




ISTITUTO PER LO STUDIO
E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

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

N° 208 del 15/12/2010

Oggetto: Bilancio Preventivo Economico Annuale 2011 e Bilancio Pluriennale 2011-2013 dell'Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica		
Struttura Proponente	Contabilità e Controllo di Gestione	
Proposta n.	Responsabile del procedimento	
	Coordinatore Amministrativo	Giorgio Nencioni

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Importo di spesa:

Conto Economico n.

Eseguibile a norma di Legge dal

30 DIC. 2010

Pubblicato a norma di Legge il

15 DIC. 2010

Inviato al Collegio Sindacale il

20 DIC. 2010

L'anno 2010, il giorno 15 del mese di Dicembre
Il sottoscritto Prof. Gianni Amunni, nella sua qualità di

DIRETTORE GENERALE

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

Visti:

- il D. Lgs.vo 30/12/1992 n. 502 e sue successive modifiche ed integrazioni e la L. R. Toscana n. 40 del 24/02/2005 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modificazioni ed integrazioni;

- la LRT 4 febbraio 2008, n. 3 recante " Istituzione e organizzazione dell'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica (ISPO) Gestione liquidatoria del Centro per lo Studio e la Prevenzione Oncologica ";

Dato atto che in forza della Legge RT 4 febbraio 2008, n. 3 l'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica (ISPO) è Ente del Servizio Sanitario Regionale, dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa, amministrativa e contabile e subentra nelle attività esercitate dal disciolto CSPO a far data dal 1 Luglio 2008;

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

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

Preso atto della circolare della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Finanza, Contabilità e Controllo, Prot. N. AOOGR/289202/G.50.40.10 del 11/11/2010 con oggetto Linee Guida per la predisposizione del Bilancio di Previsione 2011;

Preso atto inoltre della circolare della Regione Toscana, Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale, Settore Finanza, Contabilità e Controllo, Prot. N. AOOGR/312414/G.50.40.10 del 06/12/2010 avente ad oggetto Bilancio di Previsione 2011 nella quale si comunicava la necessità di spostare la data di adozione del bilancio 2011 al 15/12/2010 visto che le riunioni preparatorie tra le Aziende e la Regione Toscana avevano richiesto tempi non allineati rispetto alla scadenza di legge;

Considerato che nel corso degli incontri con la Direzione Generale e l'Assessorato del Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale sono state analizzate le possibili proiezioni di contenimento della spesa derivanti dalle disposizione contenute nella proposta di legge finanziaria regionale approvata dalla Giunta Regionale in data 28.10.2010 nonché le possibili azioni di rientro dell'Istituto stanti le attuali condizioni di previsione dei ricavi;

Visti gli schemi:

- del Bilancio Pluriennale 2011-2013 (Allegato A);
- del Piano degli Investimenti pluriennale 2011-2013 (Allegato B);
- del Bilancio Preventivo Economico Annuale per l'anno 2011 (Allegato C);
- del Budget Generale Aziendale per l'anno 2011 (Allegato D);
- del Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2011 (Allegato E);

redatti secondo le direttive regionali e corredati della Nota illustrativa del Direttore Generale (Allegato F), tutti allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Acquisito il visto di conformità giuridico amministrativa del Coordinamento Amministrativo;

Con il parere favorevole del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per quanto esposto in narrativa:

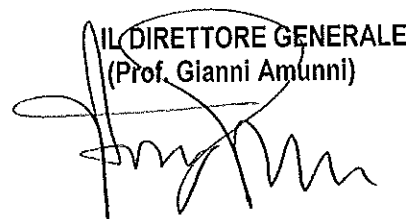
1. l'adozione:

- del Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2011 - 2013 (Allegato A);
- del Piano degli Investimenti pluriennale 2011 – 2013 (Allegato B);
- del Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2011 (Allegato C);
- del Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2011 (Allegato D);
- del Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2011 (Allegato E);
- della Relazione Illustrativa del Direttore Generale (Allegato F).

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

2. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 comma 7, della citata legge regionale 40/2005.
3. di inviare i documenti di cui al punto 1, integrati della relazione del Collegio Sindacale, alla Giunta Regionale Toscana ai sensi degli art. 42 c. 7 e 123 c. 2 della L.R.T. 40/2005.

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)



IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Enzo Zini)



ELENCO DEGLI ALLEGATI

<i>Allegato A :</i>	Bilancio Pluriennale di previsione per il triennio 2011-2013	n. pagine 1
<i>Allegato B :</i>	Piano degli Investimenti pluriennale 2011 – 2013	n. pagine 1
<i>Allegato C :</i>	Bilancio Preventivo Economico annuale per l'esercizio 2011	n. pagine 1
<i>Allegato D :</i>	Budget Generale Aziendale per l'esercizio 2011	n. pagine 1
<i>Allegato E :</i>	Prospetto di previsione dei flussi di cassa per l'anno 2011	n. pagine 1
<i>Allegato F :</i>	Relazione Illustrativa del Direttore Generale	n. pagine 23

Strutture aziendali da partecipare :

SC Amministrazione e Bilancio ASF
Controllo di Gestione ISPO

ALLEGATO A) ALLA DELIBERA N. 208 DEL 15/12/2010

CONTO ECONOMICO	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013
-----------------	-----------	-----------	-----------

valori in migliaia di euro

A) Valore della produzione

1) Contributi in c/esercizio	8.610	8.610	8.610
2) Proventi e ricavi diversi	8.316	8.146	8.146
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	52	52	52
4) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	529	529	529
5) Costi capitalizzati	18	18	18
Totale valore della produzione	17.525	17.355	17.355

B) Costi della produzione

1) Acquisti di beni	982	982	982
2) Acquisti di servizi	3.026	3.026	3.026
a) prestazioni sanitarie da pubblico	391	391	391
b) prestazioni sanitarie da privato	443	443	443
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	24	24	24
d) prestazioni non sanitarie da privato	2.169	2.169	2.169
3) Manutenzioni e riparazioni	521	521	521
4) Godimento beni di terzi	1.704	1.704	1.704
5) Personale sanitario	6.497	6.497	6.497
6) Personale professionale	-	-	-
7) Personale tecnico	64	64	64
8) Personale amministrativo	1.660	1.490	1.490
9) Oneri diversi di gestione	2.118	2.118	2.118
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7	7	7
11) Ammortamento dei fabbricati	19	19	19
a) disponibili	-	-	-
b) indisponibili	19	19	19
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	326	326	326
13) Svalutazione dei crediti	-	-	-
14) Variazioni delle rimanenze	-	-	-
a) sanitarie	-	-	-
b) non sanitarie	-	-	-
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	-	-	-
Totale costi della produzione	16.923	16.753	16.753
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	602	602	602

C) Proventi e oneri finanziari

1) Interessi attivi	5	5	5
2) Altri proventi	0	0	0
3) Interessi passivi	0	0	0
4) Altri oneri	0	0	0
Totale proventi e oneri finanziari	5	5	5

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-	-

E) Proventi e oneri straordinari

1) Minusvalenze	-	-	-
2) Plusvalenze	-	-	-
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	-	-	-
4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	-	-	-
5) Sopravvenienze e insussistenze	-	-	-
Totale delle partite straordinarie	-	-	-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	606	606	606
Imposte e tasse	606	606	606
Utile (Perdita) dell'esercizio	0	0	0

ALLEGATO B) ALLA DELIBERA N. 208 DEL 15/12/2010

DESCRIZIONE IMPIEGHI	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	TOTALE
Immobili				
Nuova sede	-	-	-	-
TOTALE Immobili	-	-	-	-
Impianti/attrezz/mobili				
Inform Technol. hardware e software	-	-	-	-
Attrezzature sanitarie e non varie per finalizzati	10.000	10.000	10.000	30.000
Attrezzature sanitarie e non	300.000	-	-	300.000
Attrezzature sanitarie e non nuova sede	-	-	-	-
Totale Impianti/attrezz/mobili	310.000	10.000	10.000	330.000
	310.000	10.000	10.000	330.000
Totale impieghi previsti	310.000	10.000	10.000	330.000

DESCRIZIONE FONTI DI FINANZIAMENTO	ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	TOTALE
Alienazione cespiti				
Viale Amendola	-	-	-	-
Totale alienazione cespiti	-	-	-	-
ALTRI FINANZIAMENTI				
Contributo comune	-	-	-	-
Contributo regione	-	-	-	-
Contributo cee ed altri	10.000	10.000	10.000	30.000
TOTALE ALTRI FINANZIAMENTI	10.000	10.000	10.000	30.000
AUTOFINANZIAMENTO				
Mutuo da contrarre	-	-	-	-
Fondi propri	300.000	-	-	300.000
TOTALE AUTOFINANZIAMENTO	300.000	-	-	300.000
Contributi da privati finalizzati e non finalizzati:				
TOTALE contributi da privati	-	-	-	-
Totale fonti previste	310.000	10.000	10.000	330.000
differenza finanziamenti impieghi	-	-	-	-

ALLEGATO C) ALLA DELIBERA N. 208 DEL 15/12/2010

CONTO ECONOMICO	Preventivo Anno 2011
<i>valori in migliaia di euro</i>	
A) Valore della produzione	
1) Contributi in c/esercizio	8.610
2) Proventi e ricavi diversi	8.316
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	52
4) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	529
5) Costi capitalizzati	18
Totale valore della produzione	17.525
B) Costi della produzione	
1) Acquisti di beni	982
2) Acquisti di servizi	3.026
a) prestazioni sanitarie da pubblico	391
b) prestazioni sanitarie da privato	443
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	24
d) prestazioni non sanitarie da privato	2.169
3) Manutenzioni e riparazioni	521
4) Godimento beni di terzi	1.704
5) Personale sanitario	6.497
6) Personale professionale	0
7) Personale tecnico	64
8) Personale amministrativo	1.660
9) Oneri diversi di gestione	2.118
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7
11) Ammortamento dei fabbricati	19
a) disponibili	0
b) indisponibili	19
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	326
13) Svalutazione dei crediti	0
14) Variazioni delle rimanenze	0
a) sanitarie	0
b) non sanitarie	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0
Totale costi della produzione	16.923
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	602
C) Proventi e oneri finanziari	
1) Interessi attivi	5
2) Altri proventi	0
3) Interessi passivi	0
4) Altri oneri	0
Totale proventi e oneri finanziari	5
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	
1) Rivalutazioni	0
2) Svalutazioni	0
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie	0
E) Proventi e oneri straordinari	
1) Minusvalenze	0
2) Plusvalenze	0
3) Accantonamenti non tipici dell'attività sanitaria	0
4) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività non tipiche	0
5) Sopravvenienze e insussistenze	0
Totale delle partite straordinarie	0
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	606
Imposte e tasse	606
Utile (Perdita) dell'esercizio	0

BUDGET ECONOMICO GENERALE - ANNO 2011 ALLEGATO D) ALLA DELIBERAZIONE N° 208 DEL 15/12/2010

Importi in migliaia di euro

Centri di Responsabilità	Acquisto di beni (B1)	Acquisto di servizi (B2)	Manutenzioni e riparazioni (B3)	Godimento beni di terzi (B4)	Personale dipendente (B5+B6+B7+B8)	Oneri diversi di gestione (B9)	Ammortamenti (B10+B11+B12)	TOTALE COSTI
Senologia	144	378	76	260	1.278	0	0	2.193
Prevenzione Secondaria Screening	605	715	176	488	1.971	0	0	4.059
Citologia analitica e biomolecolare e Citopatologia	216	357	25	483	1.892	0	0	2.904
Riabilitazione	2	71	0	93	272	0	0	453
CRR	0	0	0	10	130	0	0	118
Epidemiologia ambientale ed occupazionale	1	123	1	46	611	0	0	794
Epidemiologia clinico descrittiva ed epidemiologia valutativa screening	2	91	1	50	690	0	0	803
Epidemiologia molecolare e nutrizionale	1	63	1	54	454	0	0	554
Bioestatistica	0	42	0	10	0	0	0	91
TOTALE CDR SANITARI	973	1.840	280	1.483	7.297	0	0	11.968
Staff tecnico amministrativo e costi generali	10	1.186	241	221	923	2.118	352	4.955
TOTALE	10	1.186	241	221	923	2.118	352	4.955
TOTALE GENERALE PER FATTORI PRODUTTIVI	982	3.026	521	1.704	8.220	2.118	352	16.923

Tot. Budget Costi	16.923
Variazione rimanenze	-
Tot. Budget costi di produzione (A)	16.923

RICAVI			
Contributi d'esercizio	Proventi e ricavi diversi	Concorsi, recuperi, rimborsi atti tipiche	Compartecipazione alla spesa
8.610	8.316	52	529
			Totale Ricavi
			17.525

Tot. Budget Ricavi	17.525
Tot. Budget valore della produzione (B)	17.525

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

	602
Proventi e oneri finanziari	5
Rettifiche di valore finanziarie e proventi e oneri straordinari	-

Imposte sul reddito

	606
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	0

DESCRIZIONE	gennaio-11			febbraio-11			marzo-11			aprile-11			maggio-11	
	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale
A Saldo di cassa al primo del mese di riferimento	3.765	-	3.765	3.765	-	3.765	3.765	-	3.765	3.765	-	3.765	3.765	-
ENTRATE PREVISTE														
Trasferimenti da Regione:														
fa1 per incasso quota ordinaria	490		490	490		490	500		500	490		490	490	
fa2 per incasso fondi finalizzati	69		69	69		69	78		78	69		69	69	
fa3 per incasso rimborsi stato avanzamento lavori														
fa4 per incasso quota straordinaria														
1a Totale Trasferimenti da regione	559	-	559	559	-	559	578	-	578	559	-	559	559	-
1b Entrate proprie	737		737	737		737	737		737	737		737	737	
1c Entrate per Mutui			0			0			0			0		
1d Altre entrate	152		152	152		152	152		152	152		152	152	
1 TOTALE ENTRATE PREVISTE	1.448		1.448	1.448		1.448	1.467		1.467	1.448		1.448	1.448	
USCITE PREVISTE														
2a Pagamenti per il personale	675		675	675		675	675		675	675		675	675	
2b Pagamenti ai fornitori	687	-	687	687	-	687	706	-	706	687	-	687	687	-
di cui:														
1b1 per fornitura di funzionamento	606		606	606		606	615		615	606		606	606	
1b2 per forniture ESTAV	81		81	81		81	91		91	81		81	81	
2c Rimborsi Mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0		
2d Altre uscite	86		86	86		86	86		86	86		86	86	
2 TOTALE USCITE PREVISTE	1.448		1.448	1.448		1.448	1.467		1.467	1.448		1.448	1.448	
B (2-3) Entrate - Uscite			0			0			0			0		
3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0		
C (A+B+4) Fabbisogno di periodo	3.765		3.765	3.765		3.765	3.765		3.765	3.765		3.765	3.765	
Massima anticipazione consentita			-1.460			-1.460			-1.460			-1.460		
Anticipazione utilizzata a fine del mese di riferimento			0			0			0			0		
Liquidità disponibile			0			0			0			0		
Liquidità in anticipazione			1.460			1.460			1.460			1.460		
Fabbisogno da coprire			0			0			0			0		

ISTITUTO PER LO STUDIO E LA PREVENZIONE ONCOLOGICA (ISPO)
RELAZIONE AL
BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011
ED AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

1. PREMESSA

L'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica, così come da L.R.T. n. 3/2008 deve garantire le seguenti attività:

a) la ricerca, la valutazione epidemiologica e gli interventi nel campo della prevenzione primaria e secondaria dei tumori, con particolare riferimento ai programmi di screening, allo studio dei fattori cancerogeni ambientali e professionali e dei fattori correlati agli stili di vita, allo studio della suscettibilità individuale e di gruppi ad alto rischio, ed alla valutazione della incidenza, prevalenza e mortalità per tumori, nell'ambito degli indirizzi del piano sanitario regionale e del programma di attività di cui all'articolo 10 della LRT 3/2008;

b) la promozione e realizzazione di programmi di screening oncologico per le principali neoplasie;

c) l'assistenza sanitaria e psicologica, la riabilitazione ed il follow-up in regime ambulatoriale in favore dei pazienti affetti dalle principali neoplasie, collaborando alla definizione dei protocolli ottimali tramite l'utilizzo di metodologie e competenze interdisciplinari nel pieno rispetto della persona e degli aspetti etici;

d) la gestione del registro toscano tumori, del registro di mortalità regionale, nonché la gestione delle mappe di rischio oncogeno, la gestione del centro operativo regionale (COR) per i tumori professionali;

e) la sperimentazione clinica, con riferimento alle attività complessive dell'Istituto.

L'Istituto effettua inoltre:

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

Nel 2011 nell'ambito della riorganizzazione e riorientamento dell'Istituto verranno portati avanti i seguenti interventi:

- riorganizzazione delle sedi attuali perseguendo l'ottimizzazione degli spazi, migliorando il tasso di utilizzo attraverso la concentrazione dei servizi e utilizzando in modo ottimale gli spazi disponibili;
- monitoraggio costante dei costi e dei ricavi;

- rafforzamento dei meccanismi di programmazione e controllo quali la negoziazione di budget, la contabilità analitica, il reporting interno;
- rafforzamento del ruolo dell'Istituto nell'ambito del Sistema di Area Vasta;
- ampliamento della collaborazione con Estav Centro così come previsto dall'art. 9 della LRT n. 3/2008 al fine di usufruire delle economie di sistema;
- mantenimento del servizio di supporto amministrativo dell'Azienda Sanitaria di Firenze per le attività che non rappresentano il "core amministrativo" per l'istituto ed attivazione di tutte le possibili "partnership" con gli attori del sistema per la ottimizzazione dei costi a parità quali-quantitativa dei risultati;
- prosecuzione anche nel bilancio previsionale 2011 del processo di quantificazione delle componenti di costo e ricavo riferite ai progetti di ricerca finalizzata effettuata secondo i corretti criteri di competenza definiti dai principi contabili della Regione Toscana, ovvero riscontando la quota parte dei ricavi non legati ai costi sostenuti nell'anno di riferimento.

2. LE STRATEGIE DI SVILUPPO NEL TRIENNIO 2011-2013

Per l'anno 2010 erano state previste tutta una serie di riorganizzazioni e di razionalizzazioni legate al trasferimento dell'Istituto presso la nuova sede a Borgognissanti. Tale trasferimento non si è però potuto realizzare per cause non imputabili all'Istituto né è stata individuata, ad oggi, una ulteriore sede per il 2011 non consentendo al momento di poter pianificare per il prossimo anno né per quelli successivi ipotesi di trasferimento ed unificazione che prevedano l'utilizzo di presidi al momento non occupati dall'Istituto.

Non avendo inoltre ottenuto entro la data di adozione del bilancio preventivo una formale approvazione del Piano di Sviluppo 2011-2013 presentato in data 7 settembre 2010 le strategie e le azioni ivi riportate non sono state considerate nell'elaborazione del Bilancio 2011-2013.

Le ipotesi di costruzione del Bilancio Preventivo 2011 e di conseguenza degli anni successivi sono state le seguenti:

- Mantenimento anche per il periodo 2012-2013 del contributo annuo regionale FSR indistinto pari al 2011 (6 Milioni di Euro).
- Effettuazione dello screening solo per l'Area Metropolitana a parità di remunerazione dell'anno 2009 (complessivamente 6 Milioni di Euro). A tale proposito è stato richiesto il finanziamento diretto tramite Regione Toscana per evitare continui contenziosi con l'Azienda Sanitaria di Firenze. A fronte di una diversa remunerazione dell'attività di screening rispetto a quanto ricevuto nel 2009, l'Istituto, a differenza del passato, provvederà ad erogare prestazioni di screening fino a concorrenza dell'importo riconosciuto come

ISPO
 RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
 AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

remunerazione di tale attività coprendo la differenza di ricavi attraverso l'incremento di prestazioni di senologia clinica e diagnostica per l'Area Metropolitana (incremento prestazioni a compensazione e ticket).

- Possibilità di offrire tramite la stipula di opportune convenzioni ed a prezzi competitivi rispetto al nomenclatore regionale le letture di pap-test di screening per le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro.
- Cessazione dell'attività ecografica non senologica in conseguenza dell'impossibilità del protrarsi delle collaborazioni libero professionali in essere anche in un'ottica di ricondurre la Mission dell'Istituto verso le attività ritenute core dalla Regione Toscana.

Relativamente alle attività core l'Istituto ha presentato nel corso degli incontri effettuati con la Regione le seguenti proposte di offerta di prestazioni rimanendo in attesa di una valutazione da parte dell'Assessorato di Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale.

Tipologia di attività	Bacino di riferimento
ATTIVITA' CORE con FINANZIAMENTO DIRETTO REGIONALE	
RICERCA ISTITUZIONALE	Su bacino regionale ed extra-regionale
SCREENING	Su bacino regionale
ATTIVITA' CORE a contrattazione di Area Vasta da governare con la Regione	
SENOLOGIA "qualificata" (solo sintomatiche)	Su bacino di Area Vasta
ATTIVITA' assimilabili alle CORE da concordare con la Regione	
RIABILITAZIONE ONCOLOGICA (tumori testa collo)	Su bacino di Area Vasta
DERMATOLOGIA (diagnostica lesioni pigmentate)	Rete con Centro di Riferimento sul Melanoma
ATTIVITA' NO CORE ma erogabili con disponibilità ulteriori per agende CUP	
ENDOSCOPIE E GASTROSCOPIE (non di screening)	Su bacino Area Metropolitana
MAMMOGRAFIE E DIAGNOSTICA SENOLOGICA	Su bacino Area Metropolitana

3. GLI INTERVENTI NEL TRIENNIO 2011-2013

Gli interventi che l'Istituto intende realizzare prevedono, in particolare per l'anno 2011, un articolato "piano di rientro" che consenta di recuperare la riduzione delle attività a seguito della cessazione dell'erogazione delle prestazione ecografiche non senologiche nonché una ottimizzazione dei costi della struttura pur in presenza di costi

ISPO
 RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
 AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

fissi ineludibili che non potranno venir meno se non a seguito dell'effettiva unificazione presso un'unica sede delle diverse strutture organizzative di ISPO.

PIANO DI RIENTRO PER BILANCIO 2011 - RAZIONALIZZAZIONE COSTI -	AZIONI DI RIORGANIZZAZIONE	Proiezione 2010	Preventivo 2011	Var.%	Criticità (I=interne, AE=coinvolti altri enti, R=da presidiare a livello regionale)	DATA PRESUNTA DI AVVIO
DISMISSIONE ARCHIVIO PRECEDENTI MAMMOGRAFICI ANALOGICI	Digitalizzazione con scanner dei precedenti attraverso utilizzo di personale tecnico interno (recupero tempo tecnico per cessazione U.M.) Quantificazione puntuale del risparmio tempo tecnico da parte del Coord. Tecnico	116.571	0	-100	Passaggio dalle attuali 4 U.M. ad 1 (eventuale progressivo passaggio da 3 a 2 e poi 1) (I)	01/03/2011
DIGITALIZZAZIONE DELLO SCREENING MAMMOGRAFICO: Scenario 1: 1 U.M. e 2 fisse (con ipotesi convenzione ATAF) Scenario 2: 1 U.M. e 3 fisse (1 di ASF da individuare) Scenario 3: 2 U.M. e 2 fisse (decidere dove deve essere installato il mammografo digitale)	Acquisto di 1 mammografo digitale (autofinanziato) oppure in alternativa utilizzo dei mammografi digitali acquistati da ASF per ISPO nell'ambito del progetto di digitalizzazione	106.642	144.142	35	Impatto economico contenuto (ammortamento) ma impatto finanziario considerevole (I)	01/02/2011
	Dismissione 3/2 U.M. ed effettuazione screening mammografico su sedi fisse in città (Viale Amendola e Villa delle Rose) e su U.M. per comuni extra-cittadini Possibilità di attivare una convenzione con ATAF per favorire il raggiungimento delle sedi fisse	100.383	38.796	-61	Possibile riduzione % di adesione allo screening (I) Rischio lamentele dell'utenza (R) Rischio lamentele personale interno (I) Nel caso dello scenario 2 possibilità di utilizzare una ulteriore sede fissa di ASF (da individuare) (AE)	
	Riorganizzazione del personale tecnico sanitario sulle sedi fisse + 1 mobile (riutilizzo tempo di trasferimento verso e da U.M.) Riorganizzazione del personale tecnico sanitario in relazione alla digitalizzazione (recupero tempo tecnico 20%)	-	-	-	Necessità di concentrare le attività e le risorse in spazi ristretti (I) Possibili difficoltà del personale ad accettare modifiche al modello organizzativo in essere (I)	
	Cessazione consumi per materiale radiologico (solo per controlipi)	130.629	30.000	-77	Difficoltà valutare consumi del materiale per richiesta controlipi (I)	
CESSAZIONE CALL CENTER SCREENING E CUP METROPOLITANO	Gestione interna dei servizi attraverso ottimizzazione personale segreteria screening - Individuazione e riorganizzazione del personale che a vario titolo si interfaccia con l'esterno (infermieri, segreterie, accettazioni interne e esternalizzate) - Unificazione e accorpamento del personale - Organizzazione del servizio prevedendo una turnistica giornaliera (mattina-pomeriggio) - Possibilità di ampliare da 5 gg a 6 l'apertura del servizio (La cessazione dell'attività ecografica riduce il numero delle agende)	374.000	0	-100	Criticità organizzative interne (I)	01/01/2011

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

	Attivazione accettazione campioni attraverso lettura codice a barre (attività propedeutica anche al Piano di Sviluppo)					
RAZIONALIZZAZIONE SEDI - RILASCIO VIALE VOLTA	Riorganizzazione postazioni di accettazione Razionalizzazione costi utenze (energia elettrica) Razionalizzazione servizi di pulizia Razionalizzazione linee di collegamento per trasmissione dati e immagini Cessazione affitto e spese condominiali di Viale Volta	1.848.221	1.384.891	-25	Necessità di una sede "volano" per il trasferimento dei servizi amministrativi e assimilabili di Villa delle Rose (AE, R) Costi emergenti: traslochi, verifiche attrezzature, altro (I)	Entro 2 mesi dall'individuazione della sede volano
RECUPERO CONSULENZE ESTERNE CAREGGI-ASF	Cessazione consulenze esterne (che portano un margine economico negativo all'Istituto) Recupero tempo radiologo, tecnico ed infermieristico per attività svolte in collaborazione con gli specialisti esterni	52.000	0	-100	Rischi lamentele da parte dell'utenza (R)	01/01/2011
CESSAZIONE ATTIVITA' ECOGRAFICA	Cessazione collaborazioni esterne per scadenza contratti Riduzione agende gestite dal CUP (minor necessità di ricorrere ad un servizio esterno quale CUP metropolitano) Recupero costo dei servizi amministrativi di supporto	558.600	0	-100	Possibili pressioni esterne per il mantenimento delle attività(I) Rischi lamentele utenza (AE, R) Possibile lamentazione per riduzione disponibilità prestazioni da CUP per area fiorentina (AE, R)	01/01/2011
DISMISSIONE ECOGRAFI	Cessazione attività ecografica	50.000	0	-100	-	01/01/2011
RAZIONALIZZAZIONE SERVIZIO DI POSTALIZZAZIONE	Recupero costi invii per utilizzo posta massiva	257.633	200.000	-22	-	01/01/2011

PIANO DI RIENTRO PER BILANCIO 2011 - INCREMENTO ATTIVITA' -	IMPATTO ATTESO	Proiezione 2010	Preventivo 2011	Var. %	Criticità (I=interne, AE=coinvolti altri enti, R=da presidiare a livello regionale)	DATA PRESUNTA DI AVVIO
CENTRALIZZAZIONE LABORATORI	Aumento dei test emo occulto per screening colon retto Ottimizzazione personale tecnico di laboratorio	-	-	-	Recupero spazi Villa delle Rose occupati dal Laboratorio Core Research (AE)	Entro 2 mesi dall'individuazione della sede volano
EFFETTUAZIONE PAP-TEST DI SCREENING PER AZIENDE AREA VASTA	Ottimizzazione utilizzo personale tecnico e biologo e attrezzature (auto-pap)	-	279.450	-	Individuazione degli standard annuali per altra citologia (I)	01/04/2011
INCREMENTO ATTIVITA' DI SENOLOGIA	Incremento attività diagnostica a seguito del guadagno di produttività del personale tecnico per digitalizzazione, e recupero tempo medico ed infermieristico	1.330.000	1.560.000	17	-	01/03/2011

OPPURE

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

INCREMENTO ATTIVITA' DI SENOLOGIA	Incremento attività diagnostica a seguito del riutilizzo del personale assegnato allo screening mammografico una volta raggiunto il tetto fissato da ASF, del guadagno di produttività del personale tecnico per digitalizzazione, del recupero tempo medico ed infermieristico	1.330.000	3.560.000	168	-	01/03/2011
--------------------------------------	---	-----------	-----------	-----	---	------------

Criticità nel triennio 2011-2013

A fronte delle sopra elencate azioni nell'ambito del piano di rientro sono da segnalare le seguenti criticità che ancorché migliorative della situazione economica dell'Istituto non risultano, però, dallo stesso governabili:

- cessazione di 12 tempi determinati (ruolo amministrativo) in scadenza a maggio 2011 con necessità di redistribuire le attività svolte fra il personale dipendente e di rivedere le funzioni garantite. Tale cessazione in blocco comporterà oltre ad un impatto interno in termini organizzativi anche un rilevante impatto esterno in termini di costi sociali;
- impossibilità a procedere con le procedure concorsuali attivate ed in via di attivazione con Estav Centro per il reclutamento del personale con necessità di redistribuire l'attività fra il personale dipendente e di rivedere le funzioni garantite;
- in assenza di un Piano Investimenti si registra l'impossibilità di effettuare spese per la sostituzione delle attrezzature sanitarie obsolete e per la revisione del Sistema Informativo con tutti i rischi che ciò comporta legati all'utilizzo di attrezzature non perfettamente efficienti (rischio per gli operatori ma anche per i pazienti) e con l'impossibilità di ridurre le inefficienze produttive ed organizzative e di razionalizzare l'utilizzo delle risorse umane (accettazione, data entry, ecc.).

4. CRITERI DI FORMAZIONE E DI VALUTAZIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2011 - 2013

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

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del bilancio rispondono all'obiettivo della rappresentazione programmatica, veritiera e corretta del risultato economico di esercizio previsto per il triennio 2011-2013. La valutazione delle voci di bilancio, inoltre, è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività, oltre che degli elementi programmatici relativi alle azioni da intraprendere.

I dati riportati nel Conto Economico Preventivo 2011 sono stati costruiti a partire dai dati di pre-chiusura del 2010 e tenendo conto delle attività e delle azioni programmate per il 2011 nell'assoluto rispetto del pareggio economico seguendo le indicazioni tecnico-contabili fornite dalla Regione Toscana con nota Prot. n. 312414/Q.50.40.10 del 6.12.2010.

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 predisposto sulla base delle indicazioni regionali, del PSR e di quanto è risultato dagli esiti degli incontri avvenuti tra la Direzione dell'Istituto e l'Assessorato di Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale.

CONTO ECONOMICO	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
<i>valori in migliaia di euro</i>			
A) Valore della produzione			
1) Contributi in c/esercizio	8.790	8.610	-180
2) Proventi e ricavi diversi	9.121	8.316	-805
3) Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche	75	52	-22
4) Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie	973	529	-444
5) Costi capitalizzati	18	18	0
Totale valore della produzione	18.976	17.525	-1.452

Contributi in conto esercizio

Nel Bilancio di Previsione, per l'anno 2011, sono stati inseriti ricavi per contributi in conto esercizio per un ammontare di Euro 8,610 milioni così dettagliabili:

- quota di finanziamento da FSR indistinto (fondo per il finanziamento delle attività dell'Istituto di cui all'art. 11 comma 1 lettera a) della L.R.T. n. 3/2008, PSRT 2008-2010), come indicato nella nota Regione Toscana Prof. n. 312414/Q.50.40.10 del 6.12.2010

Euro 6.000.000,00

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

➤ ricavi per finanziamenti di progetti finalizzati a valere del FSRT (al netto delle somme da riscontrare al 2012)
Euro 850.000,00

➤ ricavi per finanziamenti di progetti finalizzati altri enti pubblici, aziende sanitarie extra-regione toscana, enti privati (al netto delle somme da riscontrare al 2012)
Euro 1.760.000,00

Nel valore dei contributi in conto esercizio non sono compresi, come da indicazioni regionali:

1. la copertura dei costi relativi all'eventuale entrata a regime del contratto 2008-2009 della dirigenza che sarà assegnata in aggiunta in corso d'anno in caso di firma del contratto;
2. la copertura dei costi relativi alla vacanza contrattuale 2010 del personale dipendente.

Nel corso del triennio, viene previsto un sostanziale mantenimento dell'ammontare previsto per il 2011.

DETTAGLIO FINALIZZATI INSERITI NEL PREVENTIVO 2011

➤ CONTRIBUTI DA RT DESTINAZ. FINALIZZATA SU FSR

Atto di assegnazione/convenzione	Titolo progetto	Resp. progetto	Importo Flh.	Previsione 2011
decreto Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria n.4111 del 01.08.07	Flusso screenig	P. Mantellini	121.500,00	15.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decr. n.6888 del 28.12.07 + convenzione 16.01.09 repertorio atti n.8 19.01.09	A physical activity and diet intervention trial to reduce mammographic breast density, a strong risk factor for breast cancer in postmenopausal women	G. Masala	100.000,00	4.000,00
decreto Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria n.4111 del 01.08.07	HPV triage	M. Confortini	21.000,00	5.000,00
decreto Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria n.4111 del 01.08.07	fattibilità di una strategia di invio postale del kit per il sangue occulto fecale nello screening per il carcinoma coloretale	G. Grazzini	21.000,00	6.000,00
decreto Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria n.4111 del 01.08.07	progettazione di un software gestionale per lo screening del carcinoma coloretale mediante sangue occulto fecale nella ASL 10 di Firenze	G. Grazzini	28.000,00	2.000,00
convenzione con RT del 22.02.08	PIO Monitoring the quality of end-of-life care through palliative care service and a sentinel net-work of GPs	G. Miccinesi	310.000,00	68.000,00
convenzione con RT 22.02.08	PIO: Ricerca sui determinanti di salute e interventi di riduzione del rischio	A. Biggeri	85.714,50	31.000,00

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

convenzione con RT 22.02.08	PIO: Ricerca sui determinanti di salute e interventi di riduzione del rischio	D. Palli	371.429,50	138.000,00
convenzione con RT 22.02.08	PIO: Ricerca sui determinanti di salute e interventi di riduzione del rischio	E. Chellini	142.857,50	56.000,00
convenzione con RT 22.02.08	PIO: Ricerca sui determinanti di salute e interventi di riduzione del rischio	D. Palli	542.854,19	60.000,00
delibera Giunta Regionale N.111 del 18.02.08 (estratto dal verbale della seduta del 18.02.08; punto n.17)	Progetto indoor 2008-2010: igiene degli ambienti confinanati. Approfondimento.	L. Miligi	10.000,00	1.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decr. n.6888 del 28.12.07 + convenzione firmata DG e mandata in RT	Effective surveillance and impact of HPV vaccination on screening for cervical cancer inTuscany	F. Carozzi	140.000,00	65.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decr. n.6888 del 28.12.07 + convenzione 30.03.09 repertorio atti n.21 del 17.03.09	Intervention study on smoking prevention and physical activity for women resident in Tuscan urban areas at high risk of lung cancer mortality	E. Chellini	30.000,00	22.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decr. n.6888 del 28.12.07 + convenzione 16.01.09 repertorio atti n.8 19.01.09	A physical activity and diet intervention trial to reduce mammographic breast density, a strong risk factor for breast cancer in postmenopausal women	G. Masala	200.000,00	80.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decreto n. 6265 del 10.12.2008	Progetto di gestione dei flussi di comunicazione per la promozione delle campagne di screening	P. Mantellini	50.311,00	15.000,00
Area di Coordinamento Sanità - Settore Assistenza Sanitaria decreto n.6716 del 29.12.08	Flusso screenig	P. Mantellini	235.000,00	35.000,00
RT decreto n.6766 del 29.12.2008	SLTo	A. Biggeri	58.800,00	12.000,00
RT decreto n.6719/2009	Gestione flussi di comunicazione per la promozione delle campagne di screening (II tranche)	P. Mantellini	52.129,00	15.000,00
RT decreto n.7065/2009	Progetto per ASF	G. Grazzini	12.000,00	2.000,00
RT decreto n.7065/2009	Progetto HPV	F. Carozzi	9.000,00	8.000,00
RT decreto n.7065/2009	Progetto SOF	G. Grazzini	9.000,00	1.000,00
DGRT 1214/10	Sviluppo e consolidamento della programmazione delle attività di formazione esterna e delle attività di comunicazione attraverso prodotti editoriali	C. Cuzzoni	25.000,00	3.000,00
DD 6766/08	STUDIO LONGITUDINALE TOSCANO anno 2010	A. Biggeri	58.800,00	35.000,00
DD 6766/08	STUDIO LONGITUDINALE TOSCANO anno 2010	A. Seniori	39.000,00	30.000,00
DGRT 7197/09 CONV 0706/2010 REP ATTI 30/2010	Analysis of non attendante determinants in cancer screening programmes in the district of Florence: a social research study for a proposal of new communication strategies	G. Grazzini	57.000,00	15.000,00
DGRT 7197/09 - CONV 0706/2010 - REP ATTI 34/2010	The sidriat cohort study the impact on smoking of prevention policies	G. Gorini	176.000,00	15.000,00
DDRT 7197/2009 - CONV 07/06/2010 - REP ATTI 47/2010	Human papillomavirus and cevical cancer: applicability in screening programme and development of new molecular strategy to identify infection at high risk of progression	M. Confortini	60.000,00	20.000,00
DGRT 2068/2010	Progetto INDOOR 2009-2011	L. Miligi	7.000,00	1.000,00

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

DDRT 7197/2009 - CONV 08/10/2010 - REP ATTI 54/2010	Epidemiological and statistical approaches to risk communication in areas at high environmental hazard	M. Baccini	100.000,00	20.000,00
DDRT 7197/2009 - CONV 07/06/2010 - REP ATTI 35/2010	Statistical models for cancer screening new technology assessment and cost-effectiveness analysis	M. Zappa	65.000,00	15.000,00
DDRT 7197/2009 - CONV 07/06/2010 - REP ATTI 35/2010	Statistical models for cancer screening new technology assessment and cost-effectiveness analysis (biggeri)	A. Biggeri	90.000,00	30.000,00
DD 4772/2010	FLUSSO SCREENING 2010-2013	P. Mantellini	102.000,00	10.000,00
DD 4772/2010	COORDINAMENTO 2010-2013	P. Mantellini	267.947,00	15.000,00
TOTALE				850.000,00

➤ **CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI**

Ente finanziatore	Atto di assegnazione/convenzione	Titolo progetto	Resp. progetto	Importo Fin.	Previsione 2011
ASL Città di Milano	convenzione 21.02.03	RIBES - Rischi e benefici dell'ecografia di screening	P. Mantellini	61.621,56	12.000,00
Un.FI - Dip.Farmacologia Preclinica e Clinica	convenzione 11.05.06 (rif.CE grant agreement CE FOOD-CT-2004-513960)	FLAVO	D. Palli	10.000,00	3.000,00
CE	grant agreement n.2005328	PANACEA	D. Palli	25.000,00	5.000,00
CE	grant agreement n. QLK4-CT-1999-00927	Gen-Air	M. Peluso	45.592,39	10.000,00
Ministero/Asp Lazio	convenzione del 16.06.08	Realizzazione dello studio multicentrico sulla prevalenza di infezioni da HPV in Italia nell'ambito dei programmi di screening	F. Carozzi	66.000,00	2.000,00
Ministero/IST Genova	convenzione 13.01.09 repertorio atti n. 13 del 05.02.09	The effectiveness of the Liverpool care pathway in improving end-of-life care in hospital	G. Miccinesi	71.340,00	22.000,00
Univ.Firenze	convenzione 23.06.08	Fornitura di questionari sulla valutazione della nutrizione dei pazienti affetti da leucoencefalopatia, attività di addestramento all'uso degli stessi e di analisi dei dati raccolti	D. Palli	4.000,00	3.000,00
CE	progetto LSHM-CT-2006-037197	INTERACT II fase	D. Palli	28.206,00	3.000,00
ASP Lazio	convenzione 26.01.09 repertorio atti n. 15 del 12.02.09	Sperimentazione di nuovi modelli organizzativi per la raccolta dei campioni biologici per lo screening del colon retto e della cervice uterina: un trial randomizzato dell'invio postale per il self sampling	G. Grazzini	71.132,00	4.000,00
Ministero/Reg.Emilia Romagna	delib.Giunta Emilia Romagna n.642/08; convenzione con ISPO del 05.12.08 repertorio atti n. 4 del 15.01.09	A project to improve the follow-up in asymptomatic breast cancer after primary therapy	G. Miccinesi	47.000,00	7.000,00
Ministero/INT Milano	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-INT 04.06.08; INT-ISPO 19.12.08 repertorio atti n.10 del 19.12.08	PIO: La prevenzione primaria del cancro della mammella	G. Masala	65.428,40	24.000,00
Ministero/ISS	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-ISS 01.07.08; ISS-ISPO 08.01.09 repertorio atti n.9 del 22.01.09	PIO: Identificazione di profili di rischio nella popolazione per lo sviluppo di interventi di prevenzione	D. Palli	51.428,70	4.000,00

ISPO

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

Ministero-Reg.Liguria	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-Reg.Liguria - 04.06.08;Reg.Liguria - EO Ospedali Galliera di Genova; EO Ospedali Galliera-ISPO 19.12.08 repertorio atti n.9 del 19.12.08	PIO: Studio randomizzato placebo controllato di fase III con Tamoxifen a basse dosi in donne con neoplasia intraepiteliale della mammella	B. Brancato	21.428,63	15.000,00
Ministero/Reg.Piemonte	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-Reg. Piemonte del 01.07.08 -Reg Piemonte ISPO firmata DG in data 10.02.09 prot.438 (in attesa originale controfirmato)	PIO: Prevenzione secondaria in oncologia: sviluppo di modelli organizzativi, innovazione tecnologica e miglioramento della performance	F. Carozzi	154.857,53	35.000,00
Ministero/Reg.Piemonte	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-Reg. Piemonte del 01.07.08 -Reg Piemonte ISPO firmata DG in data 10.02.09 prot.438 (in attesa originale controfirmato)	PIO: Prevenzione secondaria in oncologia: sviluppo di modelli organizzativi, innovazione tecnologica e miglioramento della performance	F. Carozzi	93.828,81	75.000,00
Ministero/Reg.Piemonte	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-Reg. Piemonte del 01.07.08 -Reg Piemonte ISPO firmata DG in data 10.02.09 prot.438 (in attesa originale controfirmato)	PIO: Prevenzione secondaria in oncologia: sviluppo di modelli organizzativi, innovazione tecnologica e miglioramento della performance	F. Carozzi	114.571,72	76.000,00
IST Genova	grant agreement CE n.202112 + delibera IST n. 860 del 16.10.08	A European Collaboration to optimise research for the care of cancer patients in the last days of life	G. Miccinesi	10.000,00	9.000,00
CE	grant agreement CE n.226756	Envirogenomarkers	D. Palli	235.200,00	50.000,00
ISPESL	Delibera DG 176 28.10.2009 (stipula convenzione)	COR	S. Silvestri	23.500,00	10.000,00
ASR Abruzzo	lettera assegnazione del 14.01.2009	Modelli statistici di previsione dell'impatto della vaccinazione dell'infezione per virus HPV nella prevenzione del carcinoma della cervice uterina nell'ambito di un programma di sanità pubblica	A. Biggeri	80.000,00	9.000,00
IOV	Delibera DG 149 14.09.2009 (stipula convenzione)	Valutazione dell'entità, efficienza e costi dello screening opportunistico per la diagnosi precoce del carcinoma prostatico (CP) mediante PSA e del melanoma in alcune regioni italiane	E. Crocetti	26.500,00	17.000,00
Ministero	Accordo dicembre 29.12.2008 2° annualità	ONS - 2° ANNO	M. Zappa	1.180.000,00	529.000,00
ASR Abruzzo	Delibera DG 157 25.09.2009 (stipula convenzione)	Analisi dei costi nei programmi di screening organizzato e in setting opportunistici nell'ambito della prevenzione per il tumore della mammella	P. Mantellini	200.000,00	30.000,00
Ministero	Accordo di collaborazione dicembre 29.12.2009 3° annualità (decreto n. 9953/2009)	ONS - 3° ANNO	M. Zappa	957.030,00	300.000,00
ISPESL	Delibera DG 79 21.04.2010 (stipula convenzione)	Progetto capofila: National epidemiological surveillance system for the prevention of occupational cancer cases" sottoprogetto: WP1 Sino Nasal Cancer - lo studio "Sinonasal Cancer (SNC)"	L. Miligi	94.400,00	25.000,00

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

INMP Istituto Nazionale per la promozione della salute delle popolazioni Migranti ed il contrasto delle malattie della Povertà	Delibera DG 80 21.04.2010 (stipula convenzione)	Costruzione di capacità di controllo delle diseguaglianze di salute in Italia	M. Zappa	35.000,00	14.000,00
ASP Lazio	Delibera DG 118 del 17/06/2010 (ricepimento convenzione)	Budget impact e cost-effectiveness analisi di 4 strategie di screening della cervice uterina: screening con pap-test e invio diretto in colposcopia, screening con pap-test e triage con test hpv, screening con hpv dna test e triage citologico, screening colon retto	M. Confortini	49.000,00	34.000,00
Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali	Decreto Ministeriale 02/03/2010	Progetto per la realizzazione di un sistema di site visit per l'assicurazione di qualità di programmi di screening italiana	G. Grazzini	200.000,00	178.000,00
Ministero del Lavoro, della Salute e delle Politiche Sociali	Accordo di collaborazione sottoscritto il 20.07.2010 approvato con decreto n. 4216 del 11.08.2010; repertorio atti n. 51 del 22.10.2010	Scenari futuri dell'abitudine al fumo in Italia tramite modelli di simulazione di impatto di politiche di controllo del tabagismo	G. Gorini	58.000,00	25.000,00
TOTALE					1.530.000,00

➤ **CONTRIBUTI DA ASL-AO-IRCCS POLICLINICI EXTRA FONDO**

Ente finanziatore	Atto di assegnazione/convenzione	Titolo progetto	Resp. progetto	Importo Fin.	Previsione 2011
ASL 10 Firenze	convenzione 17.04.08	Piano mirato sul rischio da radiazione ultravioletta solare nei lavori outdoor 2 anno	L. Miligi	73.500,00	5.000,00
ASL 10 Firenze	Delibera DG 169 25.09.2009 (stipula convenzione)	Stili di vita in ambiente di lavoro. Studio pilota sulla promozione della salute dei lavoratori nel territorio fiorentino SUD-EST	G. Gorini	3.600,00	2.000,00
Ao Spedali Civili di Brescia	Delibera Ao Spedali Civili di Brescia DG 229 24.03.2010	Studio multicentrico di fattibilità dell'utilizzo del test hpv come screening primario in aree del centro-nord con caratteristiche diverse di densità di popolazione (aree montane, aree metropolitane, città di medie e piccole dimensioni) e di accesso	M. Confortini	10.000,00	4.000,00
AUO Careggi	Convenzione 30/12/2009	Epidemiological study of adverse events in SSN / Studio dell'incidenza degli eventi avversi negli ospedali italiani del SSN	A. Biggeri	35.000,00	28.000,00
ASL 10 Firenze	DDG ASF 272/2010 DDRT 7251/2009	Progetto di ricerca per il controllo del rischio di esposizione a silice libera cristallina (slc) nei comparti lavorativi toscani, lo studio delle proprietà chimico-fisiche, morfologiche e biologiche delle polveri silicee in diversi comparti produttivi	E. Chellini	20.000,00	8.000,00
Asl 8 Arezzo	Protocollo d'Intesa (delibera DG Azienda Usl 8 n. 9 del 11.01.2010)	Studio di popolazione nei comuni della Chiana ed Arezzo in relazione all'esposizione a fattori di inquinamento ambientale e piano mirato di comparto sui lavoratori delle affezioni nelle zone industriali di Civitella ed Arezzo	E. Chellini	32.500,00	13.000,00

ISPO

RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

ULSS 17 di Este	nota ASR-Abruzzo n. 28 del 24/09/2009 e n. 1408 del 23/06/2010 Lettera di Intenti Prot. ULLS 17 n. 39912 del 01/09/2010;	Adesione alla colonscopia di approfondimento nei programmi di screening colorettrale (PROGETTO SADICO)	G. Grazzini	24.200,00	22.000,00
A.S.O. San Giovanni Battista di Torino	convenzione Minist-RT convenzione n.RO Strategici 1/07; conv.RT-Reg. Piemonte del 01.07.08 Det. Dirig n. 320 del 03/06/2008; Reg Piemonte-A.O.U. San Giovanni Battista di Torino Det. Dirig n. 02/82/10/2009 del 14/01/2009; A.O.U. San Giovanni Battista di	PIO: "prevenzione del cancro: sviluppo di modelli di intervento basati sull'evidenza": interventi per incrementare la partecipazione e l'accesso agli screening nella popolazione in popolazione ed in sottogruppi specifici nella popolazione	E.Paci	8.000,00	8.000,00
ASL 10 Firenze	DDG ASF 272/2010 DDRT 7251/2009	Progetto di ricerca per il controllo del rischio di esposizione a silice libera cristallina (slc) nei comparti lavorativi toscani, lo studio delle proprieta' chimico-fisiche, morfologiche e biologiche delle polveri silicee in diversi comparti produttivi	M. Peluso	75.000,00	20.000,00
TOTALE					110.000,00

➤ CONTRIBUTI DA PRIVATI

Ente finanziatore	Atto di assegnazione/convenzione	Titolo progetto	Resp. progetto	Importo Fin.	Previsione 2011
Glaxosmithkline	convenzione 18.07.06	Attività di ricerca/consulenza nell'ambito del programma vaccinale anti-HPV	E. Crocetti	6.000,00	1.000,00
Glaxosmithkline	convenzione 02.02.07	Studio sulla storia naturale di infezioni HPV in una coorte di donne di età compresa tra 18-24 anni	M. Confortini	412.156,80	8.000,00
AIRC	lettera rif.37/2006/CAAdC/AC del 22.08.06 - seduta Consiglio Direttivo 27.06.06	Oxyradical derived malondialdeyde DNA adducts, individual susceptibility and diet in colon and breast cancer. Anno 2006	M. Peluso	32.000,00	4.000,00
AIRC	lettera rif.79/04 del 02.08.04- Seduta Consiglio Direttivo del 29.06.04	EPIC-Italy (2004)	M. Peluso	18.000,00	10.000,00
AIRC	comunicazione del 17.02.06 ad AIRC delle q.p. finanziamento delle UU.OO. Partecipanti	Network of molecular epidemiology of cancer in Italy 2005	M. Peluso	10.000,00	2.000,00
AIRC	comunicazione assegnazione dal Principal Investigator dr. G.Matullo	DNA repair genotype-phenotype correlation and impact on cancer risk and response to therapies (2006)	M. Peluso	6.000,00	3.000,00
AIRC	lettera assegnazione del 24.10.07	EPIC-Italy	D. Palli	100.000,00	8.000,00
AIRC	lettera rif.46/07/CAAdC/CA del 24.10.07 - seduta Consiglio Direttivo del 23.10.07	Oxyradical derived malondialdeyde DNA adducts, individual susceptibility and diet in colon and breast cancer. Anno 2007	M. Peluso	50.000,00	4.000,00
AIRC	lettera rif.46/07/CAAdC/ac del 24.10.07	Network of molecular epidemiology of cancer in Italy 2007	M. Peluso	10.000,00	2.000,00
Radox	convenzione firmata DG e inviata con prot.1295 del 19.11.08	Evaluation of a panel of molecular markers in the screening of colorectal cancer	F. Carozzi	14.400,00	6.000,00
Abbott srl	convenzione 24.11.08, repertorio alti n.7	Abbott realtime high risk HPV	F. Carozzi	10.200,00	3.000,00

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

IEO	in attesa convenzione da IEO (nell'ambito del progetto PIO approvato a livello nazionale)	Studio randomizzato placebo controllato di fase III con fenretinide in donne ad alto rischio per carcinoma mammario	F. Sera	8.600,00	8.000,00
AIRC	lettera assegnazione del 14.11.08 - seduta Consiglio Diretivo del 28.10.08	Epic Italy	D. Palli	60.000,00	15.000,00
Abbott srl	Delibera DG 203 27.11.2009 (stipula convenzione)	Validazione dell'impiego del test Abbott RealTime High Risk HPV per lo screening primario del cervico-carcinoma",	F. Carozzi	30.000,00	16.000,00
AIRC	Lettera approvazione progetto e assegnazione finanziamento AIRC (Prot. 4016 del 14.12.2009)	Epic Italy anno 2009	D. Palli	100.000,00	30.000,00
TOTALE					120.000,00

Proventi e ricavi diversi

Per tale voce è previsto un complessivo calo imputabile alla cessazione delle attività ecografiche non senologiche. Tale riduzione economica risulta in parte compensata dall'incremento dell'attività di senologia grazie al recupero di produttività del personale tecnico sanitario a seguito della digitalizzazione dello screening e del recupero tempo uomo di personale medico ed infermieristico grazie al contenimento degli ambulatori dei consulenti esterni (ASF e Careggi).

E' previsto, inoltre, un incremento delle altre prestazioni sanitarie fatturate a seguito dell'ipotesi di effettuazione in convenzione delle letture di pap-test di screening per le Aziende dell'Area Vasta Centro offerte a tariffa competitiva rispetto al nomenclatore ambulatoriale. In tale voce è ricompresa anche la remunerazione dell'attività di screening mammografico, della cervice e del colon retto effettuata per conto della ASF di Firenze ed ipotizzata, come già riportato in precedenza, pari a 6 Ml di Euro. Qualora l'Azienda Sanitaria di Firenze ritenesse di non riconoscere una remunerazione degli screening pari ai 6 Ml necessari per la copertura dei costi sostenuti, l'Istituto provvederà a riorganizzare il proprio personale e le attrezzature a disposizione per garantire l'effettuazione di prestazioni di screening fino alla concorrenza della cifra stabilita ed incrementando la prestazioni senologiche fino a copertura della differenza fra costi e ricavi in considerazione anche del fatto che, per quanto riguarda la mobilità attiva 2011, come da nota Regione Toscana Prot. n. 312414/Q.50.40.10 del 6.12.2010, all'ISPO viene eliminato il tetto.

Le restanti attività sono previste in mantenimento rispetto alla proiezione 2010.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
PRESTAZIONI RESE A STRANIERI INDIGENTI ISTITUZIONALI	5.511	5.511	0
ALTRE PRESTAZ. SANITARIE PERS. FISICHE	4.150	4.150	0

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

PROVENTI PER ATTIVITA' LP - ISTITUZIONALE	15.431	15.431	0
PROVENTI PER ATTIVITA' LP - SPECIALISTICA	188.321	188.321	0
ASSISTENZA SP. DIAG. AMB. IN COMPENSAZIONE AS AV	2.319.713	1.333.348	-986.366
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS AV	95.367	95.367	0
ASS. SPEC. DIAGN. AMB. COMP. AS EXTRA AV	128.580	67.661	-60.919
ALTRE PREST. SAN. IN COMP. DA AS EXTRA AV	4.166	2.596	-1.570
CORSI DI FORMAZIONE	135.510	135.510	0
ALTRE PREST. SAN. ASAV ISTITUZIONALE FATTURATE	6.134.434	6.405.111	270.677
ALTRE PREST SANITARIE PERS GIURIDICHE	4.692	4.692	0
ALTRE PREST SANITARIE PERS FISICHE	9.340	9.340	0
ALTRI PROVENTI	4.500	4.500	0
PREST.ASS.LI SPEC.AMBUL.TERR. COMP EXTRA REG.	71.367	44.472	-26.895
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	9.121.082	8.316.010	-805.073

Concorsi, recuperi, rimborsi per attività tipiche

Tale voce riguarda prevalentemente i rimborsi per personale comandato valutati considerando l'utilizzo del personale di questo Istituto da parte di altri enti. Per il 2011 si prevede il rimborso solo del personale a tempo determinato ICT assegnato funzionalmente ad Estav risultando definitivamente trasferito tutto il precedente personale comandato presso altri enti.

Compartecipazioni alla spesa per prestazioni sanitarie

E' stato ipotizzato un importo in linea con l'andamento delle prestazioni sanitarie svolte in compensazione dall'Istituto e ricomprese nella voce "Proventi e ricavi diversi", tenendo quindi conto della contrazione che si verrà a creare con la cessazione dell'attività ecografica. L'importo inserito in bilancio tiene comunque conto della recuperabilità degli incassi derivante dai miglioramenti organizzativi dei processi di incasso delle prestazioni erogate così come richiesto dalla Regione Toscana.

Nel corso degli anni 2012 e 2013 tale cifra è ipotizzata costante in quanto non si prevedono rilevanti variazioni della voce "Proventi e ricavi diversi".

Costi capitalizzati

I costi capitalizzati nel triennio comprendono la quota dei finanziamenti in c/capitale (regionali e di terzi) e del fondo di dotazione (per i beni di primo conferimento) utilizzata a copertura dei costi di ammortamento delle immobilizzazioni acquistate con tali finanziamenti.

ISPO
 RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
 AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

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 apparati pubblici nonché delle indicazioni della Regione Toscana assegnate ai Direttori Generali 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.

CONTO ECONOMICO	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
<i>valori in migliaia di euro</i>			
B) Costi della produzione			
1) Acquisti di beni	926	982	56
2) Acquisti di servizi	4.200	3.026	-1.174
a) prestazioni sanitarie da pubblico	366	391	25
b) prestazioni sanitarie da privato	981	443	-539
c) prestazioni non sanitarie da pubblico	173	24	-150
d) prestazioni non sanitarie da privato	2.679	2.169	-510
3) Manutenzioni e riparazioni	479	521	43
4) Godimento beni di terzi	2.231	1.704	-527
5) Personale sanitario	6.361	6.854	494
6) Personale professionale	0	0	0
7) Personale tecnico	577	64	-513
8) Personale amministrativo	1.445	1.302	-143
9) Oneri diversi di gestione	1.677	2.118	441
10) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	21	7	-14
11) Ammortamento dei fabbricati	19	19	0
a) disponibili	0	0	0
b) indisponibili	19	19	0
12) Ammortamento delle altre immobilizzazioni materiali	289	326	38
13) Svalutazione dei crediti	0	0	0
14) Variazioni delle rimanenze	0	0	0
a) sanitarie	0	0	0
b) non sanitarie	0	0	0
15) Accantonamenti tipici dell'esercizio	0	0	0
Totale costi della produzione	18.223	16.923	-1.299

ISPO
 RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
 AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

Acquisti di beni

Complessivamente, per l'acquisto di beni si prevede un sostanziale mantenimento rispetto alla proiezione del 2010, ciò grazie alla presunta realizzazione di economie legate sia al sistema di approvvigionamento tramite i magazzini Estav (prezzi di acquisto inferiori) sia alla razionalizzazione interna ed esterna dei percorsi di acquisto.

La riduzione del materiale diagnostico, lastre rx, mezzi di contrasto è riconducibile alla azione legata alla digitalizzazione dello screening mammografico mentre l'incremento nella voce materiale per uso diagnostico (di laboratorio) è legata alla presunte effettuazione dei pap-test di screening per le Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Centro.

Si prevede un andamento costante di tali costi per il triennio di riferimento.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	5.807	5.807	0
PRODOTTI DIETETICI	80	80	0
MATERIALE PER LA PROFILASSI (VACCINI)	14.256	14.256	0
MATERIALE PER USO DIAGNOSTICO	285.577	385.529	99.952
MAT. DIAGNOSTICO, LASTRE RX, MEZZI CONTRASTO, CARTA ECG	130.629	30.000	-100.629
MATERIALI PROTESICI	600	600	0
MATERIALE GUARDAROBA, PULIZIA E CONVIV. IN GENERE	30.186	30.186	0
PRESIDI CHIRURGICI E MATERIALI SANITARI	338.876	338.876	0
COMBUSTIBILI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	193	193	0
MATERIALE PER MANUTENZIONE	0	22.000	22.000
ALTRI BENI SANITARI	1.032	1.032	0
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	104.198	104.198	0
ALTRI BENI NON SANITARI	14.706	14.706	0
LIBRI E RIVISTE	0	35.000	35.000
ACQUISTI DI BENI	926.141	982.464	56.323

Acquisti di servizi

Per il 2010, nella determinazione di tale voce è previsto un calo complessivo attribuibile prevalentemente alla razionalizzazione dei costi legati alle azioni di rientro in precedenza illustrate. In particolare, si registra la riduzione dei contratti di lavoro autonomo con mansioni sanitarie legata alla cessazione dei contratti degli ecografisti, la riduzione di alcune utenze e servizi (pulizie, accettazione e portierato, archivio dei referti mammografici analogici) legati al rilascio della sede di Viale Volta, la riduzione dei costi legati alla cessazione di 3

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

U.M. nonché al contenimento di alcune voci legate all'applicazione della bozza di finanziaria regionale (formazione interna, contratti interinali, borsisti, co.co.pro.).

Le prestazioni sanitarie da pubblico legate agli ambulatori dei consulenti esterni in regime di convenzione ad altre Aziende Sanitarie (in particolare Careggi e ASF) sono ipotizzate in grossa contrazione mentre sono state considerate in aumento rispetto al 2010 le prestazioni anestesologiche fornite da Careggi in quanto legate prevalentemente all'attività di screening oncologico per il colon retto svolta per la ASF e per il quale sono previsti volumi in linea con gli obiettivi del PSRT.

Nelle prestazioni non sanitarie da pubblico rimangono per il 2011 ormai solo i costi relativi alla Convenzione con l'Università di Firenze per l'attività svolta dalla S.C. di Biostatistica in quanto fra le azioni di rientro è stata prevista anche la gestione interna delle agende di prenotazione (e quindi la cessazione del servizio CUP Metropolitano) in quanto con la cessazione dell'attività ecografica non senologica le prestazioni svolte dall'Istituto saranno o di screening o di 2° livello.

Nelle prestazioni non sanitarie da privato oltre ai principali servizi esternalizzati (pulizie, lavanderia, mensa, smaltimento rifiuti, utenze, accettazione-portierato, help-desk, ecc.) sono ricompresi anche i costi per contratti di lavoro autonomi (Collaborazioni Coordinate a Progetto ed incarichi libero professionali per progetti finalizzati), ipotizzati all'incirca in linea rispetto al 2010 in quanto necessari per il mantenimento di numerosi progetti di ricerca che l'Istituto segue sia come capofila sia come partner di altri Istituti di ricerca.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
COSTI PER CONSULENZE SAN AS AV	146.549	175.000	28.451
COSTI PER ALTRI SERVIZI SANITARI ASAV	39.935	39.935	0
PREST. SPEC. DIAGN. AMB. DA AZ. AREA VASTA	113.137	113.137	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI AZ SAN EXTRA RT	2.500	0	-2.500
STIPENDI PERS SAN UNIV PUB RT	17.900	17.900	0
INCENTIVAZIONE PERS. SAN UNIV PUB RT	3.904	3.904	0
INDENNITA' ACCESSORIE PERS SAN UNIV PUB RT	23.794	23.794	0
ONERI SOCIALI PERS SAN UNIV PUB RT	17.279	17.279	0
COSTI ALTRI SERVIZI FATTURATI DA ALTRI SOGG PUBBLICI	1.194	0	-1.194
PRESTAZIONI SANITARIE DA PUBBLICO	366.193	390.949	24.757

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI SANITARIE	832.388	300.000	-532.388
PERSONALE INTERINALE SANITARIO	6.480	0	-6.480
COMPARTECIPAZIONE AL PERS PER ATTIVITA' L.P.	142.626	142.626	0

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

PRESTAZIONI SANITARIE DA PRIVATO	981.495	442.626	-538.868
---	----------------	----------------	-----------------

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
SERVIZI MENSA DA PUBBLICO	4.160	4.160	0
STIPENDI PERS NON SAN COM AS AV	36.208	0	-36.208
INDENNITA' ACCESS PERS NON SAN UNIV	6.589	6.589	0
RETRIB. INTEGR PERS NON SAN UNIV	7.535	7.535	0
ONERI SOCIALI PERS NON SAN UNIV	4.993	4.993	0
COSTI PER ALTRI SERV NON SAN	264	264	0
ALTRI SERV. NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCSS.)	113.551	0	-113.551
PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PUBBLICO	173.300	23.540	-149.759

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
CONTRATTI LAV AUTONOMO MANSIONI NON SANITARIE	523.491	550.000	26.509
ENERGIA ELETTRICA	135.907	110.230	-25.677
ALTRE UTENZE (ACQUA)	15.450	15.450	0
GAS	27.245	27.245	0
SPESE TELEFONICHE	151.026	151.026	0
ALTRI COSTI FORMAZIONE PROFESSIONALE	92.503	92.503	0
FORMAZIONE INTERNA	4.585	2.293	-2.293
PREMI ASSICURATIVI RC PROFESSIONALE	51.971	51.971	0
ALTRI PREMI ASSICURATIVI	31.409	31.409	0
COSTI PER SERVIZI MENSA DA PRIVATO	44.040	44.040	0
LAVANDERIA	70.943	70.943	0
PULIZIE	204.061	142.843	-61.218
TRASPORTI NON SANITARI	0	25.000	25.000
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATO	1.187.000	819.848	-367.152
COSTI PERSONALE BORSISTA	34.528	10.500	-24.028
COSTI PER SMALTIMENTO RIFIUTI	20.405	20.405	0
PERSONALE INTERINALE NON SANITARIO	84.213	3.000	-81.213
PRESTAZIONI NON SANITARIE DA PRIVATO	2.678.778	2.168.705	-510.073

Per quanto riguarda infine il Piano di razionalizzazione dei costi legati ai servizi non sanitari l'Istituto dopo aver attivato quanto necessario per entrare nel sistema Estav in materia di approvvigionamenti di servizi con la relativa presa in carico di contratti pendenti nel 2009 proseguirà anche per il periodo 2011-2013 nella fattiva

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

collaborazione con tale centrale di committenza con particolare attenzione all'estensione dei contratti in ambito di Area Vasta relativi al servizio di Help-Desk, accettazione e portineria, servizio di pulizia, servizio di lavanderia in corso di istruttoria e svolgimento, che dovrebbero portare ad un ulteriore contenimento della spesa per tali servizi la cui quantificazione sarà comunque possibile solo con l'intervenuta conclusione delle relative procedure di evidenza pubblica e conseguente individuazione dei soggetti aggiudicatari.

Manutenzioni e riparazioni

L'importo delle manutenzioni è stato determinato sulla base dei dati storici e della proiezione dei costi per l'anno 2010 considerando un mantenimento per il triennio 2011-2013. L'importo delle manutenzioni risentirà agli effetti pratici, però, di una eventuale dismissione delle vecchie sedi, della possibile vendita dell'immobile di proprietà oppure del suo eventuale utilizzo in modo stabile con conseguente necessità di interventi risanatori e di ripristino e dell'utilizzo di una nuova sede.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
MANUTENZ.E RIPARAZ.IMMOBILI	30.993	31.000	7
MANUT.E RIP.MOBILI E MACCHINE	120.000	120.000	0
MANUT.E RIP.ATTREZZ.TECNICHE E SANITARIE	323.356	366.000	42.644
MANUT.E RIPAR.AUTOMEZZI	4.306	4.306	0
	478.655	521.306	42.651

Godimento beni di terzi

E' prevista una diminuzione per il 2011 dei costi legati agli affitti passivi derivante dalla riconsegna entro 2 mesi dall'individuazione di una sede "volano" (azione di rientro) dei locali di Viale Volta. Ciò comporterà delle azioni di riorganizzazione delle attività svolte presso Viale Volta che, con la cessazione dell'attività ecografica non senologica risulteranno notevolmente ridotte, presso Villa delle Rose e Viale Amendola e lo spostamento delle strutture organizzative non sanitarie nella sede "volano". La riduzione del costo è legata anche alla scadenza prevista per il prossimo anno di contratti di leasing e di noleggio in particolare per arredi, attrezzature sanitarie (ecografi) e adeguamenti impianti meccanici ed elettrici.

Per gli anni successivi non sono al momento ipotizzabili dati diversi da quelli previsti per il 2011.

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
CANONI DI LEASING AREA SANITARIA	414.766	176.300	-238.466
CANONI DI LEASING AREA NON SANITARIA	80.296	80.296	0
FITTI IMMOBILIARI	1.385.601	1.198.736	-186.864
CANONI NOLEGGIO AREA SANITARIA	214.111	214.111	0
CANONI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	136.134	34.134	-102.000
	2.230.907	1.703.577	-527.330

Costi relativi al Personale dipendente

Per il 2011 il costo del personale è stato stimato sulla base del livello di spesa previsto per il 2010 prevedendo il turn-over dei pensionamenti e dei trasferimenti necessari esclusivamente per garantire i servizi essenziali e comunque il buon funzionamento dell'Istituto così come previsto dalle indicazioni regionali. In particolare si registra un calo nel ruolo tecnico a seguito del definitivo passaggio ad Estav per le funzioni trasferite nell'ambito dell'ICT e per la ricollocazione, a seguito di selezioni interne, del personale con funzioni statistiche che è passato dal ruolo tecnico al ruolo amministrativo. Il calo nell'ambito del ruolo amministrativo è relativo alla cessazione a maggio dei tempi determinati non ulteriormente rinnovabili mentre l'incremento del personale sanitario è legato all'assunzione di 2 tecnici di laboratorio necessari per garantire il regolare funzionamento dei servizi sanitari resi dal servizio laboratoristico dell'Istituto.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
PERSONALE SANITARIO	6.420.580	6.496.580	76.000
PERSONALE TECNICO	221.377	63.797	-157.580
PERSONALE AMMINISTRATIVO	1.783.042	1.659.840	-123.202
	8.425.000	8.220.218	-204.782

Oneri diversi di gestione

Per quanto riguarda la determinazione di tali voci sono stati applicati i criteri definiti dalla bozza di finanziaria regionale ripresi nelle Linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione 2011 trasmesse dalla Regione Toscana. A seguito dell'attuazione di tali criteri finalizzati alla razionalizzazione delle spese generali per tali costi è previsto un contenimento di tutte le spese comprimibili rispetto alla prechiusura 2010.

ISPO
RELAZIONE AL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2011 E
AL BILANCIO PLURIENNALE 2011/2013

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

All'interno della voce Altri Oneri di Gestione è incluso il costo della Convenzione con ASF in materia di supporto tecnico-amministrativo per la Gestione del Personale e del Bilancio e Contabilità per un valore complessivo di circa 180.000 Euro al netto dei costi per il Call-Center dello Screening per il quale è prevista una azione di rientro che prevede l'effettuazione in proprio di tale attività.

Per gli anni 2012 e 2013 è stato previsto un mantenimento dell'importo preventivato per il 2011.

	Proiezione Anno 2010	Preventivo Anno 2011	Differenza
IMPOSTA DI BOLLO	2.951	2.951	0
IMPOSTA DI REGISTRO	8.222	8.222	0
TIA	30.485	30.485	0
ONERI LEGALI	26.277	26.277	0
PUBBLICITA' LEGALE, PROMOZIONE, DIVULGAZIONE	105.653	2.117	-103.535
SPESE DI RAPPRESENTANZA , CONVEGNI CONGRESSI	23.005	18.027	-4.979
ALTRI ONERI DI GESTIONE	378.408	189.683	-188.725
SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	257.633	200.000	-57.633
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO AV	108.171	330.000	221.829
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X AV	113.356	170.000	56.644
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ASL/AO X RT	136.507	370.000	233.493
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ALTRI ENTI PUBB	126.079	240.000	113.921
TRASFERIMENTO FINANZIAMENTI ENTI PRIVATI	79.907	250.000	170.093
INDENNITA' E ONERI DIREZIONE AZ E COLL SINDACALE	239.987	239.987	0
COSTI FUNZIONAMENTO ESTAV	40.000	40.000	0
	1.676.640	2.117.748	441.108

Ammortamenti

Le aliquote d'ammortamento previste rispecchiano, secondo la normativa civilistica, l'effettiva durata di utilizzo dei beni.

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

previsto un aumento nel 2011 degli ammortamenti per attrezzature sanitarie in conseguenza dell'ipotesi di acquisizione di un mammografo digitale come da azioni di rientro (digitalizzazione completa dello screening) che potrebbe però non essere necessario se l'Azienda Sanitaria di Firenze metterà a disposizione i propri mammografi digitali per l'effettuazione dell'attività dell'Istituto.

Variazione nelle rimanenze

Riguardo alle rimanenze non si prevede una variazione significativa delle giacenze rispetto al 2010 in quanto non esistendo magazzini interni tutti gli approvvigionamenti di beni di consumo sanitari e non sanitari transiteranno direttamente dai magazzini di ESTAV Centro ai Centri di Prelievo richiedenti. Si prevede una gestione dei magazzini di reparto orientata alla massima razionalizzazione delle richieste e quindi al contenimento dell'eventuale stoccaggio di materiali provenienti dal magazzino centralizzato.

Oneri finanziari

Non si prevedono oneri finanziari per il triennio. Nei proventi sono stati registrati gli interessi attività maturati sul C/C Bancario.

Proventi ed oneri straordinari

Allo stato attuale non sono prevedibili eventuali sopravvenienze o insussistenze per il triennio di riferimento.

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 2011-2013.

IL DIRETTORE GENERALE

(Gianni Amunni)

