	3.586	-633
Dispositivi Medici: mantenimento agli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (al netto dei maggiori costi legati al Covid)	424.919	403.461	-21.458
Dispositivi diagnostici in vitro: mantenimento agli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (al netto dei maggiori costi legati al Covid)	1.029.877	1.018.787	-11.090
Acquisti di altri beni sanitari: mantenimento agli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (al netto dei maggiori costi legati al Covid)	21.273	13.759	-7.514
Acquisto di servizi sanitari: mantenimento agli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (al netto dei maggiori costi legati al Covid)	1.327.721	1.323.127	-4.594
Acquisto di servizi non sanitari: mantenimento agli stessi livelli di costo risultanti dal bilancio d'esercizio 2019 (al netto dei maggiori costi legati al Covid)	3.893.803	3.576.576	-317.227

AZIONI PER BILANCIO 2021 B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	CE IV trimestre 2020	Preventivo 2021	Scostamento assoluto
Ritorno dell'attività fatturata per prestazioni sanitarie svolte per le AA.SS. regionali ai valori del 2019	5.879.490	6.407.251	527.761
Ritorno dell'attività specialistica ai valori del 2019 - Mobilità attiva infraregionale ed extra regionale	2.183.476	2.183.476	0
Mantenimento dei ticket ai valori della proiezione 2020 (in considerazione dell'abolizione del contributo per la digitalizzazione e della quota fissa per ricetta)	227.750	227.750	0

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)