



ALLEANZA CONTRO IL CANCRO

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

Bilancio preventivo relativo all'Esercizio 2020

	Preventivo 2020 (A)	Preventivo 2019 (*) (B)	Delta Preventivo 2020/2019 (A)-(B)
<i>Importi in unità di euro</i>			
Avanzo di gestione di esercizi precedenti	2.135.736	1.356.541	779.195
PROVENTI			
1 Proventi da attività istituzionali			
1.1 Progetto ERA-NET TRANSCAN 2	49.950	215.060	(165.110)
1.1.1 di cui finanziato dall'UE tramite Ministero della Salute	49.950	0	49.950
1.1.2 di cui per utilizzo fondi ACC	0	165.060	(165.060)
1.1.3 di cui utilizzo fondo destinato da ACC	0	50.000	(50.000)
1.2 Innovative Medicines Initiative - IMI 2	28.510	46.755	(18.245)
1.3 Progetto Studio di Fattibilità GERSOM	4.300.000	0	4.300.000
1.4 Horizon 2020 - Progetto oncNGS	0	0	0
1.5 Quote associative annuali	682.000	653.000	29.000
Totale proventi da attività istituzionali	5.060.460	914.815	4.145.645
2 Proventi finanziari e patrimoniali			
2.1 Da depositi bancari	Interessi attivi 2.500	5.000	(2.500)
Totale proventi finanziari e patrimoniali	2.500	5.000	(2.500)
Totale Proventi	5.062.960	919.815	4.143.145
Totale Proventi e Avanzi di gestione di esercizi precedenti	7.198.696	2.276.356	4.922.340
ONERI			
1 Oneri di gestione			
1.1 Direttore Generale	Dott. De Paoli 68.013	68.013	0
1.2 Collegio dei Revisori	1 Presidente e 2 membri effettivi 37.500	37.500	0
Totale compensi organi associativi	105.513	105.513	0
2 Rimborsi spese			
2.1 Trasferte e viaggi	Rimborsi spese viaggi e trasferte documentate al Presidente, al Direttore Generale, ai Consiglieri del Direttivo e Working Groups 25.000	15.000	10.000
Totale rimborsi spese	25.000	15.000	10.000

(*) Approvato dall'Assemblea degli Associati in data 27 novembre 2018

PMV



ALLEANZA CONTRO IL CANCRO

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

Bilancio preventivo relativo all'Esercizio 2020

		Preventivo 2020 (A)	Preventivo 2019 (*) (B)	Delta Preventivo 2020/2019 (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	206.000	105.256	100.744
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	9.000	0
3.4 Consulenze tecniche	Consulenze tecniche diverse	20.000	20.000	0
3.5 Servizi Informatici ed accessori	Servizi da Istituto Nazionale di Fisica Nucleare (ACC-Genomics)	70.000	0	70.000
Totale prestazioni di consulenza		340.000	169.256	170.744
4 Progetti di ricerca finalizzata				
4.1 Progetto ERA-NET TRANSCAN 2		49.950	215.060	(165.110)
4.1.1 di cui finanziato dall'UE tramite Ministero della Salute	Retribuzioni e costi indiretti	49.950	0	49.950
4.1.2 di cui per utilizzo fondi ACC	Retribuzioni e costi indiretti	0	165.060	0
4.1.3 di cui utilizzo fondo destinato da ACC	Spese diverse	0	50.000	(50.000)
4.2 Innovative Medicines Initiative - IMI 2	Costi del personale e costi indiretti	28.510	46.755	(18.245)
4.3 Progetto Studio di Fattibilità GERSOM	Costi del personale e spese diverse	4.300.000	0	4.300.000
4.4 Horizon 2020 - Progetto oncNGS	Costi di Coordinamento e Networking Attivities	0	0	0
4.5 "Progetti di ricerca finalizzata"	Finanziamento progetti di ricerca finalizzata	2.183.722	1.584.772	598.950
di cui per Progetto ERA-NET TRANSCAN 2	Finanziamento aggiuntivo	0	0	0
di cui per Comitati e Commissioni	Spese diverse	40.000	40.000	40.000
di cui per collaborazione ACC MD Anderson	Spese diverse	0	0	0
Totale progetti di ricerca finalizzata		6.562.182	1.846.586	4.715.596
5 Partecipazione a Forum e Convegni				
5.1 Convegni scientifici	Congresso annuale di ACC	0	0	0
5.2 Spese di comunicazione ed attività promozionali	Agenzia di stampa permanente e nuove attività di comunicazione e promozione	76.000	65.000	11.000
5.3 Altri convegni scientifici	Altri convegni scientifici	30.000	30.000	0
Totale partecipazioni a Forum e Convegni		106.000	95.000	11.000
6 Spese gestione corrente				
6.1 Oneri vari di gestione	Invio telematico - diritti - cancelleria e stampati - IRAP - spese diverse di gestione	60.000	45.000	15.000
Totale spese gestione corrente		60.000	45.000	15.000
Totale oneri		7.198.696	2.276.356	4.922.340
Differenza fra "Proventi più Avanzo di gestione es. precedenti" e "Oneri"		0	0	0

(*) Approvato dall'Assemblea degli Associati in data 27 novembre 2018

FMV

Note illustrative al bilancio preventivo di “Alleanza contro il Cancro” per l’esercizio 2020

AVANZO DI GESTIONE DI ESERCIZI PRECEDENTI

L’avanzo di gestione degli esercizi precedenti il 2020 ammonta prevedibilmente ad euro 2.135.736.

Esso è costituito dagli avanzi di gestione realizzati negli esercizi chiusi fino al 31 dicembre 2018 (per un ammontare complessivo pari ad euro 1.356.227), nonché dal risultato che presumibilmente verrà realizzato nell’esercizio 2018 (euro 779.509).

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, mentre si protrarrà la sola fase di rendicontazione del progetto nel 2020.

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) ha assicurato 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 2020 sarà prevedibilmente pari ad euro 49.950, per il cui utilizzo 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) pediatrici per lo sviluppo di farmaci specifici.

Nell'ambito del Consortium Agreement IMI2 for *ITCC PEDIATRIC PRECLINICAL POC PLATFORM (ITCC-P4)* – 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 totale dei trasferimenti assegnati ad Alleanza dalla Commissione Europea risultano essere pari ad euro 125.000 (oltre euro 8.775 per rimborsi spese) per l'intera durata quinquennale del progetto, fino al 31 dicembre 2021, oltre 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 sono 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 2020, di un impegno di spesa per un importo pari ad euro 28.510, si rimanda a quanto di seguito riportato al punto 4.2.

1.3 – Progetto Studio di Fattibilità GERSOM per la diagnosi genomica congiunta di rischio genetico e di sensibilità ai nuovi farmaci nelle neoplasie del seno, ovaio e colon.

In riferimento a tale progetto, ad ottobre 2019 è stata stipulata un'apposita convenzione tra il Ministero della Salute – Direzione generale della ricerca e dell'innovazione in sanità - e la Rete Alleanza contro il Cancro (Soggetto attuatore) al fine di disciplinare le modalità di impiego del finanziamento pari ad euro 6.400 mila a valere sui fondi delle “somme da destinare al finanziamento di progetti di ricerca in campo sanitario” di cui all'articolo 1, comma 140 – lettera c) della legge di bilancio n. 232 dell'11 dicembre 2016.

Tale progetto, scritto con l'intento di creare un pannello di genomica a basso costo che possa entrare nella routine clinica, sarà validato in pazienti ad alto rischio di sviluppare tumori e coprirà la maggioranza dei tumori stessi - circa 33. Intenzione del Ministero della Salute è di sviluppare tale progetto con fondi trasmessi direttamente alla Rete, con una strategia che costituirà un cambiamento ed un salto di qualità in quanto interlocutori non saranno i singoli IRCCS ma direttamente ACC che centralizzerà gli acquisti ed il reclutamento del personale attraverso specifici bandi.

Alleanza - in qualità di Soggetto attuatore del Progetto - assumerà per l'esercizio 2020 un impegno di spesa prevedibilmente pari ad euro 4.300 mila, che verrà erogato dopo la trasmissione da parte di ACC della relazione prevista dall'articolo 9 della convenzione stessa, e solo a seguito della valutazione positiva della stessa da parte del Ministero. Per l'utilizzo di tali fondi si rimanda a quanto riportato di seguito al paragrafo 4.3.

1.4 – Horizon 2020 – Progetto oncNGS

Nell'ambito di Orizzonte 2020 si inserisce il programma per lo sviluppo ed il potenziamento di nuove tecnologie di diagnostica, quali la *Next Generation Sequencing* in grado di eseguire la mappatura ed il monitoraggio delle

mutazioni genetiche coinvolte nei diversi tipi di tumore. Tale tecnologia è utilizzata nella diagnosi molecolare e rappresenta un esempio importante di medicina traslazionale in grado di trasferire in tempi rapidi le scoperte di laboratorio in applicazioni cliniche.

Il contributo che l'Unione Europea prevedibilmente erogherà in favore di Alleanza per la realizzazione dell'intero progetto, sarà pari ad euro 1.838.614 e, sulla base delle informazioni disponibili alla data di redazione del presente bilancio preventivo, ACC non è in grado di stimare l'impegno di spesa per l'esercizio 2020, non essendo ancora stata stipulata una specifica convenzione.

1.5 - 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.

Alla data di redazione del presente bilancio preventivo, l'ammontare totale dei crediti per quote annuali dovute dagli associati e non ancora versate, espresso al netto del fondo svalutazione - prevedibilmente iscritto in bilancio al 31.12.2019 per euro 175.000 (relativo totalmente ai crediti verso la Provincia Italiana della Congregazione - IDI) - è pari ad euro 30.300, di cui

- o euro 5.300 per quote annuali di competenza di esercizi ante 2015 maturate in capo alla Fondazione San Raffaele del Monte Tabor, quale ammontare residuo del credito ammesso alla procedura di insinuazione al passivo, nell'ambito del Concordato Preventivo cui la Fondazione è stata sottoposta;
- o euro 25.000 dovute dall'associato ordinario San Matteo di Pavia, come quota associativa dovuta per l'esercizio 2019.

2. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

2.1 - Da depositi bancari

Stimati per un valore pari ad euro 2.500, 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 25.000, 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.

L'incremento di spesa stanziato su tale voce (euro 10 mila) è essenzialmente determinato dalla maggiore operatività prevedibilmente attesa in seno all'Associazione rispetto all'esercizio 2019.

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.

L'incremento di tale voce per l'esercizio 2020 è essenzialmente determinato dall'acquisizione, avvenuta nell'esercizio precedente, di ulteriori due risorse rispettivamente un *project manager* impiegato in progetti su genomica e ricerca clinica, oltre un *data protection officer*, quest'ultimo con l'obiettivo di far conseguire ad ACC la messa a norma ed il rispetto degli adempimenti ed obblighi previsti in tema di protezione dati personali, relativamente alle attività proprie di ACC.

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 Consulenze tecniche

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

3.5 Servizi Informatici ed accessori

Tale impegno di spesa, stimato per l'esercizio 2010 in euro 70 mila, si riferisce agli oneri connessi alla fornitura di una piattaforma informatica da parte dell'Istituto Nazionale di Fisica Nucleare (INFN) di Bologna a favore di Alleanza e dei suoi Partner, finalizzata alla gestione di un database per le attività di sequenziamento dei pannelli di ACC-Genomics, attualmente collocati all'interno del Consorzio Interuniversitario CINECA di Roma, per i quali quest'ultimo ente ha – alla fine dello scorso esercizio - comunicato la propria impossibilità al proseguimento della collaborazione con ACC.

4. PROGETTI DI RICERCA FINALIZZATA

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

Per un ammontare totale pari ad euro 49.950, tale impegno di spesa sarà utilizzato essenzialmente per sostenere i costi del personale impiegato nella rendicontazione del progetto.

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 spalmato proporzionalmente sull'intero quinquennio di durata del progetto, e quantificato in euro 28.510 in riferimento all'esercizio 2020. 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) e per rimborsi spese (euro 3.510).

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 Studio di Fattibilità GERSOM per la diagnosi genomica congiunta di rischio genetico e di sensibilità ai nuovi farmaci nelle neoplasie del seno, ovaio e colon.

Per un ammontare totale pari ad euro 4.300 mila, tale impegno di spesa sarà utilizzato da ACC per l'acquisto di attrezzature e per sostenere i costi del personale che verrà selezionato sulla base di appositi bandi. Entrambe tali risorse, umane e strumentali, verranno suddivise per ciascun IRCCS partecipante al progetto.

4.4 – Horizon 2020 – Progetto oncNGS

Sulla base delle informazioni disponibili alla data di redazione del presente bilancio preventivo, pur non essendo ACC in grado di stimare l'impegno di spesa per il 2020, lo stesso sarà prevedibilmente utilizzato per sostenere i costi del personale impiegato nella realizzazione di tale progetto.

4.5 - 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, per euro 40.000, 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 2020 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 76.000.

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 2020 si stima che gli oneri per lo svolgimento delle attività sopra descritte ammontano complessivamente ad euro 7.198.696. Tali oneri sono coperti dalle disponibilità liquide che si genereranno dai proventi stimati per l'anno 2020, pari ad euro 5.062.960 oltre ai presumibili avanzi di gestione degli esercizi precedenti (euro 2.135.736).

Dott. Paolo De Paoli
Direttore Generale
Alleanza Contro il Cancro

