

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. DEL

CONTO ECONOMICO		Importi: euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>		ANNO 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		6.288.700
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		6.234.000
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		54.700
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		54.700
4) da privati		-
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		3.521.598
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		7.969.372
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		7.702.863
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		264.669
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.840
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		41.158
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		758.456
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		318.233
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		26.400
Totale A)		18.923.918
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		943.314
a) Acquisti di beni sanitari		858.282
b) Acquisti di beni non sanitari		85.033
2) Acquisti di servizi sanitari		1.050.340
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		180.000
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)	125.099
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	703.693
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	41.548
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	1.976.785
a) Servizi non sanitari	1.411.194
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	540.191
c) Formazione	25.400
4) Manutenzione e riparazione	613.255
5) Godimento di beni di terzi	1.548.996
6) Costi del personale	8.165.300
a) Personale dirigente medico	2.801.781
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.313.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.345.372
d) Personale dirigente altri ruoli	265.895
e) Personale comparto altri ruoli	1.439.253
7) Oneri diversi di gestione	1.744.630
8) Ammortamenti	1.968.142
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	513.504
b) Ammortamenti dei Fabbricati	18.943
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.435.695
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	288.700
a) Accantonamenti per rischi	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	288.700
d) Altri accantonamenti	-
Totale B)	18.299.462
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	624.456
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	711
Totale C)	-711
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)	623.745
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	616.600
a) IRAP relativa a personale dipendente	553.231
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	51.704
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	11.665
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-
2) IRES	7.145
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	623.745
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. DEL

CONTO ECONOMICO		Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		6.288.700	6.099.700	6.099.700
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		6.234.000	6.045.000	6.045.000
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		54.700	54.700	54.700
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		54.700	54.700	54.700
4) da privati		-	-	-
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		3.521.598	1.601.798	1.601.798
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		7.969.372	7.969.372	7.969.372
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		7.702.863	7.702.863	7.702.863
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		264.669	264.669	264.669
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.840	1.840	1.840
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		41.158	41.158	41.158
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		758.456	758.456	758.456
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		318.233	318.233	318.233
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		26.400	26.400	26.400
Totale A)		18.923.918	16.815.118	16.815.118
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		943.314	943.314	943.314
a) Acquisti di beni sanitari		858.282	858.282	858.282
b) Acquisti di beni non sanitari		85.033	85.033	85.033
2) Acquisti di servizi sanitari		1.050.340	1.050.340	1.050.340
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		180.000	180.000	180.000
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)	125.099	125.099	125.099
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	703.693	703.693	703.693
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	41.548	41.548	41.548
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	1.976.785	1.976.785	1.976.785
a) Servizi non sanitari	1.411.194	1.411.194	1.411.194
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	540.191	540.191	540.191
c) Formazione	25.400	25.400	25.400
4) Manutenzione e riparazione	613.255	613.255	613.255
5) Godimento di beni di terzi	1.548.996	1.003.496	1.003.496
6) Costi del personale	8.165.300	8.165.300	8.165.300
a) Personale dirigente medico	2.801.781	2.801.781	2.801.781
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.313.000	1.313.000	1.313.000
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.345.372	2.345.372	2.345.372
d) Personale dirigente altri ruoli	265.895	265.895	265.895
e) Personale comparto altri ruoli	1.439.253	1.439.253	1.439.253
7) Oneri diversi di gestione	1.744.630	1.540.030	1.540.030
8) Ammortamenti	1.968.142	898.142	898.142
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	513.504	43.504	43.504
b) Ammortamenti dei Fabbricati	18.943	18.943	18.943
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.435.695	835.695	835.695
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	288.700	-	-
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	288.700	-	-
d) Altri accantonamenti	-	-	-
Totale B)	18.299.462	16.190.662	16.190.662
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	624.456	624.456	624.456
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	-	-	-
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	711	711	711
Totale C)	-711	-711	-711
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)	623.745	623.745	623.745
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			

1) IRAP	616.600	616.600	616.600
a) IRAP relativa a personale dipendente	553.231	553.231	553.231
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	51.704	51.704	51.704
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	11.665	11.665	11.665
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-
2) IRES	7.145	7.145	7.145
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	623.745	623.745	623.745
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-0	-0	-0

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. DEL

					PREVISIONE FLUSSI				FINANZIAMENTI STATALI			FIN
codifica regionale	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2014	Flussi 2015	Flussi 2016	Flussi 2017	Flussi oltre 2017	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008
NUOVO	801	attrezzature per endoscopia	46.000	0	46.000	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	masterizzatore per immagini digitali	10.000	0	10.000	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	apparecchiature di laboratorio	40.500	0	40.500	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	elimina code senologia	29.000	0	29.000	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	aspiratore chirurgico	500	0	500	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	arredi vari	2.900	0	2.900	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	mammografo digitale con tomosintesi per screening	267.000	0	0	267.000	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	fotocamere digitali per immagini citologiche e per colposcopio	11.300	0	11.300	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	mammografi digitale con tomosintesi per attività clinica	490.440	0	490.440	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	sistema per stereotassi	30.500	0	30.500	0	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	hardware per nuovo sistema informativo	600.000	0	400.000	200.000	0	0	-	-	-	-
NUOVO	801	software per nuovo sistema informativo*	470.000	0	200.000	270.000	0	0	-	-	-	-

FINANZIAMENTI REGIONALI			FINANZIAMENTI AZIENDALI							
Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (LR 65/2010)	Altri finanziamenti Regionali	Autofinanziamenti o Anni Precedenti	Autofinanziamenti o Previsto 2015-2017	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alienazioni / Fondo Anticipazioni	Altri finanziamenti Aziendali: UTILIZZO UTILE ANNI PRECEDENTI	Altri finanziamenti (comprensivi di eventuale contributo privato)	Fabbisogno non coperto (dal 2016)
-	-	-	0	46.000	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	10.000	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	40.500	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	29.000	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	500	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	2.900	0	0	0	0	0	0
-	-	-	0	0	0	0	0	267.000	0	0
-	-	11.300 DD 4772/2010 DGRT 700/2015	0	0	0	0	0	0	0	0
-	-	490.440 DGRT 1272/2014	0	0	0	0	0	0	0	0
-	-	30.500 DGRT 1043/2012 DD 2274/2013	0	0	0	0	0	0	0	0
-	-	600.000 DGRT 1043/2012 - DD 6535/2012 e 2274/2013	0	0	0	0	0	0	0	0
-	-	470.000 DGRT 1043/2012 - DD 6535/2012 e 2274/2013	0	0	0	0	0	0	0	0

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N. DEL

Azienda: Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica
 Piano Investimenti Aziendale 2015 - 2017

▪ INVESTIMENTI	2015	2016	2017	Totale
a. Fabbricati;	0	0	0	0
b. Attrezzature sanitarie;	896.240	0	0	896.240
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW , automezzi etc)	1.101.900	0	0	1.101.900
Totale	1.998.140	0	0	1.998.140
▪ COPERTURE				
a. Autofinanziamento;	395.900	0	0	395.900
b. Mutui;	0	0	0	0
c. Contributi Stato;	0	0	0	0
d. Contributi Regione;	1.602.240	0	0	1.602.240
e. Altri contributi;	0	0	0	0
f. Alienazioni;	0	0	0	0
g. Fabbisogno non coperto.	0	0	0	0
Totale	1.998.140	0	0	1.998.140

BUDGET ECONOMICO GENERALE - ANNO 2015

ALLEGATO E) 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	139	459	227	1.269	0	0	2.334
Prevenzione Secondaria Screening	581	880	452	2.087	0	0	4.446
Laboratorio di Prevenzione Oncologica	207	416	439	1.880	0	0	3.091
Centro di Riabilitazione Oncologica	2	81	85	270	0	0	483
Epidemiologia Clinico Descrittiva e Registri	2	104	45	685	0	0	853
Epidemiologia Molecolare Nutrizionale	1	72	49	451	0	0	589
Biostatistica Applicata	1	188	50	606	0	0	940
TOTALE CDR SANITARI	934	2.199	1.348	7.248	0	0	12.737
Supporto tecnico amministrativo e costi generali	9	1.441	201	917	1.745	1.968	5.274
TOTALE	9	1.441	201	917	1.745	1.968	5.274
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	943	3.640	1.549	8.165	1.745	1.968	18.011

Tot. Budget Costi 18.011

Variazione rimanenze -

Tot. Budget costi di produzione (A) 18.011

RICAVI						
Contributi c/esercizio (A1)	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti (A2)	Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie (A3)	Concorsi, recuperi e rimborsi (A5)	Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6)	Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (A7) Altri ricavi e proventi (A9)	Totale Ricavi
6.289	3.522	7.969	41	758	345	18.924

Tot. Budget Ricavi 18.924

Tot. Budget valore della produzione (B) 18.924

Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)] 913

Proventi e oneri finanziari -1

Accantonamenti 289

Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari -

Imposte sul reddito 624

RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO 0

ALLEGATO F) ALLA DELIBERA N. DEL

DESCRIZIONE		gennaio-15			febbraio-15			marzo-15			aprile-15		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	Saldo di cassa al primo del mese di riferimento	5.456	-	5.456	4.137	-	4.137	2.228	-	2.228	5.820	-	5.820
ENTRATE PREVISTE													
	Trasferimenti da Regione:												
1a1	-per incasso quota ordinaria	-		0	-		0	3.282		3.282	-		0
1a2	-per incasso fondi finalizzati	-		0	23		23	-		0	40		40
1a3	-per incasso rimborsi stato avanzamento lavori												
1a4	-per incasso quote straordinarie												
1a	Totale Trasferimenti da regione	-	-	0	23	-	23	3.282	-	3.282	40	-	40
1b	Entrate proprie	78		78	131		131	1.621		1.621	1.258		1.258
1c	Entrate per Mutui			0			0			0			0
1d	Altre entrate	-		0	-		0	-		0	-		0
1	TOTALE ENTRATE PREVISTE	78		78	154	-	154	4.903	-	4.903	1.298	-	1.298
USCITE PREVISTE													
2a	Pagamenti per il personale	640		640	640		640	640		640	640		640
2b	Pagamenti ai fornitori	757	-	757	1.423	-	1.423	671	-	671	758	-	758
	di cui:												
1b1	-per forniture di funzionamento	507		507	1.199		1.199	574		574	758		758
1b2	-per forniture ESTAV	250		250	224		224	97		97	-		0
2c	Rimborso Mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0
2d	Altre uscite	-		0	-		0	-		0	-		0
2	TOTALE USCITE PREVISTE	1.397	-	1.397	2.063	-	2.063	1.311	-	1.311	1.398	-	1.398
B (2-3)	Entrate - Uscite	- 1.319	-	-1.319	- 1.909	-	-1.909	3.592	-	3.592	- 100	-	-100
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0
C (A+B+4)	Fabbisogno di periodo	4.137	-	4.137	2.228	-	2.228	5.820	-	5.820	5.720	-	5.720
Massima anticipazione consentita		1.577			1.577			1.577			1.577		
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento		0			0			0			0		
Liquidità disponibile		0			0			0			0		
Liquidità in anticipazione		1.577			1.577			1.577			1.577		
Fabbisogno da coprire		0			0			0			0		

ALLEGATO F) ALLA DELIB

DESCRIZIONE		maggio-15			giugno-15			luglio-15			agosto-15		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	Saldo di cassa al primo del mese di riferimento	5.720	-	5.720	4.555	-	4.555	3.950	-	3.950	3.675	-	3.675
ENTRATE PREVISTE													
	Trasferimenti da Regione:												
1a1	-per incasso quota ordinaria	-		0	-		0	-		0	-		0
1a2	-per incasso fondi finalizzati	16		16	150		150	250		250	326		326
1a3	-per incasso rimborsi stato avanzamento lavori												
1a4	-per incasso quote straordinarie												
1a	Totale Trasferimenti da regione	16	-	16	150	-	150	250	-	250	326	-	326
1b	Entrate proprie	205		205	800		800	780		780	630		630
1c	Entrate per Mutui			0			0			0			0
1d	Altre entrate	-		0	200		200	150		150	150		150
1	TOTALE ENTRATE PREVISTE	221	-	221	1.150	-	1.150	1.180	-	1.180	1.106	-	1.106
USCITE PREVISTE													
2a	Pagamenti per il personale	640		640	640		640	640		640	640		640
2b	Pagamenti ai fornitori	746	-	746	845	-	845	545	-	545	466	-	466
	di cui:												
1b1	-per forniture di funzionamento	665		665	800		800	500		500	431		431
1b2	-per forniture ESTAV	81		81	45		45	45		45	35		35
2c	Rimborso Mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0
2d	Altre uscite	-		0	270		270	270		270	355		355
2	TOTALE USCITE PREVISTE	1.386	-	1.386	1.755	-	1.755	1.455	-	1.455	1.461	-	1.461
B (2-3)	Entrate - Uscite	- 1.165	-	-1.165	605	-	-605	275	-	-275	355	-	-355
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0
C (A+B+4)	Fabbisogno di periodo	4.555	-	4.555	3.950	-	3.950	3.675	-	3.675	3.320	-	3.320
Massima anticipazione consentita				1.577			1.577			1.577			1.577
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento				0			0			0			0
Liquidità disponibile				0			0			0			0
Liquidità in anticipazione				1.577			1.577			1.577			1.577
Fabbisogno da coprire				0			0			0			0

ALLEGATO F) ALLA DELIB

DESCRIZIONE		settembre-15			ottobre-15			novembre-15			dicembre-15		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	Saldo di cassa al primo del mese di riferimento	3.320	-	3.320	6.067	-	6.067	5.917	-	5.917	5.992	-	5.992
ENTRATE PREVISTE													
	Trasferimenti da Regione:												
1a1	-per incasso quota ordinaria	2.952		2.952	-		0	-		0	-		0
1a2	-per incasso fondi finalizzati	250		250	300		300	550		550	500		500
1a3	-per incasso rimborsi stato avanzamento lavori												
1a4	-per incasso quote straordinarie												
1a	Totale Trasferimenti da regione	3.202	-	3.202	300	-	300	550	-	550	500	-	500
1b	Entrate proprie	800		800	850		850	800		800	800		800
1c	Entrate per Mutui			0			0			0			0
1d	Altre entrate	250		250	300		300	280		280	200		200
1	TOTALE ENTRATE PREVISTE	4.252	-	4.252	1.450	-	1.450	1.630	-	1.630	1.500	-	1.500
USCITE PREVISTE													
2a	Pagamenti per il personale	640		640	640		640	640		640	1.125		1.125
2b	Pagamenti ai fornitori	595	-	595	690	-	690	645	-	645	535	-	535
	di cui:												
1b1	-per forniture di funzionamento	550		550	650		650	600		600	500		500
1b2	-per forniture ESTAV	45		45	40		40	45		45	35		35
2c	Rimborso Mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0
2d	Altre uscite	270		270	270		270	270		270	376		376
2	TOTALE USCITE PREVISTE	1.505	-	1.505	1.600	-	1.600	1.555	-	1.555	2.036	-	2.036
B (2-3)	Entrate - Uscite	2.747	-	2.747	-150	-	-150	75	-	75	-536	-	-536
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0
C (A+B+4)	Fabbisogno di periodo	6.067	-	6.067	5.917	-	5.917	5.992	-	5.992	5.456	-	5.456
Massima anticipazione consentita				1.577			1.577			1.577			1.577
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento				0			0			0			0
Liquidità disponibile				0			0			0			0
Liquidità in anticipazione				1.577			1.577			1.577			1.577
Fabbisogno da coprire				0			0			0			0

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N°**ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)****NOTA ILLUSTRATIVA AL****BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015****ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017****1. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015
- 2017**

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

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2015 - 2017. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nell'attesa della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere che per loro natura stessa presentano una certa alea di indeterminatezza.

I dati riportati nel Conto Economico Preventivo 2015 sono stati costruiti dai dati di pre-chiusura del 2014 (CE Anno 2014) e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2015 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015.

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

VALORE DELLA PRODUZIONE

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

A1) Contributi in conto esercizio

Per quanto riguarda la quota di finanziamento da FSR indistinto come indicato in nota della Regione Toscana Prot. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015 e formalizzato con DGRT n. 575 del 27/04/2015.

ISPO

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato 2015
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGRT n. 1269	22/12/2014		6.000.000
AA0030	Quota F.S. regionale - vincolato:				234.053
	Screening HPV	DDRT n. 3995	10/09/2014	Progetto Regionale di screening test HPV come test primario	40.000
	Bando ITT 2010	DDRT n. 5338	04/12/2013	Molecular epidemiology of male breast cancer in Tuscany	50.000
	Bando ITT 2010	DDRT n. 5338	04/12/2013	Targeting oxidative DNA damage at genomic and sequence level in a breast case-control study and vitro	40.000
	Bando ITT 2013	DDRT n. 6685	15/12/2014	The value of HPV DNA testing using selfcollected sampling in non- attendees cervical cancer screening and molecular triage strategies on self-sampled material for HPV positive women	59.000
	SLTo 2015	DDRT n. 1145	09/03/2015	Studio Longitudinale Toscano (SLTo) 2014-16 (assegnazione anno 2015)	20.000
	Offerta clinico diagnostica territoriale	DGRT n. 694	04/08/2014	Ridefinizione delle modalità di accesso e della organizzazione dell'offerta clinico-diagnostica territoriale	25.053
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				54.700
	Convenzione ULLS 20 Verona	Conv. Rep Atti n. 5	19/02/2015		8.200
	Convenzione Istituto "Giannina Gaslini" Genova	Conv. Rep Atti n. 19	09/06/2015		10.000

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

	Convenzione ASL Roma E	Conv. Rep Atti n. 16	12/05/2015		10.000
	Convenzione AOU Città della Salute e della Scienza di Torino	Conv. Rep Atti n. 17	15/05/2015		12.500
	Convenzione ASL 11 Empoli	Conv. Rep Atti n. 15	06/05/2015		14.000
AA0220	Contributi da privati per ricerca				-
AA0230	Contributi da privati				-
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO				6.288.753

A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

Voce non prevista.

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

Ai fini della valutazione dell'importo dei finanziamenti finalizzati da inserire nel BP 2015 è stato tenuto conto dei soli finanziamenti, e di conseguenza dei soli costi correlati, che alla data di redazione del bilancio preventivo risultavano formalmente assegnati all'Istituto attraverso specifico atto.

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

Relativamente all'utilizzo fondi per quote inutilizzate dei contributi degli esercizi precedenti di seguito viene riportato il dettaglio dei singoli progetti con l'importo relativo al 2015.

Codice Mod. CE	Dettaglio utilizzo fondi per quote inutilizzate esercizi precedenti	Atto	Data	Oggetto	Previsione 2015
AA0280	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato				2.307.498
	Contributo per divulgazione scientifica	DGRT n. 400	27/05/2013	Progetto "Divulgazione Scientifica: diffusione dei risultati della ricerca e azioni di promozione della comunicazione e informazione nel settore della prevenzione oncologica"	27.500
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 6535	26/11/2012 28/12/2012	Infrastruttura S.I.	750.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Infrastruttura S.I. (assegnazione 2013)	150.836
	Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Comparative risk assessment of social, behavioural and environmental risk factors	15.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Start-up HPV	82.962
	Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Cancer clusters and citizens' alarms: epidemiological and statistical approaches	22.800

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

	Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Targeting oxidative DNA damage at genomic and sequence level in a breast case-control study and vitro	1.200
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Umanizzazione assistenza oncologica	55.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Centralizzazione screening oncologici	335.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Avvio programma HPV	149.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Centralizzazione immagini	400.000
	Progetti Strategici 2012-2013	DGRT n. 1043 DDRT n. 2274	26/11/2012 23/05/2013	Supporto azioni ONS e banca dati Registro Tumori	75.000
	Informatizzazione delle notifiche e dei piani di lavoro ex art. 256 dlgs 81/08 e le relazioni ex art. 9 legge 257/1992	DGRT n. 725 DDRT n. 4501	02/09/2013 23/10/2013	Monitoraggio delle attività di bonifica dell'amianto mediante la verifica complessiva dei piani di lavoro ex art. 256 D. Lgs 81/08 e le relazioni ex art. 9 legge 257/1992.	3.200
	Convenzione Regione Toscana - Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Comparative risk assessment of social, behavioural and environmental risk factors (II° anno)	40.000
	Convenzione Regione Toscana - Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Cancer clusters and citizens' alarms: epidemiological and statistical approaches (II° anno)	32.000
	Convenzione Regione Toscana - Bando ITT 2010	DDRT n. 6204	19/12/2012	Targeting oxidative DNA damage at genomic and sequence level in a breast case-control study and vitro (II° anno)	25.000
	Progetto Regionale di screening test HPV come test primario	DGRT n. 741 DDRT n. 3995	01/09/2014 10/09/2014	Progetto Regionale di screening test HPV come test primario	73.000
	SLTo 2015	DDRT n. 6698	18/12/2014	Studio Lontitudinale Toscano (SLTo) 2014-16 (assegnazione anno 2014)	20.000
	Bando ITT 2013	DDRT n. 6685	15/12/2014	The value of HPV DNA testing using selfcollected sampling in non-attendees cervical cancer sceening and molecular triage strategies on self-sampled material for HPV positive women	50.000
AA0290	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. di esercizi preced. da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati				67.000
	Attuazione L. 138/2004 - art. 2 bis. - ITT	DDRT n. 4772	14/09/2010	Coordinamento 2010-2013	40.000
	Flusso Screening	DDRT n. 5877	19/11/2012	Flusso Screening - Integrazione anno 2012	20.000
	Convenzione AO Città della Salute e della Scienza di Torino	Conv. Rep Atti n. 21	09/07/2013	Metodi innovativi per l'identificazione delle aree territoriali e dei settori di attività economica con elevato rischio di esposizione ad amianto in Italia per la sorveglianza epidemiologica del rischio di mesotelioma maligno - MISEM	7.000

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

AA0300	Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca				865.100
	Convenzione AO Città della Salute e della Scienza di Torino	Conv. Rep. Atti n. 25	25/06/2012	Mobi-kids Italy - Brain cancer risk from exposure to radiofrequency fields in childhood and adolescence: a multicentric international study	41.000
	Convenzione Regione Lazio	Conv. Rep. Atti n. 32	02/10/2012	Tailored screening for breast cancer in premenopausal women. A translational, randomized, population-based trial	210.000
	Convenzione ASL 3 Pistoia	Conv. Rep. Atti n. 9	20/02/2013	Ricerca attiva malattie da lavoro	2.200
	Convenzione ASL 10 Firenze	Conv Rep Atti n. 34	09/10/2013	Studio dei livelli di danno ossidativo in lavoratori esposti a polvere di legno in Firenze" nell'ambito del Piano mirato "Ricerca attiva malattie da lavoro	31.000
	Convenzione Università degli Studi di Firenze Dipartimento Medicina Sperimentale e Clinica	Conv. Rep. Atti n. 35	15/10/2013	Evaluation of vaginal microbiota in hpv-infected women: definition of microbic-co-factors associated with viral persistence or with the clearance of infection	25.000
	Grant agreement Seventh Framework Programme	Grant Agreement n. 602541 Rep. Atti n. 37	15/11/2013	Advance Care Planning; an Innovative Palliative Care Intervention to Improve Quality of Life in Cancer Patients - a Multi Centre Cluster Randomized Clinical Trial - Progetto ACTION	100.000
	Convenzione col Ministero della Salute EUROMED	Conv. Rep. Atti n. 3	12/02/2014	Iniziative per il contrasto al fumo di tabacco nei giovani	48.000
	Convenzione Agenzia nazionale per i servizi sanitari regionali di Roma	Conv. Rep. Atti n. 6	05/03/2014	Realizzazione di un sistema standardizzato di misure delle disuguaglianze di salute, in sistemi d'indagine e sorveglianza già disponibili, al fine di identificare priorità e target e valutare l'impatto di elementi di contrasto	12.000
	Convenzione Ministero della Salute - CCM 2013	Conv. Rep. Atti n. 43	18/12/2013	Survey delle attività di prevenzione oncologica funzionale agli obiettivi della programmazione regionale	40.000
	Convenzione Regione Lazio - CCM 2012	Conv. Rep. Atti n. 10	21/03/2014	Promozione degli screening oncologici femminili: ridurre le disuguaglianze nell'accesso tra le donne utenti dei dipartimenti di salute mentale	27.000
	Convenzione Regione Lazio	Conv. Rep. Atti n.19	29/05/2014	HPV as primary screening test in cervical cancer prevention: from DNA to mRNA A randomised controlled trial test in a double testing study with long term follow-up	21.900
	Convenzione IRCCS Istituto Nazionale Tumori di Milano	Conv. Rep. Atti n. 33	09/10/2014	Sopravvivenza al mesotelioma maligni in Italia con un focus sui mesoteliomi lungo sopravvissuti - LUME	3.000
	Convenzione Regione Toscana - CCM 2013	DDRT n. 2483	11/06/2014	Messa a punto di una procedura basata sulla prevenzione degli errori in fase pre-analitica, analitica e post-analitica nel processo relativo all'implementazione di programmi di screening basati sul test HPV primario	40.000
	Convenzione ASL 3 Pistoia	Conv. Rep. Atti n. 28	22/08/2014	Studio Epidemiologico sulla salute dei residenti intorno all'inceneritore di Montale	9.000

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

	Convenzione ASL 5 Pisa	Conv. Rep. Atti n. 1	12/01/2015	Messa a punto e validazione delle soluzioni in merito ai punti critici principali di cui al documento "Linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria degli ex esposti ad amianto" – Sottoprogetto B "Stima dei costi del protocollo di sorveglianza sanitaria proposto nel documento linee di indirizzo"	15.000
	Convenzione Regione Toscana	DDRT n. 5419	17/11/2014	Persistent organic pollutants and heavy metals levels: the role of diet, lifestyle and environment in a series of 456 residents of Tuscany in relation to breast cancer and non-Hodgkin lymphoma	-
	Bando Ente Cassa di Risparmio di Firenze	Lettera prot. n. 1243 Lettera prot. n. 3516	01/04/2014 15/10/2014	Nanobioreattori per la terapia antitumorale mirata con rilascio del farmaco ipertermia-mediato	15.000
	Bando Associazione Italiana Ricerca sul Cancro	Lettera prot. n. 3904	25/11/2014	Mammographic breast density and breast cancer: a molecular epidemiology approach for prevention - III° anno	200.000
	Informatizzazione delle notifiche e dei piani di lavoro ex art. 256 dglr 81/08 e le relazioni ex art. 9 legge 257/1992	DDRT n. 6698	18/12/2014	Verifica, archiviazione ed analisi delle Relazioni ex Art. 9 L. 257/1992	25.000
AA0310	Utilizzo fondi per quote inutiliz. contrib. vincolati di esercizi preced. da privati				282.392
	Convenzione Sanofi	Conv. Rep. Atti n. 36	30/12/2011	Monitoring HPV Type prevalence in the post-vaccination era in women living in Basilicata region, Italy	275.000
	Grant agreement Seventh Framework Programme	Grant agreement n. 279233	24/02/2012	Epic-CVD: individualised cvd risk assessment: tailoring targeted and cost-effective approaches to Europe's diverse populations	7.392
	TOTALE UTILIZZO FONDI PER QUOTE INUTILIZZATE ESERCIZI PRECEDENTI				3.521.990

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento della situazione economica attesa per il 2015, al netto dei finanziamenti per progetti che scadranno nel 2015.

A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per tale voce è previsto complessivamente un decremento (-0,8%) rispetto alla proiezione di chiusura 2014 derivante in massima parte dall'inserimento nel bilancio di previsione 2015 degli importi della mobilità ufficiale comunicata per il bilancio 2013, come esplicitamente richiesto con Nota della Regione Toscana Prot. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015.

Nell'ambito dei ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie ad aziende sanitarie pubbliche è ricompresa anche la remunerazione dell'attività di screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della Azienda Sanitaria di Firenze ed ipotizzata per il 2015 pari a 5,809 MI (confermando il dato del 2014) alla luce delle comunicazioni intercorse fra le direzioni in relazione alla prosecuzione del servizio in attesa della stipula di nuovi accordi formalizzati.

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Non è stato, invece, tenuto conto degli effetti dell'estensione della fascia di età di screening mammografico nel corso del 2015 poiché al momento della redazione del bilancio preventivo non risultano delibere regionali e/o accordi formalizzati con le Aziende Sanitarie della Regione Toscana che regolamentino l'effettuazione e la remunerazione di tale attività da parte di Ispo.

E' previsto, inoltre, la continuazione delle prestazioni sanitarie effettuate a seguito della proroga delle convenzioni per l'effettuazione di prestazioni di citologia diagnostica su richiesta di Aziende dell'Area Vasta Centro (Pistoia ed Empoli) ed Extra Area Vasta Centro (Grosseto e Viareggio) in linea con il ruolo previsto dalla DGRT n. 1235/2012 per il Laboratorio di Prevenzione Oncologica di Ispo, anche se la cifra relativa è stata ridotta per tenere conto dell'introduzione del meccanismo compensativo per l'HPV come test primario di screening ai sensi della DGRT n. 741/2014.

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 ufficiali comunicati per il bilancio 2013, senza quindi poter considerare l'impatto della DGRT n. 741/2014 relativa all'inserimento, nell'ambito del regime della mobilità, della prestazione "HPV primario con citologia di triage".

Le restanti attività sono previste tutte in mantenimento rispetto alla proiezione 2014.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
ASS. SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	1.233.058	1.184.681	-48.377
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	77.145	68.919	-8.226
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	104.258	117.201	12.943
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	1.844	2.984	1.140
ALTRE PREST. SAN. ASAV IST.FATTURATE	6.192.460	6.192.460	0
ALTRE PREST SAN EXTRA AV FATTURATE	226.562	97.462	-129.100
ALTRE PREST SAN PUB EXTRA RT FATTURATE	2.224	2.224	0
PREST. RESE A STRANIERI INDIGENTI	58	-	-58
PREST.ASS.LI SPEC.AMBUL.TERR. COMP EXTRA REG.	31.980	36.931	4.951
a) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE - AD AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.869.590	7.702.863	-166.728

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	264.669	264.669	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - CONSULENZE IST	2.983	-	-2.983
b) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE - INTRAMOENIA	267.652	264.669	-2.983

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
ALTRE PREST SANITARIE PERS GIURIDICHE	1.840	1.840	0
c) RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE E SOCIO SANITARIE - ALTRO	1.840	1.840	0

Per i proventi da attività L.P. intramoenia a seguire viene, inoltre, riportato il prospetto di natura extra-contabile secondo lo schema richiesto dalla Regione Toscana con il confronto fra l'atteso 2015 rispetto ai dati registrati nel 2014.

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2014	Preventivo anno 2015
<u>RICAVI</u>		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	264.669	264.669
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	-	-
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	2.983	2.983
TOTALE RICAVI	267.652	267.652
<u>COSTI</u>		
COSTI DEL PERSONALE	-	-
ACQUISTO DI BENI SANITARI	4.009	4.009
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	734	734
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	135.187	135.187
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	11.407	11.407
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	474	474
MANUTENZIONI	8.122	8.122
AMMORTAMENTI	8.232	8.232
IMPOSTE E TASSE	15.637	15.637
COSTI GENERALI	14.226	14.226
TOTALE COSTI	198.028	198.028
SALDO	69.624	69.624
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	80.666	80.666

Si ipotizza un mantenimento dei dati attesi per il 2015 anche per il biennio successivo.

A5) Concorsi, recuperi e rimborsi

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Questa voce comprende prevalentemente i rimborsi a carico del personale dipendente relativi alla quota di propria spettanza per l'utilizzo del servizio mensa aziendale, la quota prevista a carico del fornitore dei servizi di distribuzione automatica di generi alimentari e bevande a titolo di rimborso per l'occupazione del suolo e delle utenze messe a disposizione dall'Istituto e la quota di contributo annuale, erogata dal cassiere di Ispo, per la gestione in proprio del servizio di riscossione automatica. Tali voci sono previste in mantenimento rispetto alla chiusura 2014 mentre le voci di carattere straordinario (rimborsi per infortuni e altri rimborsi) non sono state riproposte per il 2015 in quanto non programmabili.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
RIMBORSI DAL PERSONALE	1.963	1.963	0
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERS. DIPENDENTE	3.200	-	-3.200
RIMBORSI UTENZE VERSO PRIVATI	9.846	-	-9.846
ALTRI RIMB. E RECUPERI DA ASL-AO IRCCS	907	-	-907
ALTRI RIMB. E RECUPERI V/PRIVATI ISTITUZIONI	39.195	39.195	0
CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI	55.111	41.158	-13.953

A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

E' stato ipotizzato il mantenimento per tutto il triennio del dato atteso di chiusura del 2014.

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

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2015 con tali finanziamenti.

A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni

Voce non prevista.

A9) Altri ricavi e proventi

Tale voce comprende le quote di iscrizione per eventi scientifici e formativi organizzati dall'Istituto rivolti agli operatori del servizio sanitario. Nell'anno 2014 l'Istituto ha messo in atto una riorganizzazione della funzione ricorrendo anche al supporto organizzativo e logistico esterno del Formas, in qualità di provider ECM, per cui sono stati temporaneamente sospesi gli eventi con quote di iscrizione. Tale attività sarà però ripresa a pieno regime nel 2015.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
CORSI DI FORMAZIONE	-	26.400	26.400
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI ATTIVI	1.724	-	-1.724
ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.724	26.400	24.675

COSTI DELLA PRODUZIONE

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

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

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

Tutto ciò premesso l'incremento complessivo dei costi della produzione attesi per il 2015 rispetto alla pre-chiusura 2014 (+5,36%) è imputabile nella massima parte all'attivazione prevista in corso d'anno del sistema RIS-PACS (canoni di noleggio, servizi di assistenza, acquisizione di componenti hardware e software) i cui costi risultano, comunque, finanziati a valere dei progetti strategici regionali (DGRT n. 1043/2012) e che non vengono previsti nel biennio successivo.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
1) Acquisti di beni	1.351.662	943.314	-408.348
a) Acquisti di beni sanitari	1.267.963	858.282	-409.681
b) Acquisti di beni non sanitari	83.700	85.033	1.333
2) Acquisti di servizi sanitari	893.561	1.050.340	156.778
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	183.056	180.000	-3.056
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	127.949	125.099	-2.850
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	547.600	703.693	156.093
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	34.957	41.548	6.591
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
3) Acquisti di servizi non sanitari	1.980.301	1.976.785	-3.516
a) Servizi non sanitari	1.496.425	1.411.194	-85.231
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	456.023	540.191	84.167
c) Formazione	27.853	25.400	-2.453
4) Manutenzione e riparazione	613.255	613.255	0
5) Godimento di beni di terzi	1.041.650	1.548.996	507.345
6) Costi del personale	7.632.819	8.165.300	532.482
a) Personale dirigente medico	2.734.281	2.801.781	67.500

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.209.474	1.313.000	103.526
c) Personale comparto ruolo sanitario	2.121.046	2.345.372	224.325
d) Personale dirigente altri ruoli	217.931	265.895	47.964
e) Personale comparto altri ruoli	1.350.086	1.439.253	89.167
7) Oneri diversi di gestione	1.957.071	1.744.630	-212.441
8) Ammortamenti	566.184	1.968.142	1.401.958
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	14.504	513.504	499.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	18.943	18.943	0
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	532.737	1.435.695	902.958
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
10) Variazione delle rimanenze	-156.677	0	156.677
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-162.068	0	162.068
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	5.391	0	-5.391
11) Accantonamenti	1.488.054	288.700	-1.199.354
a) Accantonamenti per rischi	0	0	0
b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	988.000	288.700	-699.300
d) Altri accantonamenti	500.054	0	-500.054
Totale Costi della Produzione	17.367.881	18.299.462	931.581

B1) Acquisti di beni

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici concernenti i costi per prodotti farmaceutici e dispositivi medici definiti nella DGRT n. 450/2015. Sono stati, quindi, esclusi gli effetti sugli acquisti di diagnostici di laboratorio derivanti dal passaggio al test HPV come test primario di screening per il tumore al collo dell'utero al posto del pap-test tradizionale e dalla centralizzazione degli screening presso Ispo.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	5.903	7.152	1.249
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	61	61	0
DISPOSITIVI MEDICI	581.483	348.129	-233.354
DISPOSITIVI MEDICI DIAGNOSTICI IN VITRO	677.576	500.000	-177.576
ALTRI BENI SANITARI	2.940	2.940	0
a) ACQUISTI DI BENI SANITARI	1.267.963	858.282	-409.681

Per i beni non sanitari è previsto un sostanziale mantenimento per il 2015.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	8.139	8.139	0
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.437	1.437	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE	133	133	0
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	45.942	45.942	0
LIBRI E RIVISTE	-	1.200	1.200
ALTRI BENI NON SANITARI	28.182	28.182	0
b) ACQUISTI DI BENI NON SANITARI	83.833	85.033	1.200

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Per gli anni 2016 e 2017 è stato previsto un mantenimento per entrambe le tipologie di acquisti.

B2) Acquisti di servizi sanitari

Per il 2015, nella determinazione di tale voce è previsto un incremento complessivo attribuibile prevalentemente all'incremento dei contratti di lavoro autonomo con mansioni sanitarie per la realizzazione di progetti di ricerca previsti per l'anno 2015.

Gli acquisti di servizi sanitari sono legati alle attività svolte da consulenti esterni, alle prestazioni diagnostiche ambulatoriali richieste ad Aziende Sanitarie dell'Area Vasta (prevalentemente da Careggi e dall'Azienda Sanitaria di Firenze per gli esami di approfondimento nell'ambito dei percorsi di screening oncologici garantiti dall'Istituto), ai contratti di lavoro autonomi con mansioni sanitarie (biologi per l'attività di lettura citologica e Collaborazioni Coordinate a Progetto ed incarichi libero professionali per progetti di ricerca finalizzati) ed ai costi relativi alla Convezione con l'Università di Firenze, in fase di revisione, per l'attività svolta all'interno della S.C. di Biostatistica da un Professore Ordinario (Dirigente Medico).

Tali voci, con l'esclusione dei contratti di lavoro autonomo, sono stati previsti in sostanziale mantenimento rispetto alla pre-chiusura 2014 non essendoci al momento necessità manifeste di ampliare ulteriormente il ricorso a tali forme di collaborazione esterna.

Nel 2015 inoltre, ci sarà la necessità di attivare due contratti interinali per tecnici di radiologia necessari per far fronte a picchi di attività legati allo screening mammografico.

A partire dal 1° giugno 2015 è, inoltre, prevista l'attivazione di un comando passivo di un Dirigente Medico di Igiene, Epidemiologia e Sanità Pubblica dipendente dell'Azienda Sanitaria di Firenze resosi necessario per far fronte alle esigenze manifestatesi presso la S.S. Infrastruttura Registri.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	120.568	120.000	-568
STIPENDI PERS SAN COM AS AV	-	29.315	29.315
ONERI SOCIALI PERS NON SAN COM AS AV	-	5.704	5.704
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	17.900	17.900	0
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	3.904	3.904	0
INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	23.794	23.794	0
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	17.279	17.279	0
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	364.154	450.797	86.643
PERSONALE INTERINALE SANITARIO SANITARIO	-	35.000	35.000
o) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO SANITARIE	547.600	703.693	156.093

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Nella voce servizi sanitari per assistenza specialistica da altri sono ricomprese le visite specialistiche previsti per i lavoratori sulla base dei protocolli di sorveglianza sanitaria stabiliti dal medico competente dell'Istituto.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	31.877	31.877	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	645	645	0
SERV. SAN. PER ASS. SPECIALIST. DA ALTRI	2.434	9.025	6.591
p) ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA	34.957	41.548	6.591

Per gli anni 2016 e 2017 è stato ipotizzato un mantenimento dei valori previsti per il 2015.

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.). Tale voce risulta complessivamente in leggera contrazione sia per gli effetti della spending review ma anche per la riduzione di alcuni costi legati a progetti di ricerca effettuati nel 2014 ma che non si ripeteranno anche nel 2015 (cessazione convenzione con l'Università degli Studi di Firenze per il supporto tecnico-informatico allo sviluppo del sistema informativo) che risultano compensati da un maggior ricorso a Co.co.pro. con mansioni sanitarie per i progetti di ricerca dell'Istituto.

Nei servizi non sanitari sono ricompresi anche i servizi forniti da Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro. Nello specifico si tratta del servizio mensa per il personale dipendente forniti dall'AOU Careggi ed i rimborsi delle utenze per l'utilizzo, da parte dell'Istituto, dei locali di Ponte Nuovo e della Maternità, forniti dalla AOU Careggi.

L'incremento previsto nel 2015 nei servizi logistica e sicurezza è da imputarsi ad un maggior ricorso al servizio di vigilanza per contrastare il fenomeno crescente di furti e danneggiamenti vari.

L'incremento previsto negli altri servizi non sanitari da privato è legato all'utilizzo previsto all'interno dei piani economico finanziari dei progetti attivi nel 2015.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	10.011	15.000	4.989
UTENZE ELETTRICHE DA PUBBLICO	20.837	20.837	0
UTENZE DI GAS DA PUBBLICO	43.193	43.193	0
ALTRE UTENZE DA PUBBLICO	30.537	30.537	0
PULIZIE DA PUBBLICO	25.729	25.729	0
ELABORAZIONE DATI DA PUBBLICO	4.000	4.000	
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN DA PUBBLICO	226.436	52.000	-174.436
ENERGIA ELETTRICA DA PRIVATO	95.422	95.422	0
ALTRE UTENZE DA PRIVATO	8.247	8.247	0
GAS DA PRIVATO	28.270	28.270	0

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

SPESE TELEFONICHE DA PRIVATO	89.704	89.704	0
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	4.457	-	-4.457
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	22.411	22.411	0
LAVANDERIA DA PRIVATO	81.591	81.591	0
PULIZIE DA PRIVATO	127.349	127.349	0
COSTI PER SERVIZI ELABORAZIONE DATI DA PRIVATO	25.673	25.673	0
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	597.627	671.300	73.673
SERVIZI LOGISTICA E SICUREZZA DA PRIVATO	38.236	53.236	15.000
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI DA PRIVATO	16.695	16.695	0
a) SERVIZI NON SANITARI	1.496.425	1.411.194	-85.231

Il valore nei costi per contratti di lavoro autonomi non sanitari (Collaborazioni Coordinate a Progetto ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati) e del personale borsista è legato prevalentemente ai progetti di ricerca finalizzati che utilizzano tale tipologia di rapporto di lavoro. Gli importi sono stati determinati sulla base dei contratti in essere e sulla base delle Relazioni progettuali e dei PEF dei progetti finalizzati con scadenza 2015 e oltre. L'incremento della voce interinali non sanitari è da attribuirsi alla necessità di far fronte ad esigenze di carattere straordinario e temporanee emerse nel corso del 2014 ma che manifesteranno interamente il loro impatto nel corso del 2015.

In questa voce è inclusa anche la Convezione, in fase di revizione, con l'Università di Firenze per l'attività svolta dalla S.C. di Biostatistica (Ricercatori statistici).

Per quanto riguarda la voce relativa a costi per consulenze non sanitarie da pubblico questa è legata all'attivazione di una consulenza, nell'ambito di un progetto di ricerca finanziato, richiesta all'Azienda Sanitaria di Firenze sul tema dei costi sociali ed al supporto tecnico richiesto sempre alla ASF in materia di sicurezza e prevenzione sui luoghi di lavoro.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	18.235	-	-18.235
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN COM AS AV	9.218	-	-9.218
ONERI SOCIALI PERS NON SAN COM AS AV	5.933	-	-5.933
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN UNIV	6.180	6.180	0
RETRIB. INTEGR PERS NON SAN UNIV	6.593	6.593	0
ONERI SOCIALI PERS NON SAN UNIV	4.557	4.557	0
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	326.308	390.661	64.352
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	58.215	84.000	25.785
COSTI PERSONALE BORSISTA	10.196	18.200	8.004
COSTI PER CONSULENZE NON SANITARIE - PUB	10.588	30.000	19.412
b) CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE	456.023	540.191	84.167

Per quanto riguarda i costi per la formazione inseriti nel BP 2015 è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. 122/2010, LRT n. 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano una riduzione del 50% dei costi sostenuti nell'anno 2009.

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PRIVATO	10.831	6.000	-4.831
COSTI PER FORMAZIONE DEL PERSONALE DA PUBBLICO	17.022	19.400	2.378
c) FORMAZIONE	27.853	25.400	-2.453

B4) Manutenzione e riparazione

I costi per le manutenzioni sono stati determinati sulla base dei dati storici e della proiezione dei costi per l'anno 2015.

Per questa tipologia di costi è attesa una sostanziale invarianza per tutto il triennio rispetto alla pre-chiusura 2014.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	22.439	22.439	0
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	172.681	172.681	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	403.672	403.672	0
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	14.463	14.463	0
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE	613.255	613.255	0

B5) Godimento di beni di terzi

E' prevista una diminuzione per il 2015 dei costi legati agli affitti passivi derivante dalla riconsegna definitiva avvenuta nel corso del 2014 dei locali ancora in locazione presso Viale Volta (spazi biblioteca, archivio, sala lettura e refertazione mammografie, sviluppo immagini, locali ex-CED e CUR).

L'incremento nei canoni di noleggio area sanitaria previsto per il 2015 è imputabile unicamente all'attivazione del sistema RIS-PACS.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
FITTI IMMOBILIARI	851.748	804.058	-47.690
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	17.465	572.500	555.035
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	172.437	172.437	0
GODIMENTO BENI DI TERZI	1.041.650	1.548.996	507.345

B6) Costi del personale

Per il 2015 il costo del personale è stato stimato sulla base del livello di spesa previsto per il 2014 incrementato dell'impatto a livello annuale delle assunzioni effettuate nel corso dell'anno precedente e prevedendo il turn-over di eventuali trasferimenti/pensionamenti per garantire i servizi essenziali e comunque il buon funzionamento dell'Istituto così come previsto dalle indicazioni regionali.

Le spese per il personale sono state, comunque, previste nel rispetto delle misure di riduzione previste dalla Finanziaria Regionale e dalle indicazioni della Regione Toscana (Prot. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015) ovvero che la spesa per il personale, incluse anche le forme di lavoro flessibile, nell'anno non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 (per l'Istituto è

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

stato preso in considerazione l'ammontare del 2008 rapportato all'anno in quanto ISPO è stato istituito il 1° luglio di tale anno) diminuito dell'1,4%. Da tale tetto, come previsto dalla normativa, sono state escluse le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di collaborazione per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e ss.mm.ii.

Un ulteriore incremento nelle diverse voci del personale oltre all'effetto "trascinamento" delle assunzioni effettuate nel corso del 2014 è da ricondurre alla necessità dell'Istituto di garantire progressivamente in modo stabile e consolidato le funzioni legate al ruolo che per lo stesso si va delineando a seguito delle strategie regionali e del ridisegno delle attività istituzionali previste nella L.R.T. 32/2012 (Centralizzazione degli screening, Programma HPV primario, Consolidamento delle funzioni di rilevanza nazionale – ONS e Banca Dati Registri Tumori Italiani, Supporto amministrativo all'ITT), nelle delibere regionali relative al Programma regionale per il tumore della cervice uterina con HPV primario in sostituzione del Pap Test (DGRT n. 1049/2012 e DGRT n. 741/2014) ed alle azioni di riordino dei servizi del Sistema Sanitario Regionale (DGRT n. 1235/2012). Tali incrementi sono previsti, comunque, nel rispetto del tetto numerico previsto dalla Regione Toscana, della dotazione organica dell'Istituto approvata con DGRT n. 507/2008 e secondo quanto previsto nella programmazione delle assunzioni 2015 effettuata dalla Direzione Aziendale.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
PERSONALE DIRIGENTE MEDICO	2.734.281	2.801.781	67.500
PERSONALE DIRIGENTE RUOLO SANITARIO NON MEDICO	1.209.474	1.313.000	103.526
PERSONALE COMPARTO RUOLO SANITARIO	2.121.046	2.345.372	224.325
PERSONALE DIRIGENTE ALTRI RUOLI	217.931	265.895	47.964
PERSONALE COMPARTO ALTRI RUOLI	1.350.086	1.439.253	89.167
COSTI DEL PERSONALE	7.632.818	8.165.301	532.482

B7) Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda la determinazione di tali voci sono stati applicati i criteri definiti dalle finanziarie regionali e nazionali ripresi nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2015 trasmesse dalla Regione Toscana. A seguito dell'attuazione di tali criteri, finalizzati alla razionalizzazione delle spese generali, per tali costi è previsto un contenimento di tutte le spese comprimibili rispetto alla prechiusura 2014.

Si evidenzia che nell'ambito degli oneri diversi di gestione sono ricompresi anche i costi per trasferimenti ad altri enti, pubblici e privati. Tale voce riguarda la quota di finanziamento erogata dal finanziatore direttamente ad Ispo, in qualità di capofila del progetto ma destinata agli enti partner dell'Istituto coinvolti nella ricerca. Per la determinazione della cifra inserita nel BP 2015 è stato fatto riferimento ai piani economico-finanziari dei progetti in essere nell'anno.

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Per quanto riguarda i costi per Relazioni pubbliche, convegni, mostre e pubblicità e rappresentanza inseriti nel BP 2015 è stato tenuto conto degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento ex L. 122/2010, LRT 65/2010 e DGRT n. 81/2012 che prevedevano una riduzione dell'80% dei costi sostenuti nell'anno 2009.

L'incremento nella voce altri oneri di gestione è attribuibile ad un maggior ricorso a funzioni fornite da altri enti pubblici in una logica di sinergia di sistema (Azienda Sanitaria di Firenze, AOU Careggi); in particolare, per la formazione del personale, per l'organizzazione e l'accreditamento degli eventi scientifici e formativi rivolti ad operatori del servizio sanitario e per gli adempimenti legati allo start-up della fatturazione elettronica.

L'incremento nella voce indennità e oneri Direzione Aziendale e Collegio Sindacale rispetto alla prechiusura 2014 sono legati all'attivazione nel corso dell'anno 2014 della figura del Direttore Amministrativo così come previsto dalla L.R.T. 32/2012 ed in precedenza non presente in Istituto.

Per gli anni 2016 e 2017 è stata prevista una riduzione legata all'esaurimento dei finanziamenti finalizzati in scadenza nel triennio.

<i>Valori in interi di euro</i>	Pre-chiusura Anno 2014	Preventivo Anno 2015	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	3.550	5.000	1.450
IMPOSTA DI REGISTRO	3.973	3.973	0
TARES	49.984	49.984	0
ONERI LEGALI	-	5.000	5.000
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	5.324	7.000	1.676
SPESE DI RAPPRESENTANZA, CONVEGNI CONGRESSI	39.261	15.240	-24.021
ARROTONDAMENTI, ABBUONI E SCONTI PASSIVI	1.720	-	-1.720
ALTRI ONERI DI GESTIONE	438.595	556.923	118.328
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	248.546	248.546	0
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	80.052	40.800	-39.252
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	-	40.800	40.800
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	275.002	-	-275.002
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBBL	143.500	123.000	-20.500
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	99.000	-	-99.000
INDEN. E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	515.045	594.845	79.800
COSTI FUNZIONAMENTO ESTAV	53.519	53.519	0
TOTALE ONERI DI GESTIONE	1.957.071	1.744.630	-212.441

B8) Ammortamenti

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

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

L'incremento nella voce degli ammortamenti prevista nel 2015 rispetto al 2014 è legata agli investimenti in autofinanziamento previsti nel rispetto delle indicazioni regionali come da Prot.

AOOGRT/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015 (mantenimento dell'equilibrio economico e importo inferiore al valore complessivo degli ammortamenti al netto delle sterilizzazioni) per l'acquisizione di attrezzature sanitarie (attrezzature per endoscopia, masterizzatore per immagini digitali, apparecchiature di laboratorio ed aspiratore chirurgico), per l'installazione di un sistema di elimina code presso la Senologia a Careggi e per arredi vari. Attraverso l'utilizzo di contributi in c/capitale (DGRT n. 1272/2014) verranno, inoltre, acquistati n. 2 mammografi digitali dotati di tomosintesi per l'attività clinica e con la destinazione di quota parte dell'utile d'esercizio realizzato nel 2013 verrà acquistato un ulteriore mammografo sempre dotato di tomo sintesi per lo screening mammografico. Per l'acquisizione di queste attrezzature è stato seguito l'iter previsto dalla DGRT n. 293/2014 con la predisposizione e l'invio di apposita delibera del Direttore Generale (n. 196 del 03.10.2014) con le proposte di investimento di cui sopra.

Infine, nel Piano Investimenti è stata prevista l'acquisizione di strumentazione hardware e software legata all'attivazione del sistema RIS-PACS, di un sistema per stereotassi e di fotocamere digitali, legati a specifici finanziamenti regionali in c/esercizio.

Per gli anni successivi è prevista una riduzione dovuta all'assenza di acquisti effettuati con finanziamenti finalizzati.

B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2015 non risultano ipotizzabili delle immobilizzazioni e/o svalutazione dei crediti.

B10) Variazione delle rimanenze

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze rispetto al 2015 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAV Centro ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio di materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

B11) Accantonamenti

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

In particolare, la voce relativa agli accantonamenti per quote non utilizzate nel corso dell'anno di assegnazione di finanziamenti finalizzati è stata movimentata per euro 288.700,00 relativa all'attribuzione di progetti assegnati nel 2014 o precedenti dalla Regione Toscana con impegno e liquidazione prevista per il 2015.

ISPO
NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Per gli anni 2016 e 2017 non sono stati previsti importi poiché ad oggi non esistono atti di assegnazione che prevedano impegni e liquidazioni per gli anni successivi al 2015.

C) Proventi e Oneri finanziari

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

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

E) Proventi ed oneri straordinari

Allo stato attuale non sono prevedibili proventi o oneri straordinari per il triennio di riferimento.

Y) Imposte sul reddito di esercizio

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

Pertanto, la situazione generale determina un **risultato economico di sostanziale pareggio** tra i ricavi ed i costi relativi agli esercizi 2015 - 2017.

2. MODELLO CE PREVENTIVO ANNO 2015

Di seguito si riporta il Modello CE preventivo Anno 2015.

	Totale TS001	Totale Sanitario TS003
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	6.289	6.289
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	6.234	6.234
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	6.234	6.234
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	-	-
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	-	-
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	-	-
AA0090) A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	-	-
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	-
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	-
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	55	55
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	55	55
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	-	-
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-	-
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.521	3.521
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.307	2.307
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	98	98
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	834	834
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	282	282
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	7.971	7.971
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	7.704	7.704
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	7.665	7.665
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	1.373	1.373
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	6.292	6.292
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	-	-
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	-	-
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.301	1.301
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	1.301	1.301
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	-	-
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	-	-
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	-	-
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	-	-
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	-	-
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	6.364	6.364
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	72	72
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	6.292	6.292
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	39	39
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	37	37
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	2	2
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	-	-
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	-	-
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	37	37
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	37	37
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	-	-
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	-	-
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	2	2
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	2	2
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	2	2
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	265	265
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	-	-
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	265	265
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c, d) ed ex art. 57-58)	-	-
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)	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	-	-
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	41	41
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	-	-
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	-
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	-
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	41	41
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	-	-
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	-	-
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	41	41
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	758	758
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	758	758
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	-	-
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	-	-
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	318	318
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	-	-
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	318	318
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	-	-
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	-	-
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	-	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	-	-
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	26	26
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	26	26
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	-	-
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	-	-
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	7.665	7.665
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	18.924	18.924
BA0010) B.1) Acquisti di beni	942	942
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	858	858
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	7	7
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	7	7
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	-	-
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) → Mobilità intraregionale	-	-
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) → Mobilità extraregionale	-	-
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	848	848
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	348	348
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	500	500
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	-	-
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	-	-
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	3	3
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	84	84
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	8	8
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	1	1
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	46	46
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	-	-
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	29	29
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	3.110	3.110
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	1.133	1.133
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	-	-
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	180	180
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	-	-
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	180	180
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	180	180
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	180	180
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	-	-
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	-	-

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	-	-
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	-	-
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	-	-
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extra-regione) a compensazione	-	-
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extra-regione) a fatturazione diretta	-	-
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extra-regione) a compensazione	-	-
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extra-regione) a fatturazione diretta	-	-
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extra-regione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	-	-
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extra-regione)	-	-
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extra-regione) a compensazione	-	-
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extra-regione) a fatturazione diretta	-	-
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	-	-
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale	-	-
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a compensazione	-	-
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intra-regionale a fatturazione diretta	-	-
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extra-regione) non soggette a compensazione	-	-
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intra-regionale)	-	-
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extra-regionale)	-	-
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intra-moenia)	125	125
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area ospedaliera	-	-
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia- Area specialistica	125	125
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Area sanità pubblica	-	-
BA1240) B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	-	-
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro	-	-
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intra-moenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	82	82
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/ Aziende sanitarie pubbliche della Regione	82	82
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	704	704
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	120	120
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	549	549
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	-	-
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	-	-
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	-	-
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	63	63
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	35	35
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	451	451
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	35	35
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	35	35
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	42	42
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	32	32
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	1	1
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	-	-
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	9	9
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	1.977	1.977
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	1.412	1.412
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	82	82
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	127	127
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	16	16
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	28	28
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	26	26
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	-	-
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	17	17
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	90	90
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	95	95
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	8	8
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	22	22
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	-	-
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	22	22
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	901	901
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	172	172
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	4	4
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	725	725
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	540	540
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	30	30
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	510	510
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	-	-
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	-	-
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	17	17
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	84	84

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	409	409
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	-	-
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	25	25
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	6	6
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	19	19
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	613	613
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	22	22
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	173	173
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	404	404
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	-	-
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	14	14
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	-	-
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1.549	1.549
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	804	804
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	745	745
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	573	573
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	172	172
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	-	-
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080) Totale Costo del personale	8.164	8.164
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	6.460	6.460
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	4.115	4.115
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	2.802	2.802
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	2.802	2.802
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	-	-
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.313	1.313
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.313	1.313
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	-	-
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	2.345	2.345
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	2.269	2.269
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	76	76
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	-	-
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	-	-
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	315	315
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	-
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	-
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	315	315
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	315	315
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	1.389	1.389
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	266	266
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	191	191
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	75	75
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.123	1.123
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	950	950
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	173	173
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.663	1.663
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	59	59
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.604	1.604
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	595	595
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	1.009	1.009
BA2560) Totale Ammortamenti	1.969	1.969
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	514	514
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	1.455	1.455
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	19	19
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	-	-
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	19	19
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.436	1.436
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	-	-
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	-	-
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-	-
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-	-
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	289	289
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	-	-
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	-	-
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	289	289
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	234	234
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	55	55
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	-	-
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	-	-
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	-	-
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	651	651
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	18.299	18.299
CA0010) C.1) Interessi attivi	-	-
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	-	-
CA0050) C.2) Altri proventi	-	-
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	-
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110) C.3) Interessi passivi	1	1
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	1	1
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	-	-
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	-	-
CA0150) C.4) Altri oneri	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	(1)	(1)
DA0010) D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020) D.2) Svalutazioni	-	-
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	-	-
EA0010) E.1) Proventi straordinari	-	-
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	-	-
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	-	-
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	-	-
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	-	-
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	-	-
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	-	-
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260) E.2) Oneri straordinari	-	-
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	-	-
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	-	-
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	-	-

ISPO

**NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017**

EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	-	-
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	-	-
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	-	-
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	-	-
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	624	624
YA0010) Y.1) IRAP	617	617
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	553	553
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	52	52
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	12	12
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	-	-
YA0060) Y.2) IRES	7	7
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	7	7
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	-	-
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999) Totale imposte e tasse	624	624
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)

ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N°**ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)****RELAZIONE SULLA GESTIONE DEL DIRETTORE GENERALE****AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015****ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017****1. PREMESSA**

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

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

L'Istituto effettua inoltre:

- attività ambulatoriali diagnostiche e specialistiche;

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

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2015 - 2017

La costruzione del Bilancio Preventivo 2015 e degli anni successivi ha tenuto conto dei seguenti indirizzi strategici:

- Previsione per il periodo 2015-2017 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 6 Milioni di Euro, come da comunicazione effettuata dalla R.T. (Prot. N. AOOGR/131563/Q.050.040.010 del 05.06.2015) e da DGRT n. 575 del 27.04.2015;
- Effettuazione dello screening per l'Area Metropolitana Fiorentina con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con la copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per l'erogazione dell'intero processo, dalla fase dell'invito, alla fase degli approfondimenti come avvenuto negli scorsi anni;
- Implementazione dell'estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74);
- Implementazione e consolidamento delle azioni necessarie per la centralizzazione dello screening HPV come test primario (DGRT n. 741 del 01.09.2014);
- Dismissione dell'immobile della sede di Viale Amendola ed individuazione della nuova sede dell'Istituto. Al momento della redazione del bilancio preventivo risultano in corso valutazioni sulla modalità di dismissione dell'immobile che sarà destinato alla vendita;
- Sviluppo di un sistema informativo funzionale al ruolo di ISPO nella centralizzazione regionale degli screening recependo anche i principi e le indicazioni del Codice dell'Amministrazione Digitale e pertanto fortemente orientato alla dematerializzazione e digitalizzazione;
- Potenziamento delle azioni e degli strumenti di comunicazione interna ed esterna, al fine di raggiungere gli stakeholder a livello territoriale con iniziative e mezzi di comunicazione differenziati mirati a fornire informazioni sui fattori di rischio e su i livelli di prevenzione primaria, secondaria e terziaria;
- Realizzazione, in sinergia con la rete oncologica toscana (ITT), di percorsi formativi su tematiche emergenti relative all'educazione alla salute, alla facilitazione del percorso e della qualità assistenziale, alla comunicazione tra gli operatori sanitari ed il cittadino-utente oltre che all'integrazione tra clinica e ricerca;

ISPO
RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

- Promozione di azioni di implementazione dell'Health Technology Assessment (HTA) nel settore oncologico;
- Sviluppo di una cultura aziendale fortemente orientata all'eticità, al rispetto della legalità ed alla prevenzione delle forme di corruption in sanità.

Le iniziative strategiche previste dall'Istituto in linea con il ruolo definito per lo stesso dalla L.R.T. 32/2012 e dalla DGRT n. 1235/2012 sono le seguenti:

- Messa a regime del programma regionale "Programma HPV test primario di screening" con progressiva sostituzione del Pap test in tutte le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e centralizzazione dell'effettuazione del test HPV primario con citologia di Triage presso il Laboratorio di Prevenzione Oncologica dell'Istituto, secondo il crono programma stabilito;
- Avvio della fase esecutiva della progettazione e della centralizzazione nella gestione di immagini mammografiche e progressiva estensione del programma di screening mammografico alle fasce d'età previste nel Piano Regionale della Prevenzione;
- Attivazione del sistema RIS-PACS;
- Messa a regime del Registro Tumori della Regione Toscana;
- Rafforzamento delle sinergie di sistema attraverso forme di collaborazione che consentano la razionalizzazione dei percorsi sanitari e amministrativi e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti (AOU Careggi/Formas, Azienda Sanitaria di Firenze, Università degli Studi di Firenze, ESTAR).

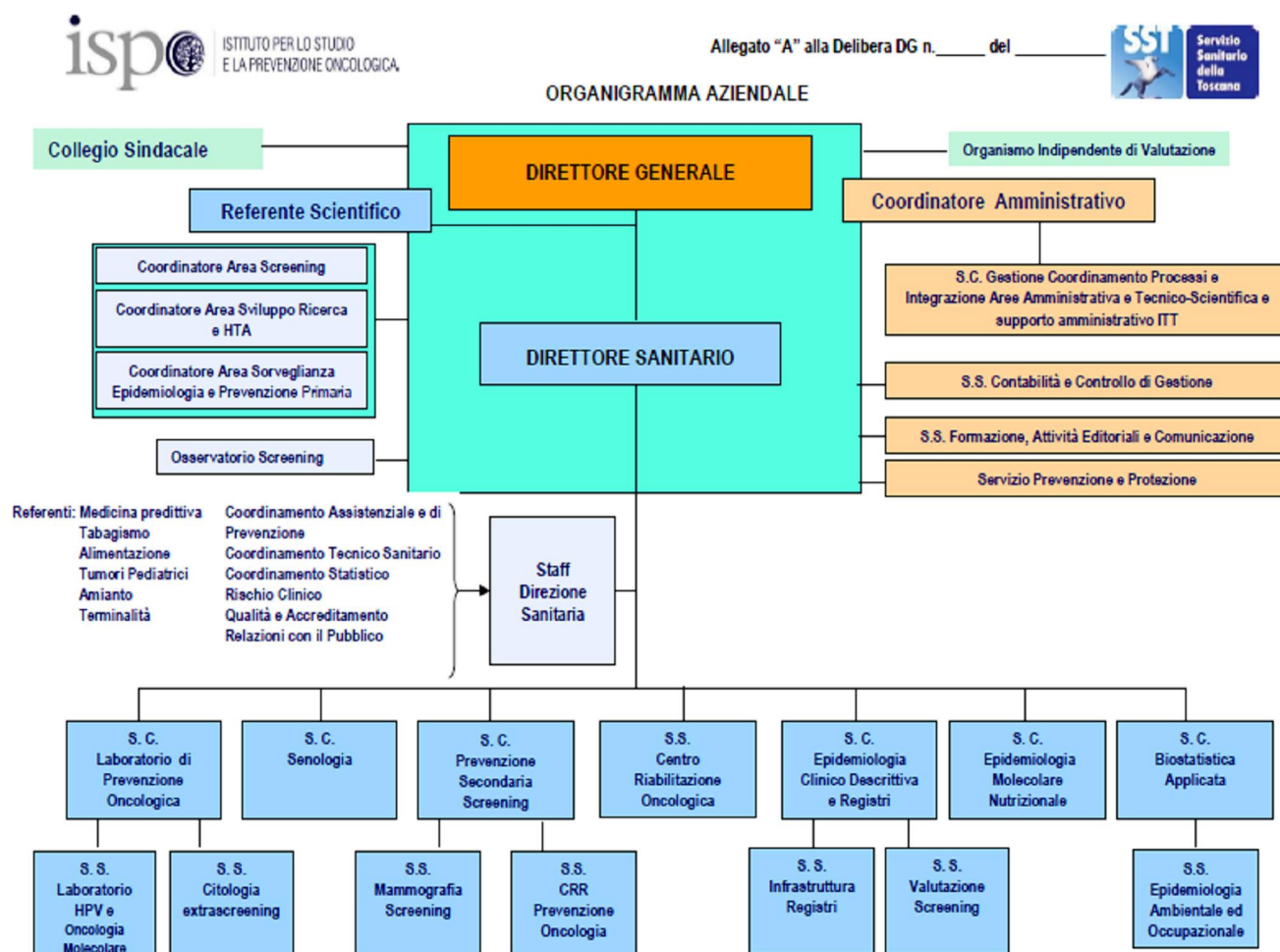
Le attività legate alle iniziative strategiche dell'Istituto sono strettamente connesse al ruolo di ISPO confermato anche dalla proposta di legge regionale sulla riorganizzazione della Sanità Toscana.

Al momento sono in corso di formalizzazione con la Regione Toscana le modalità e le tempistiche di realizzazione della riconversione e sviluppo delle attività e conseguentemente delle risorse assorbite. L'effettiva realizzazione dei programmi prevedrà specifici atti regionali che potranno richiedere una rideterminazione delle previsioni effettuate. I monitoraggi del CE in corso d'anno consentiranno di registrare tale processo in divenire.

Posta tale premessa il Bilancio Preventivo 2015 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività al momento non formalizzate in modo adeguato da consentirne la rappresentazione economica e gestionale.

3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

Con delibera del Direttore Generale n. 54 del 24/03/2014 è stato approvato il nuovo assetto organizzativo dell'Istituto funzionale a garantire la piena attuazione di quanto disposto dalla L.R.T. n. 32/2012 e dalla DGRT 1235/2012 come di seguito rappresentato:



Nel corso del 2015 verranno adottati il nuovo regolamento di organizzazione e funzionamento ed i provvedimenti di nomina degli incarichi legati all'assetto organizzativo.

E' inoltre prevista nel corso del 2015 una revisione dell'intero modello organizzativo alla luce del processo di riorganizzazione del servizio sanitario regionale in corso e della nuova ridefinizione della Mission dell'Istituto.

4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2015 - 2017

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono, in particolare per l'anno 2015, una serie di azioni che consentano di mantenere i livelli di attività raggiunti nel corso del 2014 nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza di costi fissi ineludibili che non potranno venir meno se non a seguito dell'effettiva unificazione presso una unica sede delle diverse strutture organizzative di ISPO.

Nello specifico gli interventi previsti per l'anno 2015 sono i seguenti:

AZIONI PER BILANCIO 2015		
	Anno 2014	Preventivo 2015
A) RAZIONALIZZAZIONE COSTI		
CONTENIMENTO COSTI PRESTAZIONI NON SANITARIE (Azioni di Spending Review)	3.164.000	3.025.000
RISPETTO OBIETTIVI EX DGRT 450/2015 - FARMACI	5.900	7.000
RISPETTO OBIETTIVI EX DGRT 450/2015 - DISPOSITIVI MEDICI (Al netto degli incrementi dei consumi derivanti dal passaggio al test HPV quale test primario per lo screening del tumore al collo dell'utero e dalla centralizzazione degli screening)	1.102.000	848.000
ECONOMIE DERIVANTI DALLA RAZIONALIZZAZIONE DELLE SEDI	851.000	804.000
B) MANTENIMENTO/INCREMENTO DELLE ATTIVITA'	Anno 2014	Preventivo 2015
EFFETTUAZIONE DEI PERCORSI DI SCREENING (COLO RETTALE, MAMMOGRAFICO E CERVICE UTERINA) PER AZIENDA SANITARIA 10 DI FIRENZE	5.809.000	5.809.000
ATTIVITA' SPECIALISTICA A COMPENSAZIONE (mantenimento almeno dei livelli registrati nel 2013 – al netto delle compensazioni derivanti dalla centralizzazione del test HPV come test primario di screening della cervice come da DGRT 741/2014)	1.448.000	1.411.000
EFFETTUAZIONE EVENTI SCIENTIFICI RIVOLTI AGLI OPERATORI DELLA SANITA'	0	26.400
MANTENIMENTO INCASSI PER TICKET	758.000	758.000

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

ISPO
RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2015 E
BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

Si segnala, infine, che non è stato possibile allegare al bilancio gli accordi tra Estar ed ISPO sull'attività prevista per l'Estar per l'anno 2015 in quanto alla data di redazione del bilancio tale programmazione non era ancora stata prodotta stante la nascita operativa del nuovo ente.

IL DIRETTORE GENERALE
(Gianni Amunni)