

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N.        DEL

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

|                                                                                                   |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                                                | -                |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                                                    | -                |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                        | 203.455          |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                      | -                |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                                        | -                |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                                          | -                |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                        | -                |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                            | -                |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F                                           | -                |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                                                    | -                |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                                                    | -                |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                     | -                |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                             | 190.215          |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                         | -                |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 801.719          |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 36.640           |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                            | -                |
| <b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                        | <b>2.486.974</b> |
| a) Servizi non sanitari                                                                           | 1.673.674        |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 805.870          |
| c) Formazione                                                                                     | 7.430            |
| <b>4) Manutenzione e riparazione</b>                                                              | <b>551.563</b>   |
| <b>5) Godimento di beni di terzi</b>                                                              | <b>1.698.752</b> |
| <b>6) Costi del personale</b>                                                                     | <b>7.865.412</b> |
| a) Personale dirigente medico                                                                     | 2.759.676        |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                 | 1.204.455        |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                                             | 2.436.025        |
| d) Personale dirigente altri ruoli                                                                | 233.406          |
| e) Personale comparto altri ruoli                                                                 | 1.231.849        |
| <b>7) Oneri diversi di gestione</b>                                                               | <b>1.775.551</b> |
| <b>8) Ammortamenti</b>                                                                            | <b>845.487</b>   |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                      | 94.641           |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati                                                                    | -                |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                            | 750.846          |
| <b>9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                                       | <b>-</b>         |
| <b>10) Variazione delle rimanenze</b>                                                             | <b>-</b>         |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                           | -                |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                       | -                |
| <b>11) Accantonamenti</b>                                                                         | <b>137.000</b>   |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                      | -                |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                                            | -                |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                  | 137.000          |

|                                                                             |            |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------|
| d) Altri accantonamenti                                                     | -          |
| Totale B)                                                                   | 17.734.411 |
|                                                                             |            |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                             | 631.824    |
|                                                                             |            |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                              |            |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                            | -          |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                              | -          |
| Totale C)                                                                   | -          |
|                                                                             |            |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                            |            |
| 1) Rivalutazioni                                                            | -          |
| 2) Svalutazioni                                                             | -          |
| Totale D)                                                                   | -          |
|                                                                             |            |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                            |            |
| 1) Proventi straordinari                                                    | -          |
| a) Plusvalenze                                                              | -          |
| b) Altri proventi straordinari                                              | -          |
| 2) Oneri straordinari                                                       | -          |
| a) Minusvalenze                                                             | -          |
| b) Altri oneri straordinari                                                 | -          |
| Totale E)                                                                   | -          |
|                                                                             |            |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)                                   | 631.824    |
|                                                                             |            |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                       |            |
| 1) IRAP                                                                     | 625.975    |
| a) IRAP relativa a personale dipendente                                     | 536.414    |
| b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente | 71.064     |
| c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)            | 18.497     |
| d) IRAP relativa ad attività commerciali                                    | -          |
| 2) IRES                                                                     | 5.204      |
| 3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)             | -          |
| Totale Y)                                                                   | 631.179    |
|                                                                             |            |
| UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO                                              | 645        |

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N.      DEL

| CONTO ECONOMICO                                                                                                      |                   |                   | Importi: euro     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| SCHEMA DI BILANCIO<br><i>Decreto Interministeriale 20/03/2013</i>                                                    | ANNO<br>2017      | ANNO<br>2018      | ANNO<br>2019      |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                    |                   |                   |                   |
| <b>1) Contributi in c/esercizio</b>                                                                                  | <b>7.481.500</b>  | <b>6.624.000</b>  | <b>6.000.000</b>  |
| a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale                              | 6.620.000         | 6.600.000         | 6.000.000         |
| b) Contributi in c/esercizio - extra fondo                                                                           | 24.000            | 24.000            | -                 |
| 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati                                                      | 24.000            | 24.000            | -                 |
| 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA       | -                 | -                 | -                 |
| 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA | -                 | -                 | -                 |
| 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro                                                          | -                 | -                 | -                 |
| 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)                                                           | -                 | -                 | -                 |
| 6) Contributi da altri soggetti pubblici                                                                             | -                 | -                 | -                 |
| c) Contributi in c/esercizio - per ricerca                                                                           | 837.500           | -                 | -                 |
| 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente                                                                    | -                 | -                 | -                 |
| 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata                                                                 | 430.500           | -                 | -                 |
| 3) da Regione e altri soggetti pubblici                                                                              | -                 | -                 | -                 |
| 4) da privati                                                                                                        | 407.000           | -                 | -                 |
| d) Contributi in c/esercizio - da privati                                                                            | -                 | -                 | -                 |
| <b>2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti</b>                                          | -                 | -                 | -                 |
| <b>3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti</b>                          | <b>1.094.000</b>  | <b>1.210.625</b>  | <b>1.834.625</b>  |
| <b>4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria</b>                                    | <b>8.379.209</b>  | <b>8.379.209</b>  | <b>8.379.209</b>  |
| a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche                                | 8.097.308         | 8.097.308         | 8.097.308         |
| b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia                                                   | 280.062           | 280.062           | 280.062           |
| c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro                                                         | 1.840             | 1.840             | 1.840             |
| <b>5) Concorsi, recuperi e rimborsi</b>                                                                              | <b>73.974</b>     | <b>73.974</b>     | <b>73.974</b>     |
| <b>6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)</b>                                            | <b>733.914</b>    | <b>733.914</b>    | <b>733.914</b>    |
| <b>7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio</b>                                                     | <b>434.438</b>    | <b>512.838</b>    | <b>512.838</b>    |
| <b>8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                                       | -                 | -                 | -                 |
| <b>9) Altri ricavi e proventi</b>                                                                                    | <b>169.200</b>    | <b>169.200</b>    | <b>169.200</b>    |
| <b>Totale A)</b>                                                                                                     | <b>18.366.235</b> | <b>17.703.760</b> | <b>17.703.760</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>                                                                                     |                   |                   |                   |
| <b>1) Acquisti di beni</b>                                                                                           | <b>1.141.645</b>  | <b>1.141.645</b>  | <b>1.141.645</b>  |
| a) Acquisti di beni sanitari                                                                                         | 1.043.499         | 1.043.499         | 1.043.499         |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                                                                     | 98.146            | 98.146            | 98.146            |
| <b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>                                                                               | <b>1.232.029</b>  | <b>1.232.029</b>  | <b>1.232.029</b>  |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                                                                   | -                 | -                 | -                 |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                                                                       | -                 | -                 | -                 |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale                                           | 203.455           | 203.455           | 203.455           |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa                                                         | -                 | -                 | -                 |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                                                           | -                 | -                 | -                 |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                                                             | -                 | -                 | -                 |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                                                           | -                 | -                 | -                 |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale                                               | -                 | -                 | -                 |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F                                                              | -                 | -                 | -                 |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                                                                       | -                 | -                 | -                 |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                                                                       | -                 | -                 | -                 |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria                                                        | -                 | -                 | -                 |

|                                                                                                   |            |            |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)                             | 190.215    | 190.215    | 190.215    |
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                         | -          | -          | -          |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 801.719    | 801.719    | 801.719    |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 36.640     | 36.640     | 36.640     |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                            | -          | -          | -          |
| 3) Acquisti di servizi non sanitari                                                               | 2.486.974  | 2.486.974  | 2.486.974  |
| a) Servizi non sanitari                                                                           | 1.673.674  | 1.673.674  | 1.673.674  |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 805.870    | 805.870    | 805.870    |
| c) Formazione                                                                                     | 7.430      | 7.430      | 7.430      |
| 4) Manutenzione e riparazione                                                                     | 551.563    | 551.563    | 551.563    |
| 5) Godimento di beni di terzi                                                                     | 1.698.752  | 1.098.752  | 1.098.752  |
| 6) Costi del personale                                                                            | 7.865.412  | 7.865.412  | 7.865.412  |
| a) Personale dirigente medico                                                                     | 2.759.676  | 2.759.676  | 2.759.676  |
| b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico                                                 | 1.204.455  | 1.204.455  | 1.204.455  |
| c) Personale comparto ruolo sanitario                                                             | 2.436.025  | 2.436.025  | 2.436.025  |
| d) Personale dirigente altri ruoli                                                                | 233.406    | 233.406    | 233.406    |
| e) Personale comparto altri ruoli                                                                 | 1.231.849  | 1.231.849  | 1.231.849  |
| 7) Oneri diversi di gestione                                                                      | 1.775.551  | 1.775.551  | 1.775.551  |
| 8) Ammortamenti                                                                                   | 845.487    | 920.387    | 920.387    |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                      | 94.641     | 94.641     | 94.641     |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati                                                                    | -          | -          | -          |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                            | 750.846    | 825.746    | 825.746    |
| 9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti                                              | -          | -          | -          |
| 10) Variazione delle rimanenze                                                                    | -          | -          | -          |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                           | -          | -          | -          |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                       | -          | -          | -          |
| 11) Accantonamenti                                                                                | 137.000    | -          | -          |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                      | -          | -          | -          |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                                            | -          | -          | -          |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                  | 137.000    | -          | -          |
| d) Altri accantonamenti                                                                           | -          | -          | -          |
| Totale B)                                                                                         | 17.734.411 | 17.072.311 | 17.072.311 |
|                                                                                                   |            |            |            |
| DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                                                   | 631.824    | 631.449    | 631.449    |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI                                                                    |            |            |            |
| 1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari                                                  | -          | -          | -          |
| 2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari                                                    | -          | -          | -          |
| Totale C)                                                                                         | -          | -          | -          |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE                                                  |            |            |            |
| 1) Rivalutazioni                                                                                  | -          | -          | -          |
| 2) Svalutazioni                                                                                   | -          | -          | -          |
| Totale D)                                                                                         | -          | -          | -          |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI                                                                  |            |            |            |
| 1) Proventi straordinari                                                                          | -          | -          | -          |
| a) Plusvalenze                                                                                    | -          | -          | -          |
| b) Altri proventi straordinari                                                                    | -          | -          | -          |
| 2) Oneri straordinari                                                                             | -          | -          | -          |
| a) Minusvalenze                                                                                   | -          | -          | -          |
| b) Altri oneri straordinari                                                                       | -          | -          | -          |
| Totale E)                                                                                         | -          | -          | -          |
|                                                                                                   |            |            |            |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)                                                         | 631.824    | 631.449    | 631.449    |
| Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO                                                             |            |            |            |
| 1) IRAP                                                                                           | 625.975    | 625.975    | 625.975    |

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

ALLEGATO G) ALLA DELIBERA N. DEL

# Conto economico 2012

Preventivo 2017

Azienda : 801

01.03.17 12:09

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







BA0390) B.2) Acquisti di servizi  
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari  
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione  
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta  
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  
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)  
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  
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  
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

[illegible]

SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta

[illegible]



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

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

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

BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)

BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria

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

BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione

BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)

BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato

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

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

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

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

BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia

BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia

BA1600) B.2.B.1.3) Mensa

BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento

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

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

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

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

BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità

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

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

BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale

BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi

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

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

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

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

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

BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione

BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici

BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato

BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato

BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato

BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali  
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali  
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati  
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)  
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)  
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali  
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti  
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali  
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti  
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze  
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie  
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie  
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio  
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi  
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali  
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente  
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato  
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)  
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi  
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)  
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati  
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato  
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati  
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca  
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati  
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti  
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora  
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA  
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai  
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica  
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica  
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto  
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti  
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive  
BZ9999) Totale costi della produzione (B)  
CA0010) C.1) Interessi attivi  
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica  
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari  
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi  
CA0050) C.2) Altri proventi  
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni  
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni  
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni  
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti  
CA0100) C.2.E) Utili su cambi  
CA0110) C.3) Interessi passivi  
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa  
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui  
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi  
CA0150) C.4) Altri oneri  
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari  
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi  
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)  
DA0010) D.1) Rivalutazioni  
DA0020) D.2) Svalutazioni  
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)  
EA0010) E.1) Proventi straordinari  
EA0020) E.1.A) Plusvalenze  
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari  
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse  
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive

EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi

EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale

EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale

EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base

EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica

EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati

EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi

EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi

EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive

EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi

EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale

EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale

EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base

EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica

EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati

EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi

EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi

EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari

EA0260) E.2) Oneri straordinari

EA0270) E.2.A) Minusvalenze

EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari

EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti

EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali

EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive

EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale

EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi

EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale

EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale

EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica

EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica

EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto

EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base

EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica

EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati

EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi

EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi

EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive

EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione

EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi

EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale

EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale

EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base

EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica

EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati

EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi

EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi

EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari

[illegible]

EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)

XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)

YA0010) Y.1) IRAP

YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente

YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente

YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)

YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale

YA0060) Y.2) IRES

YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale

YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale

YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)

YZ9999) Totale imposte e tasse

ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO

|     |   |     |   |
|-----|---|-----|---|
| 0   | 0 | 0   | 0 |
| 630 | 0 | 630 | 0 |
| 625 | 0 | 625 | 0 |
| 536 | 0 | 536 | 0 |
| 71  | 0 | 71  | 0 |
| 18  | 0 | 18  | 0 |
| 0   | 0 | 0   | 0 |
| 5   | 0 | 5   | 0 |
| 5   | 0 | 5   | 0 |
| 0   | 0 | 0   | 0 |
| 0   | 0 | 0   | 0 |
| 630 | 0 | 630 | 0 |
| 0   | 0 | 0   | 0 |

BUDGET ECONOMICO GENERALE PER CDR - ANNO 2017

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                                                               | 168                   | 539                                | 249                          | 1.222                    | 0                              | 0                 | 2.281         |
| Prevenzione Secondaria Screening                                        | 703                   | 1.032                              | 486                          | 1.886                    | 0                              | 0                 | 4.221         |
| Citologia analitica e biomolecolare e Citopatologia                     | 251                   | 488                                | 482                          | 1.811                    | 0                              | 0                 | 3.020         |
| Riabilitazione                                                          | 3                     | 95                                 | 93                           | 260                      | 0                              | 0                 | 472           |
| CRR                                                                     | 0                     | 0                                  | 10                           | 125                      | 0                              | 0                 | 123           |
| Epidemiologia ambientale ed occupazionale                               | 1                     | 164                                | 46                           | 584                      | 0                              | 0                 | 824           |
| Epidemiologia clinico descrittiva ed epidemiologia valutativa screening | 3                     | 122                                | 49                           | 660                      | 0                              | 0                 | 834           |
| Epidemiologia molecolare e nutrizionale                                 | 1                     | 84                                 | 54                           | 434                      | 0                              | 0                 | 575           |
| Biostatistica                                                           | 0                     | 56                                 | 10                           | 0                        | 0                              | 0                 | 94            |
| <b>TOTALE CDR SANITARI</b>                                              | <b>1.130</b>          | <b>2.580</b>                       | <b>1.479</b>                 | <b>6.982</b>             | <b>0</b>                       | <b>0</b>          | <b>12.444</b> |
| Supporto tecnico amministrativo e costi generali                        | 11                    | 1.691                              | 220                          | 884                      | 1.776                          | 845               | 5.153         |
| <b>TOTALE</b>                                                           | <b>11</b>             | <b>1.691</b>                       | <b>220</b>                   | <b>884</b>               | <b>1.776</b>                   | <b>845</b>        | <b>5.153</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI</b>                           | <b>1.142</b>          | <b>4.271</b>                       | <b>1.699</b>                 | <b>7.865</b>             | <b>1.776</b>                   | <b>845</b>        | <b>17.597</b> |

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

| 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) e Altri ricavi e proventi (A9) | Compartecipazione della spesa per prestazioni sanitarie (ticket) (A6) | Quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio (A7) | Totale Ricavi |
| 7.481                        | 1.094                                                                                  | 8.379                                                  | 243                                                               | 734                                                                   | 434                                                            | 18.366        |

|                                                                  |          |
|------------------------------------------------------------------|----------|
| Tot. Budget Ricavi                                               | 18.366   |
| Tot. Budget valore della produzione (B)                          | 18.366   |
| Risultato economico di budget attività tipica [(B)-(A)]          | 769      |
| Proventi e oneri finanziari                                      | 0        |
| Accantonamenti                                                   | 137      |
| Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari | -        |
| Imposte sul reddito                                              | 631      |
| <b>RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO</b>                          | <b>0</b> |

ALLEGATO D) ALLA DELIBERA N. DEL

**Azienda: Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica**

Piano Investimenti Aziendale 2017 - 2019

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

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N.        DEL

|                    |           |                                                         |                   |          |                               | PREVISIONE FLUSSI |             |             |                   | FINANZIAMENTI STATALI<br>C/CAPITALE            |                                                |                                                |
|--------------------|-----------|---------------------------------------------------------|-------------------|----------|-------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| codifica regionale | codice PO | descrizione intervento                                  | costo complessivo | AUT      | Spesa effettiva al 31/12/2016 | flussi 2017       | flussi 2018 | flussi 2019 | flussi oltre 2019 | Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007) | Accordo di Programma 08/03/2013 (art. 20/2008) | Accordo di Programma 14/09/2016 (art. 20/2008) |
| NUOVO              | 801       | totem sala di attesa                                    | 14.000            | 130/2016 | -                             | 14.000            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | procedura protocollo informatizzato e gestione delibere | 23.800            | 130/2016 | -                             | 23.800            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | HW e SW progetti ex DGRT 875/2016                       | 59.000            | 129/2016 | -                             | 59.000            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | HW e SW per endoscopia                                  | 1.500             | 95/2009  | -                             | 1.500             |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | router e lettori codici a barre per UM                  | 1.800             | 92/2011  |                               | 1.800             |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | interventi per Piano ICT 2016-2018                      | 26.300            | 130/2016 | -                             | 26.300            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | centralino                                              | 81.000            | 130/2016 | -                             |                   | 81.000      |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | arredi vari                                             | 35.000            | 130/2016 | -                             |                   | 35.000      |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | arredi sanitari                                         | 5.000             | 83/2016  | -                             | 5.000             |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | defibrillatore                                          | 1.200             | 83/2016  | -                             | 1.200             |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | video-colonscopio                                       | 59.000            | 83/2016  | -                             | 59.000            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | video-gastroscoPIO                                      | 18.300            | 130/2016 | -                             | 18.300            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | video-dermatoscopio                                     | 18.500            | 130/2016 | -                             | 18.500            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | ecografi                                                | 77.000            | 83/2016  | -                             | 77.000            |             |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | ecografo                                                | 38.500            | 130/2016 |                               |                   | 38.500      |             |                   |                                                |                                                |                                                |
| NUOVO              | 801       | mammografo                                              | 230.000           | 83/2016  | -                             |                   | 230.000     |             |                   |                                                |                                                |                                                |

[illegible]

PIANO DEI FLUSSI DI CASSA PROSPETTICI MENSILIZZATI

ALLEGATO F) ALLA DELIBERA N. DEL

| Tab. A)                | ENTRATE            |                         |                  |                     |                 |               |                | USCITE                                               |                        |                  |                       |              |               |                                  |
|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------|---------------------|-----------------|---------------|----------------|------------------------------------------------------|------------------------|------------------|-----------------------|--------------|---------------|----------------------------------|
| MENSILITA'             | Entrate da Regione |                         |                  |                     | Entrate proprie | Altre entrate | TOTALE ENTRATE | Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..) | Pagamenti ai fornitori |                  |                       | Altre uscite | TOTALE USCITE | Tasso interesse su anticipazione |
|                        | Quota ordinaria    | Quota fondi finalizzati | Quota c/capitale | Quota straordinaria |                 |               |                |                                                      | Quota Estar            | Quota c/capitale | Quota Altri fornitori |              |               |                                  |
|                        | E1                 | E2                      | E3               | E4                  | E5              | E6            | E7             | U1                                                   | U2                     | U3               | U4                    | U5           | U6            | T1                               |
| GENNAIO                | 2400               | 0                       | 0                | 0                   | 536             | 0             | 2.936          | 690                                                  | 85                     | 0                | 802                   | 0            | 1.577         | Euribor 3m +1,00%                |
| FEBBRAIO               | 0                  | 0                       | 0                | 0                   | 861             | 100           | 961            | 690                                                  | 135                    | 0                | 1.200                 | 80           | 2.105         | Euribor 3m +1,00%                |
| MARZO                  | 250                | 80                      | 0                | 0                   | 1350            | 200           | 1.880          | 690                                                  | 220                    | 0                | 680                   | 90           | 1.680         | Euribor 3m +1,00%                |
| APRILE                 | 0                  | 90                      | 0                | 0                   | 370             | 180           | 640            | 690                                                  | 182                    | 0                | 580                   | 60           | 1.512         | Euribor 3m +1,00%                |
| MAGGIO                 | 150                | 0                       | 0                | 0                   | 1.500           | 150           | 1.800          | 690                                                  | 115                    | 0                | 580                   | 80           | 1.465         | Euribor 3m +1,00%                |
| GIUGNO                 | 180                | 120                     | 0                | 0                   | 1.400           | 180           | 1.880          | 690                                                  | 110                    | 0                | 750                   | 65           | 1.615         | Euribor 3m +1,00%                |
| LUGLIO                 | 0                  | 0                       | 0                | 0                   | 275             | 100           | 375            | 690                                                  | 84                     | 0                | 517                   | 81           | 1.372         | Euribor 3m +1,00%                |
| AGOSTO                 | 300                | 0                       | 0                | 0                   | 210             | 160           | 670            | 690                                                  | 35                     | 0                | 380                   | 90           | 1.195         | Euribor 3m +1,00%                |
| SETTEMBRE              | 2400               | 70                      | 0                | 0                   | 760             | 210           | 3.440          | 690                                                  | 55                     | 0                | 450                   | 100          | 1.295         | Euribor 3m +1,00%                |
| OTTOBRE                | 350                | 40                      | 0                | 0                   | 730             | 320           | 1.440          | 690                                                  | 45                     | 0                | 470                   | 85           | 1.290         | Euribor 3m +1,00%                |
| NOVEMBRE               | 350                | 60                      | 0                | 0                   | 710             | 280           | 1.400          | 690                                                  | 50                     | 0                | 500                   | 75           | 1.315         | Euribor 3m +1,00%                |
| DICEMBRE               | 240                | 24                      | 0                | 0                   | 580             | 100           | 944            | 907                                                  | 26                     | 0                | 300                   | 80           | 1.313         | Euribor 3m +1,00%                |
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>6.620</b>       | <b>484</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>9.282</b>    | <b>1.980</b>  | <b>18.366</b>  | <b>8.497</b>                                         | <b>1.142</b>           | <b>0</b>         | <b>7.209</b>          | <b>886</b>   | <b>17.734</b> | <b>Euribor 3m +1,00%</b>         |

Importi in migliaia di euro

**TESORERIA**

| Massima anticipazione teorica | Quota riservata (Mutui, pignoramenti, etc.) | Anticipazione massima consentita | Saldo Iniziale | Fabbisogno di periodo | Liquidità disponibile | Liquidità ancora disponibile in anticipazione | Fabbisogno da coprire | Massima anticipazione utilizzata nel mese di riferimento | % Utilizzo (90%) | Giorni in anticipazione di cassa nel mese di riferimento | valore medio di anticipazione di cassa nel mese di riferimento relativo ai giorni di anticipazione | % valore medio anticipazione su massima anticipazione consentita (70%) |
|-------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| T2                            | T3                                          | T4                               | T5             | T6                    | T7                    | T8                                            | T9                    | T10                                                      | T11              | T12                                                      | T13                                                                                                | T14                                                                    |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.159          | 3.518                 | 3.518                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 3.518          | 2.374                 | 2.374                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.374          | 2.574                 | 2.574                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.574          | 1.702                 | 1.702                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 1.702          | 2.037                 | 2.037                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.037          | 2.302                 | 2.302                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.302          | 1.305                 | 1.305                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 1.305          | 780                   | 780                   | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 780            | 2.925                 | 2.925                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 2.925          | 3.075                 | 3.075                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 3.075          | 3.160                 | 3.160                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| -1.531                        | 0                                           | -1.531                           | 3.160          | 2.791                 | 2.791                 | 1.531                                         | 0                     | 0                                                        | 0,00%            | 0                                                        | 0                                                                                                  | 0,00%                                                                  |
| <b>-1.531</b>                 | <b>0</b>                                    | <b>-1.531</b>                    | <b>27.911</b>  | <b>28.543</b>         | <b>28.543</b>         | <b>18.372</b>                                 | <b>0</b>              | <b>0</b>                                                 | <b>0,00%</b>     | <b>0</b>                                                 | <b>0</b>                                                                                           | <b>0,00%</b>                                                           |

**ALLEGATO H) ALLA DELIBERA N°****ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)**

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

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

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

I principi contabili e i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2017 - 2019. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nell'attesa della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere che per loro natura stessa presentano una certa alea di indeterminatezza.

I dati riportati nel Conto Economico Preventivo 2017 sono stati costruiti partendo dai dati di pre-chiusura del 2016 (CE Anno 2016) e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2017 dalla Direzione dell'Istituto nell'assoluto rispetto del pareggio economico e seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. N. AOOGR\_T\_0009034 del 10.01.2017.

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

**VALORE DELLA PRODUZIONE**

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

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

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

|                                                            |                   |                   |                  |
|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| A7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio | 210.999           | 434.438           | 223.439          |
| A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni   | 0                 | 0                 | 0                |
| A9) Altri ricavi e proventi                                | 223.995           | 169.200           | -54.795          |
| <b>Totale Valore della Produzione</b>                      | <b>17.113.107</b> | <b>18.366.235</b> | <b>1.253.128</b> |

**A1) Contributi in conto esercizio**

La quota di finanziamento da FSR indistinto è stata indicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR\_T\_0009034 del 10.01.2017 in Euro 6.000.000,00.

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

| <b>CODICE MOD. CE</b> | <b>DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>                                                                                                | <b>Atto</b>                 | <b>Data</b> | <b>Oggetto</b>                                                                                                                                                                          | <b>Importo assegnato 2017</b> |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|
| <b>AA0020</b>         | <b>DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:</b>                                                                                        |                             |             |                                                                                                                                                                                         |                               |
| <b>AA0030</b>         | <b>Quota F.S. regionale - indistinto</b>                                                                                                  |                             |             |                                                                                                                                                                                         | <b>6.620.000</b>              |
|                       | Fondo Ordinario di Gestione                                                                                                               | Prot. RT N. AOOGR_T_0009034 | 10/01/2017  | Assegnazione Fondo Ordinario di Gestione 2016                                                                                                                                           | 6.000.000                     |
|                       | Screening Mammografico                                                                                                                    | DDRT n. 9412                | 14/09/2016  | Estensione della fascia di età dello screening mammografico, l'introduzione di percorsi innovativi e la centralizzazione del sistema informativo di ISPO                                | 600.000                       |
|                       | Verifica, archiviazione ed analisi delle relazioni ex art. 9 L. 257/1992                                                                  | DGRT n. 1417                | 27/12/2016  | Monitoraggio delle attività di bonifica dell'amianto mediante la verifica complessiva dei piani di lavoro ex art. 256 DLgs 81/08 e le relazioni ex art. 9 Legge 257/1992                | 20.000                        |
| <b>AA0040</b>         | <b>Quota F.S. regionale - vincolato:</b>                                                                                                  |                             |             |                                                                                                                                                                                         |                               |
| <b>AA0050</b>         | <b>EXTRA FONDO:</b>                                                                                                                       |                             |             |                                                                                                                                                                                         |                               |
| <b>AA0070</b>         | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>                                                                        |                             |             |                                                                                                                                                                                         | <b>24.000</b>                 |
|                       | Piano Regionale di Prevenzione                                                                                                            | DDRT n. 8739                | 31/08/2016  | Sorveglianza Sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo di linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali | 24.000                        |
| <b>AA0080</b>         | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u></b>       |                             |             |                                                                                                                                                                                         | -                             |
| <b>AA0090</b>         | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u></b> |                             |             |                                                                                                                                                                                         | -                             |
| <b>AA0100</b>         | <b>Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro</b>                                                                           |                             |             |                                                                                                                                                                                         | -                             |
| <b>AA0120</b>         | <b>Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:</b>                                      |                             |             |                                                                                                                                                                                         | -                             |

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

|        |                                                                |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           |                  |
|--------|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| AA0130 | Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro: |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
| AA0150 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati: |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
| AA0160 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:  |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
| AA0170 | Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:     |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
|        | <b>PER RICERCA:</b>                                            |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           |                  |
| AA0190 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:     |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
| AA0200 | Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:  |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | 430.500          |
|        | CCM 2016                                                       | Accordo di collaborazione                        | 28/12/2016 | Integrazione dei programmi di vaccinazione e di screening per la prevenzione del cervicocarcinoma: interventi per ridefinire e implementare nuovi protocolli di screening per le donne vaccinate prima dell'età di inizio dello screening | 430.500          |
| AA0210 | Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:  |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           |                  |
| AA0220 | Contributi da privati per ricerca:                             |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | 407.000          |
|        | Bando Ricerca AIRC                                             | Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2069 | 05/12/2016 | Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer                                                                                                                  | 155.000          |
|        | Bando Ricerca AIRC                                             | Lettera assegnazione progetto prot. ISPO n. 2031 | 30/11/2016 | Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach                                                                                                                  | 252.000          |
| AA0230 | <b>CONTRIBUTI DA PRIVATI:</b>                                  |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | -                |
|        | <b>TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO</b>                        |                                                  |            |                                                                                                                                                                                                                                           | <b>7.481.500</b> |

**A2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti**

Voce non prevista.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**A4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria**

Per tale voce è previsto complessivamente un incremento (+6%) rispetto alla proiezione di chiusura 2016 derivante in massima parte dall'inserimento nel bilancio di previsione 2017 degli importi della mobilità ufficiale comunicata con nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR\_T\_0009034 del 10.01.2017.

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

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

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

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

Per quanto riguarda le prestazioni a compensazione erogate in regime ambulatoriale (flussi SPA) e quelle di riabilitazione oncologica (flussi SPR) sono state seguite le indicazioni regionali riportando i valori indicati nell'Allegato A alla nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR\_0009034 del 10.01.2017, senza poter, quindi, considerare l'impatto della DGRT n. 741/2014 relativa all'inserimento di nuove ex Aziende Sanitarie, nell'ambito del regime della mobilità centralizzata, per le quali saranno effettuate le prestazioni di HPV primario con citologia di triage.

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

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

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

**b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia**

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

Per i proventi da attività L.P. intramoenia a seguire viene, inoltre, riportato il prospetto di natura extra-contabile secondo lo schema richiesto dalla Regione Toscana con il confronto fra l'atteso 2017 rispetto ai dati registrati nella chiusura 2015. La riduzione attesa per il 2017 nei proventi per attività svolte su richiesta di terzi (consulenze istituzionali) deriva dalla cessazione prevista di tale attività a partire dal mese di marzo dell'anno 2016.

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

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

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

#### **A5) Concorsi, recuperi e rimborsi**

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

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

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

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

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

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

**A6) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)**

E' stato ipotizzato un ritorno della quota ticket sui livelli registrati nel 2015 in coerenza con la rilevazione attesa della prestazioni a compensazione pari ai valori di mobilità effettiva Anno 2015 così come da nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR\_0009034 del 10.01.2017.

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

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

Tale voce comprende la quota dei finanziamenti in c/capitale (incluso l'utilizzo del fondo utili aa.pp. destinati ad investimenti) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni che sono state acquistate o che verranno acquistate nel corso del 2017 con tali finanziamenti.

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

**A8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni**

Voce non prevista.

**A9) Altri ricavi e proventi**

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

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

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

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

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

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

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

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

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

| <i>Valori in interi di euro</i>                                            | <b>Pre-consuntivo<br/>Anno 2016</b> | <b>Preventivo Anno<br/>2017</b> | <b>Differenza</b> |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|-------------------|
| <b>B1) Acquisti di beni</b>                                                | <b>1.096.645</b>                    | <b>1.141.645</b>                | <b>45.000</b>     |
| a) Acquisti di beni sanitari                                               | 998.499                             | 1.043.499                       | 45.000            |
| b) Acquisti di beni non sanitari                                           | 98.146                              | 98.146                          | 0                 |
| <b>B2) Acquisti di servizi sanitari</b>                                    | <b>1.135.757</b>                    | <b>1.232.029</b>                | <b>96.272</b>     |
| a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base                         | 0                                   | 0                               | 0                 |
| b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica                             | 0                                   | 0                               | 0                 |
| c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale | 203.455                             | 203.455                         | 0                 |
| d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa               | 0                                   | 0                               | 0                 |
| e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa                 | 0                                   | 0                               | 0                 |
| f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica                   | 0                                   | 0                               | 0                 |
| g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera                 | 0                                   | 0                               | 0                 |
| h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale     | 0                                   | 0                               | 0                 |
| i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F                    | 0                                   | 0                               | 0                 |
| j) Acquisti prestazioni termali in convenzione                             | 0                                   | 0                               | 0                 |
| k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario                             | 0                                   | 0                               | 0                 |
| l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria              | 0                                   | 0                               | 0                 |
| m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)      | 192.215                             | 190.215                         | -2.000            |

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

|                                                                                                   |                   |                   |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari                                                         | 0                 | 0                 | 0               |
| o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie | 705.827           | 801.719           | 95.892          |
| p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria                                   | 34.260            | 36.640            | 2.380           |
| q) Costi per differenziale Tariffe TUC                                                            | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>B3) Acquisti di servizi non sanitari</b>                                                       | <b>2.111.201</b>  | <b>2.486.974</b>  | <b>375.773</b>  |
| a) Servizi non sanitari                                                                           | 1.641.850         | 1.673.674         | 31.824          |
| b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie              | 457.376           | 805.870           | 348.494         |
| c) Formazione                                                                                     | 11.975            | 7.430             | -4.545          |
| <b>B4) Manutenzioni e riparazioni</b>                                                             | <b>551.563</b>    | <b>551.563</b>    | <b>0</b>        |
| <b>B5) Godimento di beni di terzi</b>                                                             | <b>1.333.342</b>  | <b>1.698.752</b>  | <b>365.410</b>  |
| <b>B6) Costi del personale</b>                                                                    | <b>7.744.370</b>  | <b>7.865.412</b>  | <b>121.042</b>  |
| <b>B7) Oneri diversi di gestione</b>                                                              | <b>1.484.742</b>  | <b>1.775.551</b>  | <b>290.809</b>  |
| <b>B8) Ammortamenti</b>                                                                           | <b>690.027</b>    | <b>845.487</b>    | <b>155.460</b>  |
| a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali                                                      | 89.881            | 94.641            | 4.760           |
| b) Ammortamenti dei Fabbricati                                                                    | 17.623            | -                 | -17.623         |
| c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali                                            | 582.523           | 750.846           | 168.323         |
| <b>B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>                                      | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| <b>B10) Variazione delle rimanenze</b>                                                            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        |
| a) Variazione delle rimanenze sanitarie                                                           | 0                 | 0                 | 0               |
| b) Variazione delle rimanenze non sanitarie                                                       | 0                 | 0                 | 0               |
| <b>B11) Accantonamenti</b>                                                                        | <b>643.000</b>    | <b>137.000</b>    | <b>-506.000</b> |
| a) Accantonamenti per rischi                                                                      | 0                 | 0                 | 0               |
| b) Accantonamenti per premio operosità                                                            | 0                 | 0                 | 0               |
| c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati                                  | 643.000           | 137.000           | -506.000        |
| d) Altri accantonamenti                                                                           | -                 | 0                 | 0               |
| <b>Totale Costi della Produzione</b>                                                              | <b>16.790.647</b> | <b>17.734.411</b> | <b>943.765</b>  |

### **B1) Acquisti di beni**

Per l'acquisto di beni sanitari è stato fatto riferimento agli obiettivi economici concernenti i costi per prodotti farmaceutici e dispositivi medici definiti nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGR\_T\_0009034 del 10.01.2017, ovvero che l'importo da indicare nel bilancio preventivo non deve superare quello sostenuto nell'esercizio 2015 (al netto delle note di credito di competenza di tale esercizio). Sono stati, quindi, considerati i costi suddetti, al netto degli effetti sugli acquisti dei diagnostici di laboratorio derivanti dal crono programma per il passaggio al test HPV come test primario di screening per il tumore al collo dell'utero al posto del pap-test tradizionale per ulteriori ex Aziende Usl oltre a quelle già inserite fino al 2016.

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

**B1 - a) Acquisti di beni sanitari**

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

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

**B1 - b) Acquisti di beni non sanitari**

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

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

**B2) Acquisti di servizi sanitari**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **B3) Acquisti di servizi non sanitari**

Nella voce acquisti di servizi non sanitari sono inclusi i principali servizi esternalizzati (pulizie, lavanderia, mensa, smaltimento rifiuti, utenze varie, accettazione-portierato, assistenza postazioni di lavoro, servizio di archiviazione, servizio di postalizzazione, ecc.), le forme di lavoro atipiche ed i costi per la formazione del personale. Tale voce risulta complessivamente in aumento per l'incremento del ricorso a collaborazioni coordinate con mansioni non sanitarie legate ai progetti di ricerca dell'Istituto.

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

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

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

#### ***B3 – a) Servizi non sanitari***

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**B3 – c) Formazione**

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

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

**B4) Manutenzione e riparazione**

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

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

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

**B5) Godimento di beni di terzi**

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

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

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

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

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

#### **B6) Costi del personale**

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

Le spese per il personale sono state, comunque, previste nel rispetto delle misure di riduzione previste dalla Finanziaria Regionale e dalle indicazioni della Regione Toscana (Prot. N. AOOGR\_T\_0009034 del 10.01.2017) ovvero che la spesa per il personale, incluse anche le forme di lavoro flessibile, nell'anno non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 (per l'Istituto è stato preso in considerazione l'ammontare del 2008 rapportato all'anno in quanto ISPO è stato istituito il 1° luglio di tale anno) diminuito dell'1,4%. Da tale tetto, come previsto dalla normativa, possono essere escluse le spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati, nonché le spese relative alle assunzioni a tempo determinato ed ai contratti di collaborazione per l'attuazione di progetti di ricerca finanziati ai sensi dell'art. 12-bis del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502, e ss.mm.ii.

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

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

#### **B7) Oneri diversi di gestione**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### **B8) Ammortamenti**

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

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

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

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

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

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

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

### **B9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti**

Al momento della stesura del Bilancio Preventivo 2017 non risultano elementi a disposizione per poter ipotizzare svalutazione delle immobilizzazioni e/o dei crediti.

### **B10) Variazione delle rimanenze**

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze nel corso del 2017 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAR ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio presso i magazzini di reparto dei materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

### **B11) Accantonamenti**

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

In particolare, la voce relativa agli accantonamenti per quote non utilizzate nel corso dell'anno di assegnazione di finanziamenti finalizzati è stata movimentata per Euro 137.000,00 relativa all'attribuzione di progetti assegnati nel 2017 la cui scadenza è prevista in anni successivi<sup>1</sup>.

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

### **C) Proventi e Oneri finanziari**

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

### **D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

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

### **E) Proventi ed oneri straordinari**

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

### **Y) Imposte sul reddito di esercizio**

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

Pertanto, la situazione generale determina un risultato economico di sostanziale pareggio tra i ricavi ed i costi relativi agli esercizi 2017 - 2019.

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)

---

<sup>1</sup> Integrazione dei programmi di vaccinazione e di screening per la prevenzione del cervicocarcinoma: interventi per ridefinire e implementare nuovi protocolli di screening per le donne vaccinate prima dell'età di inizio dello screening; Prostate cancer and PSA screening: evaluation of molecular triage methods to detect clinically important prostate cancer (II° anno); Mammographic Density and Breast Cancer prevention: a metabolomic epigenetic and inflammatory markers integrated approach (II° anno); Sorveglianza Sanitaria e percorso clinico per gli ex esposti ad amianto e sviluppo di linee di indirizzo per la sorveglianza sanitaria di ex esposti ad altri cancerogeni occupazionali.

**ALLEGATO I) ALLA DELIBERA N°**

**ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)**

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

**1. PREMESSA**

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

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

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

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

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

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

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

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

## **2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2017 - 2019**

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

- Previsione per il periodo 2017-2019 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari 6 Milioni di Euro come da assegnazione prevista nella nota della Regione Toscana Prot. N. AOOGRT\_0009034 del 10.01.2017;
- Effettuazione dello screening per l'Area Metropolitana Fiorentina con remunerazione sulla base dei volumi erogati e con copertura del costo pieno sostenuto dall'Istituto per l'erogazione dell'intero processo, dalla fase dell'invito alla fase degli approfondimenti, come avvenuto negli scorsi anni;

- Messa a regime del programma regionale “Programma HPV test primario di screening” con progressiva sostituzione del Pap test in tutte le Aziende Sanitarie della Regione Toscana e centralizzazione dell’effettuazione del test HPV primario con citologia di Triage presso il Laboratorio di Prevenzione Oncologica dell’Istituto, secondo il crono programma stabilito;
- Implementazione dell’estensione della fascia di età per lo screening mammografico organizzato (età 45-49 e 70-74) come da DGRT n. 875/2016;
- Promozione di azioni di implementazione dell’Health Technology Assessment (HTA) nel settore oncologico;
- Sviluppo di un sistema informativo funzionale al ruolo di ISPO nella centralizzazione regionale degli screening recependo anche i principi e le indicazioni del Codice dell’Amministrazione Digitale e pertanto fortemente orientato alla dematerializzazione e digitalizzazione ed in linea con il Piano strategico di sviluppo del sistema informativo e delle tecnologie dell’informazione e della comunicazione del Servizio Sanitario Regionale triennio 2016-2018 (DGRT n. 604/2016);
- Implementazione del sistema RIS aziendale;
- Sviluppo di una cultura aziendale fortemente orientata all’eticità, al rispetto della legalità ed alla prevenzione delle forme di corruption in sanità;
- Rafforzamento delle sinergie di sistema attraverso forme di collaborazione che consentano la razionalizzazione dei percorsi sanitari e amministrativi e la valorizzazione delle competenze acquisite dai diversi enti (AOU Careggi/Formas, Azienda Sanitaria di Firenze, Università degli Studi di Firenze, ESTAR).

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

#### **a) Governo e gestione delle attività di screening oncologico**

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

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

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

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

#### **b) Laboratorio Regionale di Prevenzione Oncologica e centralizzazione HPV**

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

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

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

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

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

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

Il percorso per la gestione dell'alto rischio prevede:

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

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

**d) Riabilitazione Oncologica**

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

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

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

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

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

#### **f) Implementazione, a livello regionale, del Registro Tumori**

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

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

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

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

#### **h) Dematerializzazione delle ricette**

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

#### **i) Nuovo Sistema Informativo Aziendale e Centralizzazione dello stesso**

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

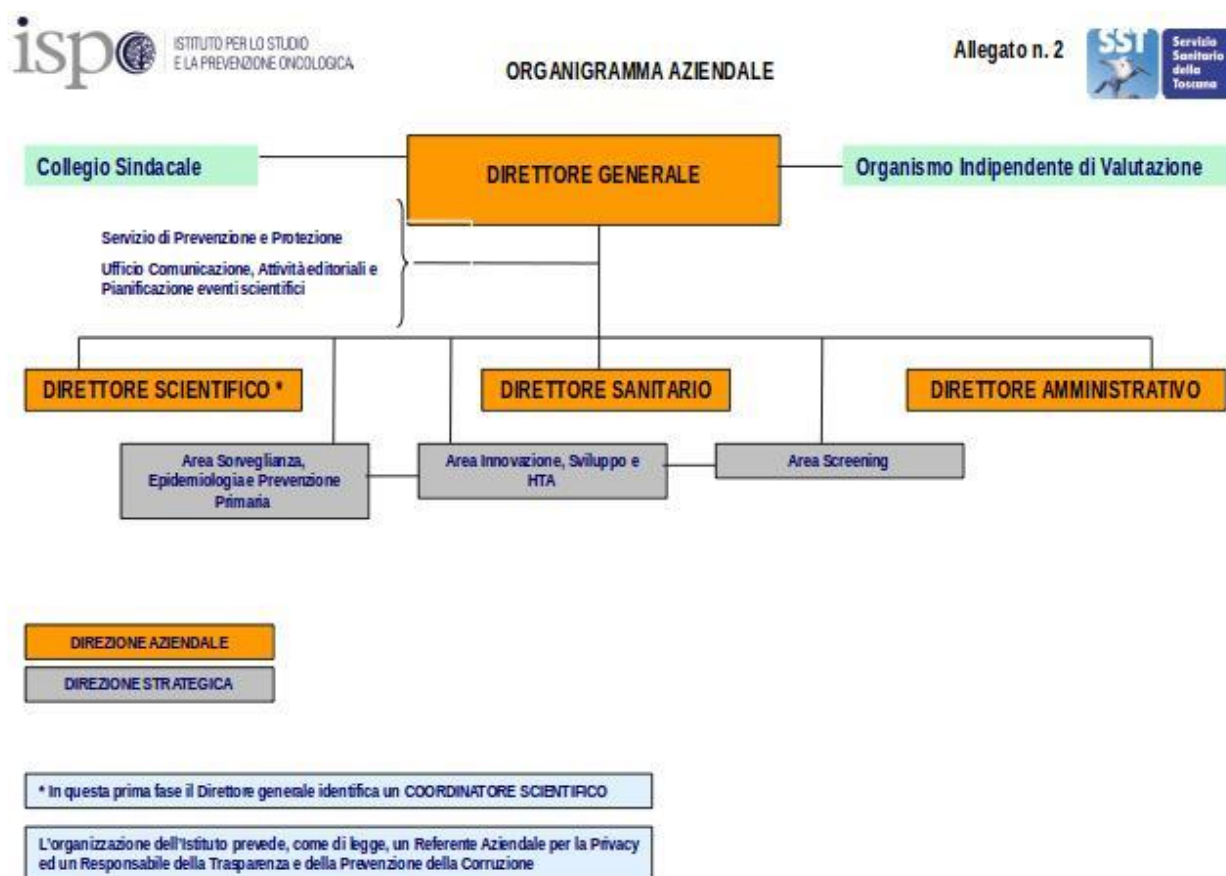
1. Sviluppo di un software integrato di accettazione, screening e attività specialistiche;
2. Utilizzo di servizi di Cloud Computing nelle attività istituzionali;
3. Informatizzazione di 5 percorsi di lavoro interni;

4. Aggiornamento delle postazioni di lavoro in dotazione all'Istituto;
5. Attivazione dei Registri di Mortalità Regionale (RMR) e Tumori (RTRT);
6. Messa a regime della nuova infrastruttura RIS-PACS;
7. Estensione servizio di rete RTRT3 presso il presidio di Villa delle Rose.

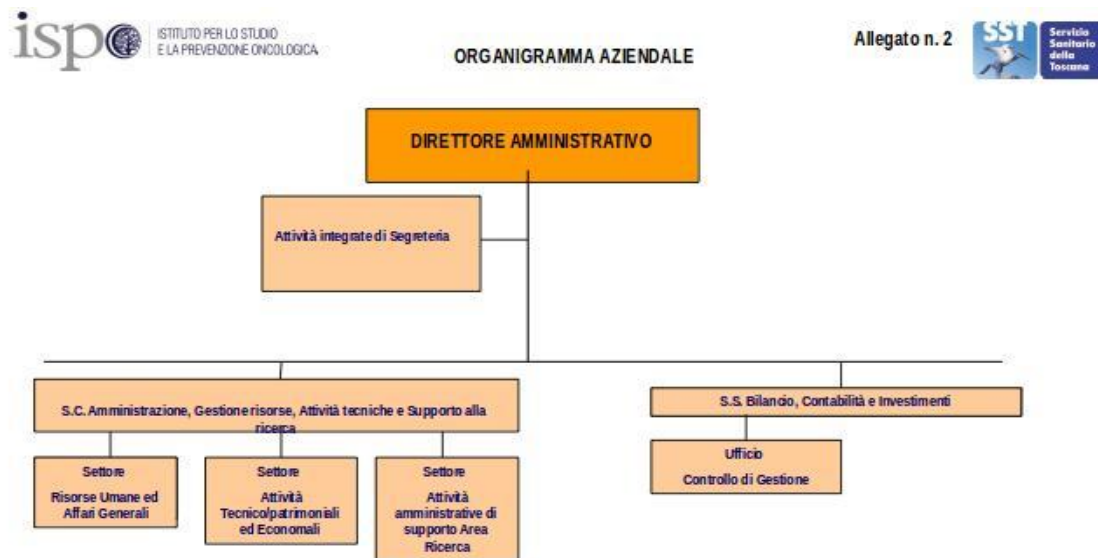
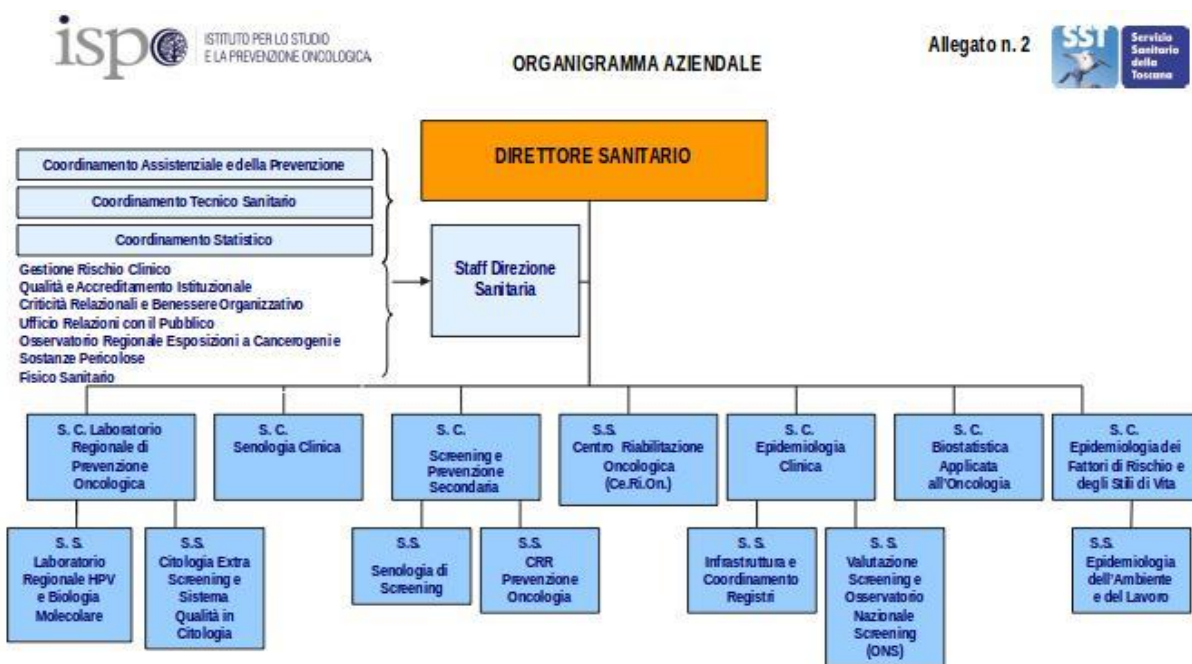
Poste tali premesse il Bilancio Preventivo 2017 è stato redatto neutralizzando gli effetti delle attività che, al momento della redazione dello stesso, non risultavano formalizzate in modo adeguato da consentirne una adeguata rappresentazione economica e gestionale.

### 3. IL MODELLO ORGANIZZATIVO

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



**ISPO**  
**RELAZIONE SULLA GESTIONE BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E**  
**BILANCIO PLURIENNALE 2017/2019**



#### **4. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2017 - 2019**

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

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

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

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

IL DIRETTORE GENERALE  
(Gianni Amunni)