



Alleanza contro il cancro

Associazione degli Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico Oncologici Italiani

Bilancio preventivo relativo all'Esercizio 2019

	Preventivo 2019 (A)	Preventivo 2018 (*) (B)	Delta Preventivo 2019/2018 (A)-(B)
<i>Importi in unità di euro</i>			
Avanzo di gestione di esercizi precedenti	1.356.541	1.243.745	112.796
PROVENTI			
1 Proventi da attività istituzionali			
1.1 Progetto ERA-NET TRANSCAN 2	215.060	480.000	(264.940)
1.1.1 di cui finanziato dall'UE tramite Ministero della Salute	0	230.000	(230.000)
1.1.2 di cui per utilizzo fondi ACC	165.060	0	165.060
1.1.3 di cui utilizzo fondo destinato da ACC	50.000	250.000	(200.000)
1.2 Innovative Medicines Initiative - IMI 2	46.755	25.000	21.755
1.3 Biobanca e Reverse-Phase Protein Arrays (RPPA)	0	100.750	(100.750)
1.4 Quote associative annuali	653.000	552.000	101.000
Totale proventi da attività istituzionali	914.815	1.157.750	(242.935)
2 Proventi finanziari e patrimoniali			
2.1 Da depositi bancari	5.000	5.000	0
Totale proventi finanziari e patrimoniali	5.000	5.000	0
Totale Proventi	919.815	1.162.750	(242.935)
Totale Proventi e Avanzi di gestione di esercizi precedenti	2.276.356	2.406.495	(130.139)
ONERI			
1 Oneri di gestione			
1.1 Direttore Generale	68.013	0	68.013
1.2 Collegio dei Revisori	37.500	37.500	0
Totale compensi organi associativi	105.513	37.500	68.013
2 Rimborsi spese			
2.1 Trasferte e viaggi	15.000	12.000	3.000
Totale rimborsi spese	15.000	12.000	3.000

(*) Approvato dall'Assemblea degli Associati in data 15 febbraio 2018

Bilancio preventivo relativo all'Esercizio 2019

		Preventivo 2019	Preventivo 2018 (*)	Delta Preventivo 2019/2018
		(A)	(B)	(A)-(B)
ONERI		<i>Importi in unità di euro</i>		
3 Prestazioni di consulenza				
3.1 Compensi a collaboratori	Retribuzioni ed oneri contributivi per dipendenti e collaboratori	105.256	71.000	34.256
3.2 Consulenza amministrativa	Attività di gestione e supporto amministrativo prestata da KPMG F.S.A. S.p.A.	35.000	35.000	0
3.3 Consulenza del lavoro	Consulenza ed assistenza in materia di amministrazione del personale	9.000	5.000	4.000
3.4 Consulenze informatiche	Consulenze tecniche diverse	20.000	10.000	10.000
Totale prestazioni di consulenza		169.256	121.000	48.256
4 Progetti di ricerca finalizzata				
4.1 Progetto ERA-NET TRANSCAN 2		215.060	480.000	(264.940)
4.1.1 di cui finanziato dall'UE tramite Ministero della Salute	Retribuzioni e costi indiretti	0	230.000	(230.000)
4.1.2 di cui per utilizzo fondi ACC	Retribuzioni e costi indiretti	165.060	0	165.060
4.1.3 di cui utilizzo fondo destinato da ACC	Spese diverse	50.000	250.000	(200.000)
4.2 Innovative Medicines Initiative - IMI 2	Costi del personale e costi indiretti	46.755	25.000	21.755
4.3 Biobanca e Reverse-Phase Protein Arrays (RPPA)	Costi del personale e spese diverse	0	100.750	(100.750)
4.4 "Progetti di ricerca finalizzata"	Finanziamento progetti di ricerca finalizzata	1.584.772	1.497.245	87.527
di cui per Progetto ERA-NET TRANSCAN 2	Finanziamento aggiuntivo	0	50.000	(50.000)
di cui per Comitati e Commissioni	Spese diverse	40.000	0	40.000
di cui per collaborazione ACC MD Anderson	Spese diverse	0	15.000	(15.000)
Totale progetti di ricerca finalizzata		1.846.586	2.102.995	(256.409)
5 Partecipazione a Forum e Convegni				
5.1 Convegni scientifici	Congresso annuale di ACC	0	50.000	(50.000)
5.2 Spese di comunicazione ed attività promozionali	Agenzia di stampa permanente e nuove attività di comunicazione e promozione	65.000	53.000	12.000
5.3 Altri convegni scientifici	Altri convegni scientifici	30.000	0	30.000
Totale partecipazioni a Forum e Convegni		95.000	103.000	(8.000)
6 Spese gestione corrente				
5.1 Oneri vari di gestione	Invio telematico - diritti - cancelleria e stampati - IRAP - spese diverse di gestione	45.000	30.000	15.000
Totale spese gestione corrente		45.000	30.000	15.000
Totale oneri		2.276.356	2.406.495	(130.139)
Differenza fra "Proventi più Avanzo di gestione es. precedenti" e "Oneri"		0	0	0

(*) Approvato dall'Assemblea degli Associati in data 15 febbraio 2018



Note illustrative al bilancio preventivo di “Alleanza contro il Cancro” per l’esercizio 2019

AVANZO DI GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI

L’avanzo di gestione degli esercizi precedenti il 2019 ammonta prevedibilmente ad euro 1.356.541.

Esso è costituito dagli avanzi di gestione realizzati negli esercizi chiusi fino al 31 dicembre 2017 (per un ammontare complessivo pari ad euro 1.243.745), nonché dal risultato che presumibilmente verrà realizzato nell’esercizio 2018 (euro 112.796).

A riguardo evidenziamo che, in sede di redazione del bilancio preventivo, occorre tener conto del risultato di gestione determinato in via provvisoria per l’esercizio in corso alla data di predisposizione dello stesso documento. Tale risultato di gestione provvisorio verrà eventualmente rettificato in sede di approvazione del bilancio di previsione relativo all’esercizio successivo.

PROVENTI

1. PROVENTI DA ATTIVITA’ ISTITUZIONALI

1.1 - Progetto ERA-NET on Translational Cancer Research – TRANSCAN 2

Nato come proseguimento del progetto *ERA-NET on Translational Cancer Research – TRANSCAN*, conclusosi a dicembre 2014, coordinato dal Ministero della Salute (Direzione generale della ricerca sanitaria e biomedica e della vigilanza sugli enti), con la gestione tecnico-scientifica dell’Istituto Superiore di Sanità, la nuova call del progetto TRANSCAN 2 ha l’obiettivo di continuare la promozione della ricerca traslazionale sul cancro in Europa. Iniziata a gennaio 2015, avrà una durata di 60 mesi, fino al 31 dicembre 2019.

In tale ambito, nel corso del 2016 il Ministero della Salute ed Alleanza hanno sottoscritto una convenzione concordando sulla necessità di integrare le proprie attività al fine di potenziare il coordinamento italiano del progetto TRANSCAN 2 (inizialmente svolto dal Ministero della salute e dall’ISS), favorire il processo di internazionalizzazione dei progetti di ricerca traslazionale in ambito oncologico e rafforzare la presenza in consorzi europei della ricerca italiana nel settore oncologico.

Per la realizzazione ed il potenziamento di tale attività di coordinamento, sulla base degli accordi intercorsi, la Direzione Generale della Ricerca e dell’Innovazione in Sanità (DGRIC) assicura il trasferimento ad ACC di parte del contributo a tal fine assegnato al Ministero della Salute dal Consortium Agreement TRANSCAN 2, a valere sul fondo di rotazione MEF/IGRUF/Progetto TRANSCAN.

Nell’ambito di tale rapporto di collaborazione, alla data di predisposizione del presente bilancio preventivo, Alleanza non ha ancora ricevuto l’ammontare del trasferimento previsto per l’anno 2018, pari ad euro 230.000. L’impegno di spesa assunto dall’Associazione per il 2019 sarà prevedibilmente pari ad euro 165.060 oltre ad euro 50.000, quest’ultimo deliberato in sede di Consiglio Direttivo del 5 dicembre 2017.

Per l’analisi delle voci che comporteranno l’utilizzo di tali fondi, si rimanda a quanto riportato di seguito al paragrafo 4.1.

1.2 - Programma Innovative Medicines Initiative - IMI 2

L’**Innovative Medicines Initiative** (IMI) rappresenta una vasta partnership pubblico privata (PPP) tra l’Unione Europea (rappresentata dalla Commissione Europea) e l’industria farmaceutica europea (espressa da EFPIA, la Federazione Europea dell’Industria e delle Associazioni Farmaceutiche). Tale partnership (IMI), che opera

nell'ambito delle scienze della vita con l'obiettivo di migliorare la salute accelerando lo sviluppo della medicina innovativa e l'accesso a questa da parte dei pazienti, soprattutto laddove sussistono carenze mediche o sociali, ha la finalità di favorire la collaborazione tra gli attori chiave della ricerca nell'ambito della salute: istituti di ricerca, università, industrie farmaceutiche, piccole e medie imprese (SMEs), organizzazioni di pazienti e regolatori di medicinali.

In particolare l'obiettivo del programma **Innovative Medicines Initiative 2 (IMI-2)** - call 7 è quello di sviluppare Patient Derived Xenograft (PDX) pediatriche per lo sviluppo di farmaci specifici.

Alla data di redazione del presente bilancio preventivo, nell'ambito del Consortium Agreement IMI2 for *ITCC PEDIATRIC PRECLINICAL POC PLATFORM (ITCC-P4)* – in cui Alleanza risulta essere coinvolta come ente capofila unitamente ad altri tre istituti in essa associati, rispettivamente lo IOR di Bologna, l'OPBG di Roma e l'INT di Milano, coinvolti questi ultimi come third parties – l'ammontare dei trasferimenti che Alleanza prevedibilmente riceverà dalla Commissione Europea sarà pari ad euro 125.000 (oltre euro 8.775 per rimborsi spese) per l'intera durata quinquennale del progetto, fino al 31 dicembre 2021. Il budget assegnato ad Alleanza verrà incrementato di ulteriori euro 5.000 per ogni PDX prodotto e trasmesso al centro coordinatore secondo le modalità previste nel *Grant Agreement*. Sulla base della bozza dell'*Estimated Budget for the Action*, allegato al Consortium Agreement di cui sopra, tali risorse saranno così ripartite tra gli soggetti partecipanti: Alleanza euro 25.000, lo IOR di Bologna euro 50.000 (oltre euro 50.000 per 10 PDX prodotti, di cui 6 prevedibilmente trasmessi nell'esercizio 2018 e 4 nel 2019), l'OPBG di Roma euro 25.000, l'INT di Milano euro 25.000, oltre eventuali ulteriori euro 5.000 per ogni PDX prodotto.

Per l'analisi delle voci che comporteranno l'utilizzo, nell'esercizio 2019, di un impegno di spesa per un importo pari ad euro 46.755, si rimanda a quanto di seguito riportato al punto 4.2.

1.3 - Progetto Biobanca di Alleanza e della piattaforma Reverse Phase Protein Arrays (RPPA) presso l'Istituto Superiore di Sanità

In sede di riunione del Consiglio Direttivo tenutosi in data 8 giugno 2017, l'Associazione ha deliberato di destinare un contributo di euro 100.750 per la realizzazione della Biobanca di Alleanza e della piattaforma Reverse-Phase Protein Arrays (RPPA) presso l'Istituto Superiore di Sanità.

Tale progetto dovrebbe prevedibilmente concludersi entro l'esercizio 2018.

1.4 - Quote associative annuali

Sono costituite dalla stima, effettuata sulla base degli Istituti associati in Alleanza, delle quote annuali dovute secondo quanto previsto dallo statuto vigente.

A riguardo occorre sottolineare come, in riferimento all'esercizio 2018, a fronte di un ammontare totale di quote annuali iscritte per competenza nel bilancio preventivo di ACC pari ad € 552.000, non risultano versate quote associative relative al 2018 per euro 26.000.

Alla data di redazione del presente bilancio preventivo, l'ammontare totale dei crediti per quote annuali da quest'ultimi dovute e non ancora versate è pari ad € 109.800, di cui € 83.800 per quote annuali di competenza di esercizi ante 2018.

2. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

2.1 - Da depositi bancari

Stimati per un valore pari ad euro 5.000, sono rappresentati dagli interessi attivi che matureranno sul conto corrente bancario intestato all'Associazione.

ONERI

In riferimento agli oneri di seguito elencati, si sottolinea che ai fini delle imposte indirette, l'imposta sul valore aggiunto (IVA) è considerata indetraibile per effetto della natura e dell'attività svolta dall'Associazione. Gli importi considerati, pertanto, sono comprensivi di tale imposta, laddove applicabile.

1. ONERI DI GESTIONE

1.1 - Direttore Generale

Trattasi dell'indennità annua prevista a favore del Direttore Generale, Dott. Paolo De Paoli, secondo la delibera di nomina, avvenuta in sede di Comitato Direttivo del 19 marzo 2018.

1.2 - Collegio dei Revisori

Tale voce rappresenta l'indennità annua del Collegio dei Revisori, deliberata forfettariamente dall'Assemblea annualmente all'inizio e per tutta la durata dell'incarico.

2. RIMBORSI SPESE

2.1 - Trasferte e viaggi

Pari ad euro 15.000, tale voce rappresenta la previsione per le spese di viaggi e trasferte del Direttore Generale, del Presidente, dei suoi collaboratori, di tutti i Consiglieri del Direttivo oltre che dei componenti i Working Groups, non imputabili a specifici progetti di ricerca.

3. PRESTAZIONI DI CONSULENZA

3.1 - Compensi a collaboratori

Trattasi dei compensi e degli oneri contributivi spettanti ai collaboratori di Alleanza, impegnati nello svolgimento di compiti logistici ed amministrativi necessari al funzionamento dell'Associazione stessa, da espletarsi attraverso attività di raccordo tra la Direzione Generale e le Direzioni (Scientifiche e Generali) degli Istituti Associati, gli organi e gruppi di lavoro di Alleanza, ed altri enti e/o Istituzioni.

3.2 - Consulenza amministrativa

Tale voce include le spese per l'attività di gestione e di supporto amministrativo che si prevede verrà prestata dai nostri consulenti KPMG Fides Servizi di Amministrazione S.p.A.

3.3 - Consulenza del Lavoro

Tale impegno di spesa si riferisce all'attività di assistenza in materia di consulenza del lavoro ed elaborazione delle buste paga riguardanti i collaboratori a progetto ed il personale dipendente di Alleanza.

3.4 Consulenza informatica

Trattasi delle spese connesse a consulenze informatiche non imputabili a specifici progetti di ricerca, stimate intorno ad euro 20.000.

4. PROGETTI DI RICERCA FINALIZZATA

4.1 - Progetto ERA-NET on Translational Cancer Research – TRANSCAN 2

Per un ammontare totale pari ad euro 215.060, tale impegno di spesa sarà utilizzato essenzialmente per sostenere i costi del personale (euro 165.060) in esso impiegato nel corso dell'esercizio.

4.2 - Programma Innovative Medicines Initiative - IMI 2

L'impegno totale di spesa previsto in capo ad Alleanza ed agli altri tre Istituti coinvolti nel progetto come third parties - pari ad euro 133.755 - è stato spalmato proporzionalmente sull'intero quinquennio di durata del progetto, e quantificato in euro 46.755 in riferimento all'esercizio 2019. Esso è destinato interamente a sostenere i costi per i ricercatori coinvolti in tale progetto (euro 20.000), oltre un 25 per cento di costi indiretti (euro 5.000), per rimborsi spese (euro 1.755) e per n. 4 PDX prodotti prevedibilmente nell'esercizio dallo IOR di Bologna (euro 20.000).

Sarà Alleanza che, in qualità di ente partecipante come Partner al progetto, una volta ricevuto il trasferimento dalla Commissione Europea, distribuirà tali risorse alle third parties coinvolte.

4.3 - Progetto Biobanca e Reverse-Phase Protein Arrays (RPPA)

Nell'esercizio 2019, non è previsto alcun impegno di spesa per tale progetto.

4.4 - Progetti di ricerca finalizzata

In riferimento a tale voce, l'Associazione provvederà a deliberare in merito a ciascun impegno di spesa, unitamente ai relativi finanziamenti.

In particolare riportiamo di seguito l'impegno di spesa assunto da Alleanza in riferimento al progetto ERA-NET TRANSCAN 2 per totale di euro 215.060 (di cui euro 50.000 deliberati in sede di Comitato Esecutivo del 30 novembre 2017) oltre ad euro 40.000 da impegnare nella gestione dei Comitati istituiti in sede di Consiglio Direttivo tenutosi in data 12 giugno 2018.

5. PARTECIPAZIONE A FORUM E CONVEGNI

5.1 Convegno scientifico

Per l'esercizio 2019 non è previsto alcun impegno di spesa in capo all'Associazione per l'organizzazione del Convegno annuale di Alleanza.

5.2 Spese di comunicazione ed attività promozionali

Trattasi delle spese per la realizzazione di un ufficio stampa e per costi accessori ad esso connesso, oltre che per consulenze connesse ad attività promozionali, per un ammontare complessivo stimato pari ad euro 65.000.

5.3 Altri convegni scientifici

Pari ad euro 30.000, tale voce rappresenta la previsione di spesa al fine di promuovere convegni volti a favorire la ricerca scientifica e permetterne la diffusione dei risultati.

6. SPESE GESTIONE CORRENTE

6.1 - Oneri vari di gestione

Tale voce, residuale rispetto alle precedenti, comprende le imposte quali l'IRAP stimata sui costi del personale, le ritenute che si dovranno sostenere sugli interessi che matureranno sul conto corrente bancario, le spese relative all'invio telematico delle dichiarazioni fiscali, le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio, ed altre spese di gestione corrente non imputabili ai singoli progetti di ricerca.

RISULTATO DI PERIODO

Nell'esercizio 2019 si stima che gli oneri per lo svolgimento delle attività sopra descritte ammontano complessivamente ad euro 2.276.356. Tali oneri sono coperti dalle disponibilità liquide che si genereranno dai proventi stimati per l'anno 2019, pari ad euro 919.815 oltre ai presumibili avanzi di gestione degli esercizi precedenti (euro 1.356.541).

Dott. Paolo De Paoli
Direttore Generale
Alleanza Contro il Cancro

