



**Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica**
(L. R.T. n. 85/2009)

**Proposta n. 116
Delibera n. 181
Data: 5 aprile 2017**

OGGETTO: Approvazione Bilancio Preventivo 2017.

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO:

- la L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i. ed in modo particolare gli articoli 120, 121 e 123;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- DGRT n. 1343 del 20/12/2004;
- Decreto Dirigenziale R.T. 14575 del 30/12/2016;
- DGRT n.722 del 19/07/2016;
- DGRT n. 47 del 24/01/2017.

RICHIAMATA la delibera n. 119 del 10 marzo u.s., di adozione del bilancio preventivo 2017.

DATO ATTO che il Bilancio Preventivo risulta composto dal conto economico preventivo 2017, conto economico preventivo pluriennale 2017-2019, nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al conto economico preventivo 2017, nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2017-2019, prospetto di previsione dei flussi di cassa 2017, prospetto extracontabile sull'attività intramoenia e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2017-2019, nota al piano degli investimenti 2017-2019.

VISTA la relazione al bilancio preventivo 2017, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 10 marzo 2017.

TENUTO CONTO che, ai sensi dell'art. 25 del citato D.Lgs. n. 118/2011, il bilancio preventivo deve essere altresì corredato dal piano investimenti su base triennale.

ACQUISITO il parere del Direttore Amministrativo.

DELIBERA

- di approvare il Bilancio Preventivo 2017 composto dal conto economico preventivo 2017, dal conto economico preventivo pluriennale 2017-2019, dalla nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al conto economico preventivo 2017, dalla nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2017-2019, dal prospetto di previsione dei flussi di cassa 2017, dal prospetto extracontabile sull'attività intramoenia e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2017-2019, nota al piano degli investimenti 2017-2019 e la relativa relazione;
- di inviare il suddetto bilancio alla Regione Toscana per gli adempimenti di competenza.

IL DIRETTORE GENERALE
DR. LUCIANO GUCCI

=====

Atto predisposto da: UOC Programmazione e Bilancio - estensore: Francesco Bonaguidi
Allegati: 10

Comunicazione interna: nessuna

Comunicazione esterna: Regione Toscana, Consiglio Nazionale delle Ricerche, Albo on line

=====

CONTO ECONOMICO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO					VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Pre consuntivo 2016	Importo %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					Preventivo 2017	
1) Contributi in c/esercizio					19.509.217	21.842.079
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale					19.245.052	20.409.091
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo					264.164	631.830
1) Contributi da Regione o Prov. -Aut. (extra fondo) - ricolati					0	0
2) Contributi da Regione o Prov. -Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LE-4					0	0
3) Contributi da Regione o Prov. -Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LE-4					0	0
4) Contributi da Regione o Prov. -Aut. (extra fondo) - altro					0	0
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)					0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici					264.164	631.830
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca					0	801.158
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente					0	0
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata					0	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici					0	801.158
4) da privati					0	0
d) Contributi in c/esercizio - da privati					0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti					0	0
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti					350.000	303.784
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria					53.658.660	53.616.668
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche					50.889.746	50.847.754
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia					2.453.545	2.453.545
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro					315.369	315.369
5) Concorsi, recuperi e rimborsi					1.141.580	1.018.598
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)					1.235.205	1.235.205
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio					2.326.424	2.326.424
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni					0	0
9) Altri ricavi e proventi					740.969	2.360.534
Totale A)					78.962.055	82.703.292
B) COSTI DELLA PRODUZIONE						
1) Acquisti di beni					23.938.235	24.956.352
a) Acquisti di beni sanitari					23.378.427	24.396.544
b) Acquisti di beni non sanitari					559.808	559.808
Totale B)					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.427	24.396.544
					559.808	559.808
					78.962.055	82.703.292
					23.938.235	24.956.352
					23.378.	

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro****SCHEMA DI BILANCIO****Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013**

	Preventivo 2017	Pre consuntivo 2016	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.199.787	5.372.300	-172.513	-3,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	467.420	487.420	-20.000	-4,1%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0	0	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-	-
j) Acquisti prestazioni terminali in convenzione	0	0	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	98.689	98.689	0	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	530	530	-	0,0%
m) Computecipazione al personale per att. Libero-prof. (intimamoeuia)	1.828.733	1.828.733	-	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.628.751	2.781.264	-152.513	-5,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	175.665	175.665	0	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.520.067	8.535.067	-15.000	-0,2%
a) Servizi non sanitari	7.586.335	7.601.335	-15.000	-0,2%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	818.367	818.367	0	0,0%
c) Fondazione	115.365	115.365	-	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	2.347.204	2.547.204	-200.000	-7,9%
5) Godimento di beni di terzi	489.189	489.189	-0	0,0%
6) Costi del personale	31.471.176	32.537.438	-1.066.262	-3,3%
a) Personale dirigente medico	11.653.139	12.216.429	-563.290	-4,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.079.932	1.151.449	-71.517	-6,2%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.880.964	13.134.287	-253.324	-1,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.365.660	1.455.432	-89.772	-6,2%
e) Personale comparto altri ruoli	4.491.482	4.579.841	-88.359	-1,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.083.569	1.148.221	-64.652	-5,8%
8) Ammortamenti	2.516.012	2.516.012	-	0,0%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	36.221	36.221	-	0,0%

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO				VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Pre consuntivo 2016	Preventivo 2017
				Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbicati				691.182,21	0,0%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali				1.788.609	0,0%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti				0	-
10) Variazione delle rimanenze				-120.000	-100,0%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie				-120.000	-100,0%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie				0	-
11) Accantonamenti				2.288.451	-51,1%
a) Accantonamenti per rischi				0	-
b) Accantonamenti per premio operosità				0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati				1.168.824	-100,0%
d) Altri accantonamenti				1.119.627	0,0%
Totale B)				80.270.234	-4,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)				2.433.058	-6,4%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari				180	0,0%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				129.702	0,0%
Totale C)				-129.523	0,0%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni				0	-
2) Svalutazioni				0	-
Totale D)				0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari				214.430	-0,1%
a) Plusvalenze				0	-
b) Altri proventi straordinari				214.430	-0,1%
2) Oneri straordinari				126.519	-65,7%
a) Minusvalenze				0	-
b) Altri oneri straordinari				126.519	-65,7%
Totale E)				87.910	94,2%
				82.814	

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro
SCHEMA DI BILANCIO				
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				
	Preventivo 2017	Pre consuntivo 2016	VARIAZIONE T/T-1 Importo	%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	2.317.885	2.391.446	-73.560	-3,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	2.316.857	2.391.771	-74.914	-3,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.074.054	2.148.968	-74.914	-3,5%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	43.845	43.845	-	0,0%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	198.958	198.958	-	0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	-	-
2) IRES	0	0	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	-	-
Totale Y)	2.316.857	2.391.771	-74.914	-3,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	1.028	-326	1.354	+15,7%





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2017

***Nota illustrativa e Relazione
del Direttore Generale***





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

I) NOTA ILLUSTRATIVA

PREMESSA

Scopo della presente nota è esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo annuale, redatto secondo quanto previsto dalla normativa regionale, così come modificata alla luce del D.Lgs n.118/2011, dai provvedimenti della Giunta Regionale Toscana, oltre che dalle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con nota in data 10 gennaio u.s., relativa alla redazione del bilancio preventivo 2017.

Si fa, in particolare, presente che i principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti per la redazione del conto economico rispondono all'obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta della situazione economica e del relativo risultato d'esercizio tenendo conto delle poste di tipo "tecnico" inserite a seguito dei vincoli di redazione forniti dalla Regione.

Ai fini della determinazione delle previsioni e della predisposizione del preventivo sono stati presi a base, oltre alle indicazioni previste nella suddetta nota regionale:

- le risultanze contabili relative all'esercizio 2016, come risultanti dal preconsuntivo aggiornato 31 dicembre u.s.;
- le variazioni prevedibili riferite all'esercizio 2017, in base ad eventi, azioni, atti e normative nonché quelle prevedibili in relazione ad accordi, convenzioni, progetti, programmi ed attività in corso che possano determinare effetti nel corso di detto anno.

Di seguito si procede, pertanto, ad una descrizione ed un'analisi più dettagliata dei vari valori previsionali.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

ANALISI DELLE POSTE CONTABILI

A) Valore della produzione

I) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio da iscrivere nel bilancio di previsione ammonta ad € 19.075.460,46. Come negli anni precedenti, detta assegnazione non è esaustiva della quota di F.S.R. destinata alla Fondazione ed è previsto venga integrata entro l'esercizio 2017 (a dei costi sostenuti relativi a progetti o particolari attività non più finanziate da contributi vincolati), congruando la quota del fondo di riequilibrio attribuito.

Nell'ambito dei contributi in conto esercizio, è altresì previsto il contributo annuo di € 160.000 per la tenuta del Registro delle Malattie Rare e dei Difetti Congeniti, il contributo di € 9.591,87 di cui alla D.G.R. 541/2016, nonché il contributo annuo - quantificato in misura pari a quanto erogato per l'esercizio 2016 - relativo alle attività di cooperazione sanitaria internazionale ed in particolare alle attività di ricovero a carattere umanitario di pazienti pediatrici provenienti da Paesi svantaggiati.

E', inoltre, previsto che nel corso del 2017 venga erogata una quota ulteriore di contributi in conto esercizio agli Enti del SSR Toscano, finanziata con quote del F.S.R. indistinto, in relazione agli oneri finanziari aggiuntivi attesi in conseguenza della stipula dei mutui autorizzati con DGR n. 47/2016 per far fronte agli interventi sugli immobili ed agli acquisti di beni di investimento.

Al momento, peraltro, non appare opportuno inserire nel bilancio preventivo detto ulteriore contributo né gli oneri relativi al mutuo da stipulare, stante il fatto che è tutt'ora in corso la procedura ad evidenza pubblica gestita da ESTAR e, pertanto, non è noto conoscere né i tempi di stipula del mutuo suddetto, né gli oneri ad esso conseguenti.

II) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La voce comprende la quota di contributi in conto esercizio stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati.

Per l'esercizio 2017 non si prevede di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

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

In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo creato negli anni precedenti per i contributi su progetti non utilizzati nell'esercizio di assegnazione.

In particolare, per il 2017, è previsto l'utilizzo del predetto fondo per € 350.000,00 relativamente ai progetti, per i quali risultano accantonati al 31 dicembre 2016 € 1.984.587,17, e precisamente:

- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011/2012": Establishment of Valid Pediatric Echocardiographic Nomograms: An Essential and Surprisingly Lacking Tool for the Quantification in The Performance of a Pediatric Echocardiography;
- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011/2012": CARPEDIEM - Comorbidity And Risk Profiles Evaluation in Diabetes and hEart Morbidities;
- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2013": Exploring the potentialities of lung ultrasound in pediatric cardiac surgery: an easy, fast, inexpensive, radiation-free, but still surprisingly underutilized diagnostic tool,
- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2016": Relationship between osteoporosis and cardiovascular risk in patients with thalassemia major;
- Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2016": Virtual and augmented reality support for transcatheter valve implantation by using cardiovascular MRI.

IV) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Le disposizioni regionali contenute nella citata nota del 10 gennaio u.s. indicano di inserire nel bilancio preventivo 2017 il valore della mobilità sanitaria effettiva dell'esercizio 2015 (al riguardo si precisa che detto valore non corrisponde al valore contabilizzato per l'esercizio 2015, stante l'indicazione regionale per tale anno di contabilizzare l'attività in compensazione regionale ai tetti di attività 2014).

L'indicazione regionale per l'iscrizione per il 2017 di una "posta tecnica" è legata anche alla recente modifica delle tariffe del nomenclatore regionale per le attività di ricovero di cui alla DGR n. 947/2016 (entrata in vigore dal 1° ottobre 2016); e ciò è tanto vero le disposizioni regionali rinviano ad ulteriori indicazioni in merito alla specificazione di quali DRG dovranno considerarsi esclusi dai cd. "tetti di attività" facendo presente che le regole per la contabilizzazione degli importi



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

della mobilità potranno essere variate con indicazioni che verranno fornite prima dell'adozione del bilancio d'esercizio 2017.

Così come per l'esercizio 2016 resta in vigore per la Fondazione la cosiddetta "franchigia economica" che comporta una riduzione della valorizzazione della mobilità infra-regionale in compensazione attiva per l'Ente di € 6.356.617,41.

Di seguito un quadro di riepilogo relativo alla valorizzazione delle prestazioni sanitarie erogate per mobilità in compensazione :

	B	A	A-B
Conto Economico	BILANCIO 2015	PREVENTIVO 2017	DELTA
Ricavi per Attività in compensazione SDO	37.384.842	37.761.292	376.450
ricoveri aziende di area vasta	23.347.461	23.712.452	364.991
ricoveri altre aziende regionali	6.760.320	6.771.779	11.459
ricoveri aziende extra regionali	7.277.061	7.277.061	0
Ricavi per Attività in compensazione SPA	9.151.641	10.238.881	1.087.240
specialistica aziende di area vasta	6.849.307	7.731.443	882.136
specialistica altre aziende regionali	1.169.999	1.375.103	205.104
specialistica aziende extra regionali	1.132.335	1.132.335	-0

In riferimento, poi, alle attività prestate direttamente a favore delle altre Aziende sanitarie per pazienti ricoverati presso le stesse è stato previsto un livello analogo a quello registrato nel 2016.

Le altre voci rilevanti della posta in oggetto sono relative all'attività intramoenia ed alle altre prestazioni sanitarie erogate a soggetti paganti in proprio, entrambe stimate in linea con il pre-consuntivo 2016.

Circa l'intramoenia, si allega prospetto extracontabile con il confronto con al consuntivo 2015 (Allegato 1).

V) Concorsi, recuperi e rimborsi

La posta in esame ha un valore sostanzialmente stabile e contiene varie voci tra cui ha particolare rilievo quella relativa al payback e quella relativa ai da Enti pubblici.

Per quanto attiene alla prima le indicazioni regionali prevedono di inserire nel pre consuntivo 2016 la quota originariamente indicata per il preventivo dello stesso anno e per il preventivo 2017 di inserire il 50% di quanto erogato per l'esercizio 2015.

Quanto alla seconda, si tratta di rimborsi da parte della ASL Toscana Nord Ovest, dell'AOU Meyer e dell'Istituto di Fisiologia Clinica del CNR ed in particolare:





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

- quanto alla ASL TNO, si tratta di un'ulteriore quota di spettanza della ex ASL I per le utenze ed i costi comuni relativi all'edificio adiacente alla sede dello Stabilimento di Massa della Fondazione, in cui fino al novembre 2015 aveva sede il Dipartimento Materno Infantile di detta ASL, oltre che per il rimborso di quota parte degli oneri sostenuti per l'avvio e la gestione dell'area nascita integrata di cui alla DGRT n. 792/2014, ivi inclusi gli oneri di personale;
- quanto all'AOU "Meyer", la posta si riferisce al rimborso delle spese sostenute dalla Fondazione in attuazione dell'accordo quadro con l'AOU sopra citata che prevede la presenza stabile di un cardiocirurgo pediatrico di FTGM presso detta struttura;
- quanto, infine, ad IFC-CNR, si tratta del rimborso della quota di spettanza di detto Ente delle spese per il servizio di ingegneria clinica erogato dall'appaltatore in maniera congiunta.

Complessivamente la posta in esame è stata valorizzata in € 886.154,00.

DESC VOCE	PREC 2016	PREV 2017
PAY BACK OSPEDALIERO	-	138.173
PAY BACK ALTRO	42.264	7.894
RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	21.593	21.593
CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	846.976	866.154
RIMBORSI ASSICURATIVI	2.060	2.060
ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	63.601	63.601
RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	31.455	31.455
ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	10.649	10.649
	1.018.598	1.141.580

VI) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Per tale posta, si è prevista una invarianza del valore rispetto all'esercizio 2016.

VII) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota prevista per i contributi in conto capitale, pari ad euro € 2.326.424,16, fa riferimento ai finanziamenti erogati dalla Regione con DGRT n. 802/2008 e successive rimodulazioni, con DGRT n. 1008/2012 e con le più recenti DGRT n. 792/2014 e n. 512/2015.

VIII) Altri proventi e ricavi diversi

La voce comprende principalmente i proventi per attività di ricerca e formazione, stimati in misura analoga a quanto risultante nel pre-consuntivo 2016 di € 681.845,94.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

L'importo residuo è relativo ad altri proventi non sanitari (quali, ad esempio, le entrate per l'affidamento della gestione bar ecc.).

Di seguito il dettaglio della voce in esame:

DESC_VOCE	PREC 2016	PREV 2017
PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	369.914	369.914
PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	311.932	311.932
ALTRI PROVENTI NON SANITARI	59.123	59.123
	740.969	740.969

B) Costi della produzione

1) "Acquisti di beni"

La previsione relativa agli acquisti di beni sanitari è effettuata in base alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana, ovvero in base al valore iscritto nel bilancio consuntivo 2015.

Si tratta di una "posta tecnica", evidentemente destinata a non essere confermata in corso di esercizio, come facilmente riscontrabile considerando il valore del pre-consuntivo 2016.

Di seguito il dettaglio:

DESC_VOCE	PREC 2016	PREV 2017	RICLA
PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	557	183	BA0040
MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	63		BA0270
PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	127	62	BA0280
ALTRI BENI SANITARI	264	333	BA0290
MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.534.388	2.331.664	BA0040
MEDICINALI SENZA AIC	115.221	130.219	BA0050
SANGUE ED EMOCOMPONENTI	457.116	457.116	BA0080
DISPOSITIVI MEDICI	16.759.616	15.778.279	BA0220
DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.159.539	3.183.068	BA0230
DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.171.989	1.229.145	BA0240
PRODOTTI DIETETICI	14.738	15.126	BA0250
PRODOTTI CHIMICI	88.573	113.734	BA0270
ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	62.828	107.972	BA0290
BENI E PRODOTTI SANIT. DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	31.526	31.526	BA0300
totale	24.396.544	23.378.427	

Per gli acquisti di beni non sanitari, non sono previste variazioni rispetto al 2015, anche in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

La tabella di seguito riportata dettaglia il contenuto della voce.

DESC_VOCE	PREC 2016	PREV 2017	RICLA
PRODOTTI ALIMENTARI	9.507	9.507	BA0320
MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	85.180	85.180	BA0330
COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.377	2.377	BA0340
SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	129.989	129.989	BA0350
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	18.991	18.991	BA0360





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	5.251	5.251	BA0360
MATERIALE PER LA MANUTENZI. DI ATTREZZ. TECNICO SCIENT. SANITARIE	162.443	162.443	BA0360
MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	146	146	BA0360
LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	10.832	10.832	BA0370
ALTRI BENI NON SANITARI	117.385	117.385	BA0370
ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	17.707	17.707	BA0360
	559.808	559.808	

II) "Acquisti di servizi sanitari"

La posta in esame comprende, tra l'altro:

- i rimborsi per costi di personale sanitario dipendente da altri enti
- l'onere per il trattamento economico aggiuntivo del personale universitario e CNR;
- i costi per le prestazioni di specialistica ambulatoriale, consulenze e diagnostica di laboratorio acquisite da Aziende Sanitarie;
- il rimborso al personale per l'attività libero professionale intramuraria;
- il costo dei servizi sanitari resi da cooperative di servizi e da collaboratori;
- gli oneri per i servizi di trasporto sanitario.

In questo ambito si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al pre-consuntivo 2016 fatto salvo un decremento dei costi per il trattamento economico aggiuntivo al personale universitario e CNR dovuto alla cessazione dal servizio di alcune unità di personale.

DESC. VOCE	PREC 2016	PREV 2017	RICLA
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	384.000	384.000	SS0542
SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	103.420	83.420	SS0542
TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ALTRI SOGGETTI PUBBL. EXTRA REGIONE) - FATTURAZIONE	530	530	BA1170
TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	98.689	98.689	BA1130
ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI	406.859	406.859	BA1220
ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	1.421.875	1.421.875	BA1220
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	119.373	119.373	BA1360
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	25.106	25.106	BA1360
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	1.260	1.260	BA1400
COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	91.061	91.061	BA1410
LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA	900.452	900.452	BA1430
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	27.559	27.559	BA1430
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	993.018	993.018	BA1440
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	78.872	78.872	BA1460





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	20.223	20.223	BA1460
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	377.371	273.770	BA1470
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	146.969	98.057	BA1470
ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	148.668	148.668	BA1500
SERVIZI SANITARI DA COOPERATIVE	5.203	5.203	BA1530
ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	21.794	21.794	BA1530
totale	5.372.300	5.199.787	

III) "Acquisti di servizi non sanitari"

In questa voce rientra il rimborso degli oneri di personale non sanitario comandato, il rimborso delle spese centralizzate anticipate dall'Area della Ricerca CNR per lo Stabilimento di Pisa in base alla vigente convenzione, i servizi non sanitari erogati da agenzie di somministrazione di lavoro interinale e gli altri servizi in genere.

Di seguito il quadro relativo a tali oneri:

DESC VOCE	PREC 2016	PREV 2017	RICLA
LAVANDERIA	447.699	447.699	BA1580
SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	784.240	784.240	BA1590
SERVIZI DI MENSA DA SOGG. PRIVATI	699.703	699.703	BA1600
SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	301.000	301.000	BA1610
SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	56.668	56.668	BA1630
SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	545.281	545.281	BA1640
UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	9.210	9.210	BA1650
SPESE PER TELEFONIA MOBILE	9.862	9.862	BA1650
UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	895.328	895.328	BA1660
ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	77.462	77.462	BA1670
ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	10.276	10.276	BA1670
PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1.002.986	1.002.986	BA1690
PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	747	747	BA1700
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.816.294	1.816.294	BA1730
ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	943.579	928.579	BA1740
SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1.000	1.000	BA1740
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	75.249	75.249	BA1790
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONT. NON SANITARIE DA PRIVATO	362.472	362.472	BA1800
LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA	74.841	74.841	BA1820
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	3.266	3.266	BA1820
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA NON SANITARIA	264.218	264.218	BA1830
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE NON SANIT. IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	37.810	37.810	BA1850
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PUBBLICO	108.554	108.554	BA1890
FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	6.812	6.812	BA1900
SPESE DI MISSIONE PERSONALE ALTRI ENTI	511	511	BA1850
	8.535.067	8.520.067	

Si prevede nel complesso un sostanziale invarianza del costo rispetto al 2016.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

IV) “Manutenzioni e riparazioni”

In merito a questa posta, si è previsto un valore analogo a quello risultante nel pre-consuntivo 2016 con l'eccezione del dato relativo alla manutenzione delle attrezzature, considerato che è in corso una ricontrattazione del servizio di ingegneria clinica che si prevede possa comportare un risparmio quantificabile in € 200.000,00.

V) “Godimento beni di terzi”

Per questa posta, si prevede il mantenimento del valore di cui al pre-consuntivo 2016.

VI) “Costo del personale”

Le indicazioni regionali prevedono la possibilità, salvaguardato l'equilibrio economico di esercizio, di sostenere costi di personale pari a quanto sostenuto per l'esercizio 2016.

In merito alle risorse umane, va sottolineato come negli anni la Fondazione ha realizzato un progressivo consolidamento della struttura clinica, mentre sono rimaste tuttora da strutturare varie funzioni afferenti all'area tecnico-amministrativa.

L'esercizio 2016, inoltre, ha visto un crescente ricorso alle agenzie per la somministrazione di lavoro interinale per la copertura di esigenze di personale infermieristico, stante l'esaurimento della graduatoria vigente per il predetto personale.

Entro il corrente anno, peraltro, è prevista la conclusione del concorso recentemente bandito per tale personale e si può, pertanto, prevedere che la voce “lavoro interinale” venga gradualmente ridotta a favore dell'incremento delle voci relative al personale dipendente.

Più in generale, va evidenziato che fino all'esercizio 2015 la quota di fondi aziendali contrattuali per il personale maturata e non distribuita nell'anno, veniva accantonata in un apposito fondo di bilancio, destinato ad essere utilizzato nell'esercizio in cui tali competenze venivano distribuite; tale modalità di contabilizzazione comportava la rilevazione del costo relativo all'erogazione delle competenze, con speculare posta tra i ricavi relativa all'utilizzo del fondo stesso.

Nel corso dell'esercizio 2016, anche a seguito dell'emanazione da parte della Regione della nuova casistica per l'applicazione dei principi contabili per gli Enti del servizio sanitario regionale, si è modificata tale modalità di contabilizzazione con l'imputazione diretta degli oneri relativi ai fondi



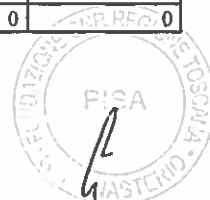
Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

contrattuali di competenza dell'esercizio e la contestuale iscrizione del relativo debito; tale adeguamento, che verrà esplicitato in dettaglio nella nota integrativa al bilancio consuntivo 2016, comporta l'inclusione nel costo del personale dell'esercizio 2016 anche delle quote dei fondi aziendali non distribuite relativamente all'esercizio 2016, ma anche all'esercizio 2015 (con lo storno - per tale seconda annualità - del ricavo per l'utilizzo dell'apposito fondo).

Nella redazione del preventivo 2017, pertanto, il valore previsto per il costo del personale è analogo a quello del pre-consuntivo 2016, al netto della quota di fondi contrattuali relativi all'anno 2015.

Di seguito un quadro esplicativo della voce:

		PREC 2016	PREV 2017	
BA2080	Totale Costo del personale	32.537.438	31.471.176	-1.066.262
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	26.502.165	25.614.034	-888.130
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.367.877	12.733.071	-634.807
BA2110	B 5 A 1) Costo del personale dirigente medico	12.216.429	11.653.139	-563.290
BA2120	B 5 A 1 1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.076.657	10.513.367	-563.290
BA2130	B 5 A 1 2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.139.771	1.139.771	0
BA2140	B 5 A 1 3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B 5 A 2) Costo del personale dirigente non medico	1.151.449	1.079.932	-71.517
BA2160	B 5 A 2 1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.151.449	1.079.932	-71.517
BA2170	B 5 A 2 2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0
BA2180	B 5 A 2 3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	13.134.287	12.880.964	-253.324
BA2200	B 5 B 1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.880.569	12.627.246	-253.324
BA2210	B 5 B 2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	253.718	253.718	0
BA2220	B 5 B 3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	52.326	49.701	-2.625
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	52.326	49.701	-2.625
BA2250	B 6 A 1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	52.326	49.701	-2.625
BA2260	B 6 A 2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	B 6 A 3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290	B 6 B 1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B 6 B 2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	B 6 B 3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.397.098	3.298.660	-98.438
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	768.049	720.345	-47.704
BA2340	B 7 A 1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	768.049	720.345	-47.704
BA2350	B 7 A 2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B 7 A 3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.629.049	2.578.315	-50.734
BA2380	B 7 B 1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.200.816	2.150.082	-50.734
BA2390	B 7 B 2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	428.233	428.233	0
BA2400	B 7 B 3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.585.850	2.508.782	-77.069
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	635.058	595.614	-39.444
BA2430	B 8 A 1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	538.462	499.018	-39.444
BA2440	B 8 A 2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	96.596	96.596	0
BA2450	B 8 A 3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.950.793	1.913.167	-37.625
BA2470	B 8 B 1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.830.675	1.793.049	-37.625
BA2480	B 8 B 2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	120.118	120.118	0
BA2490	B 8 B 3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

VII) “Oneri diversi di gestione”

Le voci principali componenti questa posta sono rappresentate dai contributi erogati ad altri enti (quali CNR e Scuola Superiore S. Anna) quale quota di spettanza di contributi per progetti di ricerca comuni e dai compensi per gli organi della Fondazione.

VIII) “Ammortamenti”

Per gli ammortamenti si stima al momento un valore analogo al pre-consuntivo 2016 in considerazione del fatto che gli acquisti 2017 dovranno comunque essere coperti dai residui dei finanziamenti regionali in conto capitale e, pertanto, l'effetto sarà interamente sterilizzato; in alternativa gli acquisti di cespiti ammortizzabili o gli interventi sugli immobili potranno essere finanziati dai mutui la cui gara - come anzidetto - è in corso di espletamento da parte di ESTAR ed è già previsto che la quota di costo relativa agli interessi ed agli ammortamenti non sterilizzabili venga coperta dall'ulteriore contributo regionale per un importo massimo di € 1.408.740,08.

IX) “Variazione delle rimanenze”

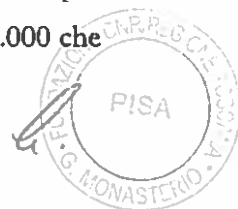
Si prevede che il valore delle giacenze rimanga stabile.

X) “Accantonamenti”

Nessun accantonamento è stato previsto per il fondo svalutazione crediti, anche considerato che nel 2016 la conciliazione tra le partite creditorie e debitorie degli Enti del SSR toscano ha determinato la completa compensazione di crediti e debiti fino all'esercizio 2015.

In base, quindi, all'applicazione dei parametri di congruità presenti nella casistica dei principi contabili è stato contabilizzato un rilascio del fondo per € 165.074,19 e non si prevedono per l'esercizio 2017 non si prevedono ulteriori accantonamenti al fondo.

La previsione della voce “Altri accantonamenti” (attività intramoenia, fondo studi no profit, fondo per interessi moratori, ecc.) è in linea con quanto risultante per l'esercizio 2016; in particolare, per quanto riguarda l'accantonamento a fondo interessi moratori, si è previsto un importo di € 30.000 che





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

comporta l'adeguamento del fondo stesso ad un valore non superiore a quello degli interessi moratori rilevati dalla Fondazione nel triennio 2014/2016, come previsto dai parametri di congruità previsti dai principi contabili regionali.

Non sono previsti accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

Passiamo all'esame della **gestione finanziaria**.

In merito si ipotizza, in via prudenziale la stabilità dei valori, nonostante siano in corso trattative con l'Assessorato per una revisione delle modalità di calcolo della rimessa mensile.

L'attuale sistema, infatti, risulta penalizzare la Fondazione rispetto a quanto avviene per le AA.OO.UU. Toscane, in tal modo non venendo pienamente applicato il disposto della L.R.T. che equipara la Fondazione a detti Enti proprio per quanto attiene alle modalità di finanziamento.

La piena parificazione dovrebbe portare ad un incremento della rimessa mensile ed ad una riduzione del saldo finale che viene erogato solo a valle dell'approvazione del bilancio consuntivo di esercizio: conseguentemente la nuova modalità operativa di finanziamento porterebbe ad un miglioramento complessivo della liquidità aziendale, oltre che ad un netto miglioramento sui tempi di pagamento ai fornitori. Si allega prospetto dei flussi di cassa (Allegato 2).

Passiamo alla **gestione straordinaria**.

In questo ambito la posta di maggiore rilievo è senza dubbio quella relativa alle donazioni.

In merito la previsione per l'esercizio 2017 è di invarianza rispetto al dato relativo al 2016, considerato anche l'andamento storico di questa tipologia di entrata.

Imposte e tasse.

In merito si precisa che, in riferimento all'IRES, le previsioni sono effettuate sulla base del consuntivo 2015, mentre per l'IRAP le previsioni tengono conto anche dell'effetto andamento del costo del personale.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

Sulla base delle considerazioni ed analisi sopra effettuate, si evidenzia come il conto economico preventivo registri una situazione di equilibrio economico, anche in questo caso in linea con il risultato del pre-consuntivo 2016.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

II) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

La presente nota è redatta a corredo delle informazioni contenute negli allegati al bilancio ed è finalizzata ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno avuto influenza nella predisposizione del bilancio preventivo 2016, anche in relazione agli atti di programmazione aziendale e regionale.

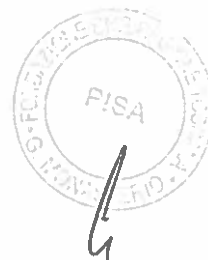
Il quadro nazionale è di forte evoluzione con la persistente problematica della ristrettezza delle risorse destinate al SSN.

Se, infatti, a livello centrale è stato disposto un incremento del finanziamento destinato al SSN, tale incremento è stato sostanzialmente assorbito dall'adeguamento dei L.E.A., e da altre destinazioni specifiche, con il risultato che il finanziamento effettivamente destinato al SSR toscano è sostanzialmente in linea con quello relativo all'anno 2016.

A livello regionale la riforma recentemente varata ha comportato un radicale riassetto del sistema, i cui effetti vanno completamente dispiegandosi; lo scenario di riforma del SSR toscano - si sottolinea - ha confermato l'autonomia della Fondazione, rafforzandone ulteriormente le peculiarità in termini di missione specialistica.

La Fondazione è chiamata, dunque, a predisporre il proprio bilancio preventivo con i limiti e le incertezze derivanti dalla situazione sopra tratteggiata: è indubbio che il contesto in cui l'Ente si muoverà nel corso del 2017 continuerà ad essere mutevole, anche alla luce di vari provvedimenti tuttora al vaglio degli organi regionali, quali quelli relativi alla valorizzazione delle prestazioni, alla politica sul contenimento della spesa farmaceutica, alla volontà di ridurre le liste di attesa per le prestazioni ambulatoriali, di imaging e di chirurgia, alle possibilità che possono derivare dal nuovo assetto del SSR toscano in merito alla realizzazione di vere reti cliniche.

Allo stato, inoltre, restano elementi di incertezza in relazione alle modalità di finanziamento degli acquisti di beni di investimento; oltre all'autorizzazione all'accensione di mutui, infatti, la Regione sta incentivando l'acquisto di beni di investimento mediante il ricorso a contratti di noleggio/leasing, ma non è ancora definito se tali modalità verranno agevolate con specifici finanziamenti destinati al sostenimento degli oneri per gli interessi.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

Si evidenzia che, nella predisposizione del bilancio preventivo, ci si è attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente e sulle informazioni allo stato disponibili oltre che sulle indicazioni, documenti ed atti forniti dalla Regione Toscana.

La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2017, in particolare, prevede che alcune poste vengano inserite in detto esercizio con la quantificazione fissata nella nota stessa.

Da questo punto di vista, pertanto, alcune voci di costo o di ricavo possono considerarsi “poste tecniche” e la predetta nota esplicitamente rinvia a successivi atti regionali da emanarsi nel corso del 2017 sulla base dell'andamento complessivo del sistema.

Va, inoltre, evidenziato come le risultanze attuali del pre-consuntivo 2016 confermano anche per tale annualità il raggiungimento dell'equilibrio economico, condizione che ha caratterizzato l'Ente ininterrottamente dall'esercizio 2009, nonostante la ridotta incidenza del contributo in conto esercizio effettivo (cioè al netto della cosiddetta “franchigia”) rispetto a quello erogato dalla Regione Toscana alle AA.OO.UU. toscane.

E' da sottolineare, infine, che ai fini della predisposizione del preventivo 2017, residuano alcuni elementi e variabili che potranno naturalmente determinare effetti e scostamenti nel corso dell'esercizio, sia in senso migliorativo che peggiorativo.

Da questo punto di vista, il periodico monitoraggio effettuato sull'andamento della gestione consentirà di assumere eventuali azioni correttive, laddove ve ne fosse bisogno.

Quanto, poi, alle variazioni derivanti dalle decisioni regionali in merito agli elementi sopra citati tuttora in corso di definizione, i periodici incontri di monitoraggio con l'Assessorato saranno utili a comprendere le intenzioni ed implicazioni conseguenti.

In merito ai possibili elementi di variabilità rispetto alle previsioni inserite nel preventivo 2017, si ritiene necessario far presente quanto segue.

1) Come precisato, le previsioni relative all'esercizio 2017, fatte salve specifiche indicazioni regionali, si basano sul pre-consuntivo 2016 aggiornato al 31 dicembre u.s.;

Pertanto, per quanto si ritengano verosimilmente definitivi dati relativi all'esercizio 2016, non possono escludersi in assoluto evenienze che determinino la necessità di effettuare variazioni od integrazioni rispetto alle poste di competenza di detto esercizio e che potenzialmente tali variazioni possano determinare effetti economici anche nell'esercizio 2017.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

II) Come detto, le “poste tecniche” disposte dall'Assessorato regionale registreranno necessariamente una variazione nel corso dell'esercizio, anche sulla base delle nuove indicazioni che verranno emanate dall'Assessorato stesso: e ciò, in particolare, per quanto attiene alla valorizzazione delle attività sanitarie infra-regione.

III) Anche per quanto riguarda l'acquisto di beni di investimento, non è – come detto – escluso che pervengano ulteriori indicazioni regionali che potranno determinare effetti sulla gestione del 2017.

L'anno 2016 è stato certamente un anno impegnativo sia per l'avvio operativo dell'attuazione della riforma del SSR toscano, sia per la ristrettezza delle risorse economiche disponibili, particolarmente significativa per la Fondazione tenuto conto del ridotto contributo in conto esercizio e della necessità, al contempo, di portare avanti la propria missione che coniuga sanità di alta specialità, innovazione e ricerca, con l'obiettivo del conseguimento dell'equilibrio di bilancio.

Ma è stato sicuramente anche un anno positivo stante, il conseguimento di importanti risultati aziendali con un'evidente crescita del credito dell'Ente nell'ambito delle attività di ricerca, innovazione e sanitarie ed un notevole incremento dei rapporti di collaborazione con Istituzioni nazionali ed estere.

Nel corso di tale esercizio, così, si sono ulteriormente consolidati i rapporti istituzionali di collaborazione, prima di tutti con l'Istituto di Fisiologia Clinica (partner di molti progetti di ricerca), ma anche con la Scuola Superiore “S. Anna”, con la Scuola Normale Superiore e, da ultimo, con l'IMT di Lucca.

Nel campo della ricerca il credito dell'Ente è sicuramente ulteriormente cresciuto, come testimoniato dal numero delle pubblicazioni, dei progetti di ricerca in essere, delle sperimentazioni, dal ruolo assunto da ricercatori e clinici della Fondazione in società scientifiche nazionali ed estere, nonché - appunto - delle collaborazioni istituzionali che con centri esteri per lo sviluppo di progetti congiunti.

Sul piano dell'innovazione tecnologica, si è registrato un crescente interesse dell'Industria per gli sviluppi che si stanno attuando nella Fondazione (e, segnatamente, nell'ambito dell'imaging e nell'ambito delle tecniche innovative di correzione delle cardiopatie).

Ha proseguito e si è ulteriormente esteso, inoltre, il processo di trasferimento del sistema informatico clinico realizzato Fondazione con la progressiva installazione in vari presidi della ASL Toscana Nord Ovest (Lucca e Viareggio), oltre che della AOU “Meyer”.

Ed, inoltre, si è ulteriormente sviluppata la rete regionale di teleconsulto per le cardiopatie in età pediatrica realizzata grazie al contributo dei Lions.

Quanto alle attività sanitarie, si segnalano le collaborazioni sempre più strette con la ASL Toscana Nord Ovest (rete infarto acuto, area nascita integrata presso l'Ospedale del Cuore, ecc.), e con l'AOU





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

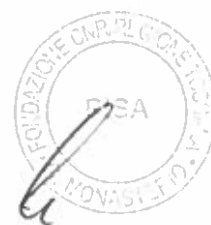
“Meyer” di Firenze anche nell'ambito del nuovo assetto della rete pediatrica regionale, nonché con la partecipazione congiunta nell'ambito di una Rete di Eccellenza Europea.

L'anno 2017, già dai primi mesi, si presenta almeno altrettanto impegnativo oltre che caratterizzato da rilevanti elementi di variabilità.

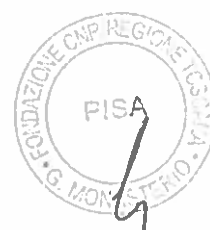
La necessità di fronteggiare, da un lato, il permanente stato di limitatezza dei contributi regionali (sia in conto esercizio che – e forse ancora di più – in conto capitale) e, dall'altro, il necessario consolidamento delle attività della Fondazione si da mantenerne la peculiare missione di ente sanitario specialistico con forte approccio innovativo e di ricerca, necessiteranno di sforzi ulteriori per il raggiungimento degli obiettivi di equilibrio economico generale e di performance in termini di qualità della clinica, gradimento dell'utenza e valore delle attività di ricerca.

A ciò si aggiungono le sfide lanciate dall'Assessorato in termini di contenimento delle liste di attesa, di revisione complessiva dell'accreditamento istituzionale e di ulteriore coordinamento inter-aziendale.

Il panorama, pertanto, vede vari ambiti in cui l'Ente si troverà a confrontarsi, con nuove sfide e senza dubbio molte criticità, ma con la consapevolezza dei punti di forza in questi anni confermati in termini di qualità della clinica, risultati scientifici, gradimento dell'utenza ed anche di equilibrio economico, che collocano la Fondazione ai vertici del sistema toscano e, in alcuni ambiti, la configurano come riferimento almeno nazionale.



PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo anno 2017	Consuntivo anno 2015	
RICAVI			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.252.662,00	2.074.601,00	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	90.577,00	219.302,54	AA0680
	2.343.239,00	2.293.903,54	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	110.026,00	49.438,15	AA0740
TOTALE RICAVI	2.453.265,00	2.343.341,69	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	240.000,00	236.376,30	
COSTI			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.628.733,00	1.458.436,33	
Arretrati anni precedenti	-	-	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	200.000,00	201.935,71	
	1.828.733,00	1.660.372,04	BA1220
Arretrati anni precedenti	-	-	
	1.828.733,00	1.660.372,04	
COSTI DEL PERSONALE	130.000,00	156.461,68	
FONDI PEREQUATIVI	85.000,00	85.413,84	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	40.000,00	37.379,78	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	20.000,00	23.915,73	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	3.000,00	2.477,28	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	30.000,00	27.896,70	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	400,00	185,31	
AMMORTAMENTI	37.000,00	38.429,93	
IMPOSTE E TASSE	800,00	974,44	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	40.000,00	45.408,46	
IRAP PERSONALE MEDICO	155.000,00	156.534,72	
	541.200,00	575.077,87	
TOTALE COSTI	2.369.933,00	2.235.449,91	
SALDO	83.332,00	107.891,78	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	800.000,00	810.669,00	



Anno: 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in € 000	GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
	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	Totale Mese	PARTE corrente	Parte capitale	Totale Mese
A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI INFERIMENTO	443		443	283	0	283	-2.045	0	-2.045	4.438	0	4.438	2.101	0	2.101	-236	0	-236
1 Entrata																		
1a Trasferimenti da Regione:																		
1a1 per quota ordinaria	4.300		4.300	4.300		4.300	12.718		12.718	3.898		3.898	3.898		3.898	3.898		3.898
1a2 per fondi finalizzati	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1a3 per rimborsi stato avanzamento lavori	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1a4 per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
Totale Trasferimenti da Regione	4.300	0	4.300	4.300	0	4.300	12.718	0	12.718	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898
1b Entrate proprie	349		349	886		886	450		450	450		450	450		450	450		450
1c Entrate per mutui	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
1 Totale entrate	4.649	0	4.649	4.886	0	4.886	13.168	0	13.168	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348
2 Uscite																		
2a Pagamenti per il personale	1.440		1.440	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385
2b Pagamenti ai fornitori:																		
2b1 per forniture di funzionamento	827		827	4.713		4.713	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
2b2 per forniture esar	0		0	0		0	500		500	500		500	500		500	500		500
2b3 per forniture esar	0		0	4.785		4.785	4.000		4.000	4.000		4.000	4.000		4.000	4.000		4.000
Totale Pagamenti ai fornitori	827	0	827	4.785	0	4.785	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
2c Rimborsi mutui (prestito + interessi)	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
2d Altre uscite	2.802		2.802	1.876		1.876	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300
2 Totale uscite	4.809	0	4.809	7.214	0	7.214	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685
2 Totale uscite	4.809	0	4.809	7.214	0	7.214	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685
B ENTRATE USCITE	-160		-160	-2.337	0	-2.337	0		0	-2.337	0	-2.337	-2.337	0	-2.337	-2.337	0	-2.337
3 Quotato parte capitale - parte corrente				0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
C FABBISOGNO DI PERIODO	269	0	269	-2.045	0	-2.045	4.438	0	4.438	2.101	0	2.101	-236	0	-236	-2.873	0	-2.873
Massima anticipazione consentita				0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
Anticipazione vincolata per mutui			-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300
Differenza (max anticipa - anticipa vincolata)			-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300	-6.300		-6.300
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0	-2.045		-2.045	0		0	0		0	0		0	-236		-2.873
LIQUIDITA' DISPONIBILE			283	0		0	4.438	0	4.438	2.101	0	2.101	-236	0	-236	-2.873	0	-2.873
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ			283	4.253		4.536	6.300		6.300	6.054		6.054	6.054		6.054	6.054		6.054
FABBISOGNO DA COPRIRE			0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		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	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	Saldo di Cassa al primo del mese di RIPERIMENTO	-2.573	0	-2.573	-4.910	0	-4.910	-4.247	0	-4.247	-4.284	0	-4.284	-4.271	0	-4.271	-4.268	0	-4.268
	1 Entrate																		
	1a Trasferimenti da Regione																		
	1a1 per quota ordinaria	3.898		3.898	3.898		3.898	3.898		3.898	3.898		3.898	3.898		3.898	3.898		3.898
	1a2 per fondi Finanziati	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	1a3 per rimborsi stati assegnamento lavori	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	1a4 per quota straordinaria	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	Totale Trasferimenti da Regione	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898	3.898	0	3.898
	1b Entrate proprie	450		450	450		450	450		450	450		450	450		450	450		450
	1c Entrate per mutui	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	1d Altre entrate	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	1 Totale entrate	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348	4.348	0	4.348
	2 Uscite																		
	2a Pagamenti per il personale	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385	1.385		1.385
	2b Pagamenti ai fornitori	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500	3.500		3.500
	2b1 per forniture di funzionamento	500		500	500		500	500		500	500		500	500		500	500		500
	2b2 per forniture attive	500		500	500		500	500		500	500		500	500		500	500		500
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
	Totale Pagamenti ai fornitori	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0	4.000
	2c Rimborsi mutui (capitale + interessi)	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0	0		0
	2d Altre uscite	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300	1.300		1.300
	2 Totale uscite	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685	6.685	0	6.685
	2 Entrate - Uscite	-3.337	0	-3.337	-1.337	0	-1.337	-37	0	-37	13	0	13	13	0	13	463	0	463

Voce	Desc. voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	19.509.217	21.842.079	-2.332.862
AA0020	A.1 A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	19.245.052	20.409.091	-1.164.039
AA0030	A.1 A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	19.245.052	20.409.091	-1.164.039
AA0040	A.1 A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050	A.1 B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	264.164	631.830	-367.666
AA0060	A.1 B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	A.1 B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	A.1 B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse acquiritive da bilancio regionale a titolo di copertura	0	0	0
AA0090	LEA A.1 B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse acquiritive da bilancio regionale a titolo di copertura	0	0	0
AA0100	extra LEA A.1 B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	A.1 B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1 B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1 B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1 B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	264.164	631.830	-367.666
AA0150	A.1 B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	367.666	-367.666
AA0160	A.1 B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1 B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	264.164	264.164	0
AA0180	A.1 C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	801.158	-801.158
AA0190	A.1 C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1 C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1 C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	801.158	-801.158
AA0220	A.1 C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	A.1 D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240	A.2) Retifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
AA0250	A.2 A) Retifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
AA0260	A.2 B) Retifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	350.000	303.784	46.216
AA0280	A.3 A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	350.000	225.175	124.825
AA0290	A.3 B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	78.610	-78.610
AA0300	A.3 C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	A.3 D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	50.658.660	53.616.668	-41.992
AA0330	A.4 A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	50.889.746	50.847.754	41.992
AA0340	A.4 A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.453.005	41.981.569	471.436
RR0341	A.4 A.1 a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0	0	0
RR0342	A.4 A.1 b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0350	A.4 A.1.1) Prestazioni di ricovero	30.484.231	31.028.489	-544.258
RR0351	A.4 A.1.1 a) Prestazioni di ricovero a compensazione	30.484.231	31.028.489	-544.258
RR0352	A.4 A.1.1 b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360	A.4 A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.931.701	10.916.007	1.015.694
RR0361	A.4 A.1.2 a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.069.473	8.053.779	1.015.694
RR0362	A.4 A.1.2 b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.862.228	2.862.228	0
AA0370	A.4 A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
RR0371	A.4 A.1.3 a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RR0372	A.4 A.1.3 b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380	A.4 A.1.4) Prestazioni di File F	37.074	37.074	0
RR0381	A.4 A.1.4 a) Prestazioni di File F a compensazione	37.074	37.074	0
RR0382	A.4 A.1.4 b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390	A.4 A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0
RR0391	A.4 A.1.5 a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale a compensazione	0	0	0
RR0392	A.4 A.1.5 b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400	A.4 A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0
RR0401	A.4 A.1.6 a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0
RR0402	A.4 A.1.6 b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410	A.4 A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0
RR0411	A.4 A.1.7 a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0
RR0412	A.4 A.1.7 b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420	A.4 A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0
RR0421	A.4 A.1.8 a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RR0422	A.4 A.1.8 b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0
AA0430	A.4 A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
RR0431	A.4 A.1.9 a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
RR0432	A.4 A.1.9 b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
AA0440	A.4 A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	25.879	25.879	0
AA0450	A.4 A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.410.861	8.840.305	-429.444
RR0451	A.4 A.3 a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0452	A.4 A.3 b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0460	A.4 A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.277.061	7.613.695	-336.634
RR0461	A.4 A.3.1 a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.277.061	7.613.695	-336.634
RR0462	A.4 A.3.1 b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0470	A.4 A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.128.507	1.221.317	-92.810
RR0471	A.4 A.3.2 a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	1.128.507	1.221.317	-92.810



Voce	Desc. voce	A	B	A-B
		PREV 2017	PREC 2016	DELTA
RR0472	A.4 A.3.2 b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0480	A.4 A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggette a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490	A.4 A.3.4) Prestazioni di File F	3.828	3.828	0
RR0491	A.4 A.3.4 a) Prestazioni di File F a compensazione	3.828	3.828	0
RR0492	A.4 A.3.4 b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0500	A.4 A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
RR0501	A.4 A.3.5 a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0502	A.4 A.3.5 b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0510	A.4 A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
RR0511	A.4 A.3.6 a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0512	A.4 A.3.6 b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0520	A.4 A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
RR0521	A.4 A.3.7 a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0522	A.4 A.3.7 b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0530	A.4 A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
RR0531	A.4 A.3.8 a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0532	A.4 A.3.8 b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0540	A.4 A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0
RR0541	A.4 A.3.9 a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0542	A.4 A.3.9 b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0550	A.4 A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
RR0551	A.4 A.3.10 a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0
RR0552	A.4 A.3.10 b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0560	A.4 A.3.11) Ricavi per differenza tariffe TUC	0	0	0
AA0570	A.4 A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	1.465	1.465	-0
AA0580	A.4 A.3.12 A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
	A.4 A.3.12 B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione			
AA0590	Extraregione	1.465	1.465	-0
AA0600	A.4 A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
	A.4 B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti			
AA0610	Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0620	A.4 B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630	A.4 B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4 B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
	A.4 B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti			
AA0650	Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4 C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	315.369	315.369	0
AA0670	A.4 D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.453.545	2.453.545	0
AA0680	A.4 D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	90.577	90.577	0
AA0690	A.4 D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.252.662	2.252.662	0
AA0700	A.4 D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
AA0710	A.4 D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
	A.4 D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			
AA0720	(Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730	A.4 D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	280	280	0
AA0740	A.4 D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	110.026	110.026	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.141.580	1.018.598	122.982
AA0760	A.5 A) Rimborsi assicurativi	2.060	2.060	0
AA0770	A.5 B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
AA0780	A.5 B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0
AA0790	A.5 B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	A.5 C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
	A.5 C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso			
AA0810	Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0820	A.5 C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0830	A.5 C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
AA0840	A.5 D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	887.747	868.569	19.178
	A.5 D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso			
AA0850	altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0860	A.5 D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5 D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	887.747	868.569	19.178
AA0880	A.5 E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	251.773	147.970	103.804
AA0890	A.5 E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	146.067	42.264	103.804
AA0900	A.5 E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5 E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	138.173	0	138.173
AA0920	A.5 E.1.3) Utiteria Pay-back	7.894	42.264	-34.369
AA0930	A.5 E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	105.706	105.706	0
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235.205	1.235.205	0
	A.6 A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica			
AA0950	ambulatoriale	1.235.205	1.235.205	0
AA0960	A.6 B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0
AA0970	A.6 C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.326.424	2.326.424	0
AA0990	A.7 A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000	A.7 B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.780.636	1.780.636	0
AA1010	A.7 C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	545.788	545.788	0
AA1020	A.7 D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0
AA1030	A.7 E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
AA1040	A.7 F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	740.969	2.360.534	-1.619.565



Voce	Desc. voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
AA1070	A.9 A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	740.969	740.969	0
AA1080	A.9 B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	A.9 C) Altri proventi diversi	0	1.619.565	-1.619.565
RA1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	0	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	78.962.055	82.703.292	-3.741.237
BA0010	B.1) Acquisti di beni	21.938.235	24.956.352	-3.018.117
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	23.378.427	24.396.544	-1.018.117
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.462.066	2.650.166	-188.100
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.331.847	2.534.946	-203.099
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	130.219	115.221	14.998
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sanguine ed emocomponenti	457.116	457.116	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	457.116	457.116	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	20.190.492	21.091.144	-900.652
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	15.778.279	16.759.616	-981.337
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.183.068	3.159.539	23.529
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	1.229.145	1.171.989	57.156
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	15.126	14.738	388
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	113.734	88.636	25.099
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	62	127	-65
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	108.305	63.092	45.213
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	31.526	31.526	0
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	559.608	559.608	0
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	9.507	9.507	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	85.180	85.180	0
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.377	2.377	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	129.989	129.989	0
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	204.539	204.539	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	128.217	128.217	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	13.719.854	13.907.367	-187.513
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.199.787	5.372.300	-172.513
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregionale passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregionale passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregionale passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregionale passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza AMU	0	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza FLS	0	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologia, medicina 118, ecc)	0	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionali) - Mobilità extraregionale	0	0	0
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionali) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregionali) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregionale)	0	0	0
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregionale) a compensazione	0	0	0
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregionale) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	467.420	487.420	-20.000
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	467.420	487.420	-20.000
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	467.420	487.420	-20.000
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregionale)	0	0	0
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregionale) a compensazione	0	0	0
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregionale) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	0	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregionale) non soggetti a compensazione	0	0	0



Voca	Desc voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
BA0680	B 2 A 4 4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA0690	B 2 A 4 5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA0700	B 2 A 5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710	B 2 A 5 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0711	B 2 A 5 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0712	B 2 A 5 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0720	B 2 A 5 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA0730	B 2 A 5 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0731	B 2 A 5 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0732	B 2 A 5 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0740	B 2 A 5 4) - da privato	0	0	0
BA0750	B 2 A 6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
BA0760	B 2 A 6 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0761	B 2 A 6 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0762	B 2 A 6 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0770	B 2 A 6 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA0780	B 2 A 6 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0781	B 2 A 6 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0782	B 2 A 6 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0790	B 2 A 6 4) - da privato	0	0	0
BA0800	B 2 A 7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
BA0810	B 2 A 7 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0811	B 2 A 7 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0812	B 2 A 7 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0820	B 2 A 7 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA0830	B 2 A 7 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0831	B 2 A 7 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0832	B 2 A 7 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0840	B 2 A 7 4) - da privato	0	0	0
BA0850	B 2 A 7 4 A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B 2 A 7 4 B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B 2 A 7 4 C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880	B 2 A 7 4 D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B 2 A 7 5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900	B 2 A 8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
BA0910	B 2 A 8 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0911	B 2 A 8 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0912	B 2 A 8 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0920	B 2 A 8 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA0930	B 2 A 8 3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B 2 A 8 4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA0950	B 2 A 8 5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA0960	B 2 A 9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
BA0970	B 2 A 9 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0971	B 2 A 9 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0972	B 2 A 9 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0980	B 2 A 9 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA0990	B 2 A 9 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0991	B 2 A 9 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0992	B 2 A 9 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1000	B 2 A 9 4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1010	B 2 A 9 5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020	B 2 A 9 6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B 2 A 10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040	B 2 A 10 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS1041	B 2 A 10 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS1042	B 2 A 10 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1050	B 2 A 10 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA1060	B 2 A 10 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS1061	B 2 A 10 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS1062	B 2 A 10 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1070	B 2 A 10 4) - da privato	0	0	0
BA1080	B 2 A 10 5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1090	B 2 A 11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	98 689	98 689	0
BA1100	B 2 A 11 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS1101	B 2 A 11 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS1102	B 2 A 11 1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1110	B 2 A 11 2) - da pubblico (altri soggetti pubbl della Regione)	0	0	0
BA1120	B 2 A 11 3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS1121	B 2 A 11 3 a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS1122	B 2 A 11 3 b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1130	B 2 A 11 4) - da privato	98 689	98 689	0
BA1140	B 2 A 12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	530	530	0
BA1150	B 2 A 12 1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS1151	B 2 A 12 1 a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0



Voce	Desc voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
SS1152	B.2.A.12.1 b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compartecipazione	530	530	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.828.733	1.828.733	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.828.733	1.828.733	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi e società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo League 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.628.751	2.781.264	-152.513
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	144.479	144.479	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	2.013.350	2.013.350	0
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.260	1.260	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	91.061	91.061	0
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	928.010	928.010	0
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	993.018	993.018	0
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale sanitario in comando	470.922	623.435	-152.513
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	99.095	99.095	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	371.827	524.340	-152.513
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	175.665	175.665	0
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	148.668	148.668	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	26.997	26.997	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.520.067	8.535.067	-15.000
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	7.586.335	7.601.335	-15.000
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	447.699	447.699	0
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	784.240	784.240	0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	699.703	699.703	0
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	301.000	301.000	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	56.668	56.668	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	545.281	545.281	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	19.073	19.073	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	895.328	895.328	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	87.738	87.738	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.003.733	1.003.733	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.002.986	1.002.986	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	747	747	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	2.745.872	2.760.872	-15.000
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.816.294	1.816.294	0
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	929.579	944.579	-15.000
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	818.367	818.367	0
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Internate e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	780.045	780.045	0
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	75.249	75.249	0
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	362.472	362.472	0
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	78.107	78.107	0
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	264.218	264.218	0
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsi oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	38.321	38.321	0
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	38.321	38.321	0
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsi oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0



Voce	Desc. voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
BA1880	B 2 B 3) Formazione (esternalizzata e non)	115.365	115.365	0
BA1890	B 2 B 3 1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	108.554	108.554	0
BA1900	B 2 B 3 2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	6.812	6.812	0
BA1910	B 3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.347.204	2.547.204	-200.000
BA1920	B 3 A) Manutenzione e riparazione di fabbricati e loro pertinenze	181.678	181.678	0
BA1930	B 3 B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	38.183	38.183	0
BA1940	B 3 C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	1.941.000	2.141.000	-200.000
BA1950	B 3 D) Manutenzione e riparazione di mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B 3 E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	5.343	5.343	0
BA1970	B 3 F) Altre manutenzioni e riparazioni	181.001	181.001	0
BA1980	B 3 G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B 4) Godimento di beni di terzi	489.189	489.189	0
BA2000	B 4 A) Fitti passivi	0	0	0
BA2010	B 4 B) Canoni di noleggio	489.189	489.189	0
BA2020	B 4 B 1) Canoni di noleggio - area sanitaria	448.189	448.189	0
BA2030	B 4 B 2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	41.000	41.000	0
BA2040	B 4 C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B 4 C 1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B 4 C 2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2070	B 4 D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	31.471.176	32.537.438	-1.066.262
BA2090	B 5) Personale del ruolo sanitario	25.614.034	26.502.165	-888.130
BA2100	B 5 A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	12.733.071	13.367.877	-634.807
BA2110	B 5 A 1) Costo del personale dirigente medico	11.653.139	12.216.429	-563.290
BA2120	B 5 A 1 1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.513.367	11.076.657	-563.290
BA2130	B 5 A 1 2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.139.771	1.139.771	0
BA2140	B 5 A 1 3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B 5 A 2) Costo del personale dirigente non medico	1.079.932	1.151.449	-71.517
BA2160	B 5 A 2 1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.079.932	1.151.449	-71.517
BA2170	B 5 A 2 2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0
BA2180	B 5 A 2 3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B 5 B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.880.964	13.134.297	-253.324
BA2200	B 5 B 1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.627.246	12.880.569	-253.324
BA2210	B 5 B 2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	253.718	253.718	0
BA2220	B 5 B 3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B 6) Personale del ruolo professionale	49.701	52.326	-2.625
BA2240	B 6 A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	49.701	52.326	-2.625
BA2250	B 6 A 1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	49.701	52.326	-2.625
BA2260	B 6 A 2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	B 6 A 3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B 6 B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290	B 6 B 1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B 6 B 2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	B 6 B 3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B 7) Personale del ruolo tecnico	3.296.660	3.397.098	-98.438
BA2330	B 7 A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	720.345	768.049	-47.704
BA2340	B 7 A 1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	720.345	768.049	-47.704
BA2350	B 7 A 2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B 7 A 3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B 7 B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.576.315	2.629.049	-50.734
BA2380	B 7 B 1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.150.082	2.200.816	-50.734
BA2390	B 7 B 2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	426.233	426.233	0
BA2400	B 7 B 3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B 8) Personale del ruolo amministrativo	2.508.782	2.585.850	-77.069
BA2420	B 8 A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	595.614	635.058	-39.444
BA2430	B 8 A 1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	499.018	538.462	-39.444
BA2440	B 8 A 2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	96.596	96.596	0
BA2450	B 8 A 3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B 8 B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.913.167	1.950.793	-37.625
BA2470	B 8 B 1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.793.049	1.830.675	-37.625
BA2480	B 8 B 2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	120.118	120.118	0
BA2490	B 8 B 3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B 9) Oneri diversi di gestione	1.083.569	1.148.221	-64.652
BA2510	B 9 A) Imposte e tasse (esclusa IRAP e IRES)	129.714	129.714	0
BA2520	B 9 B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B 9 C) Altri oneri diversi di gestione	953.855	1.018.507	-64.652
BA2540	B 9 C 1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	288.062	288.062	0
BA2550	B 9 C 2) Altri oneri diversi di gestione	665.793	730.445	-64.652
BA2560	Totale Ammortamenti	2.516.012	2.516.012	0
BA2570	B 10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	36.221	36.221	0
BA2580	B 11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0	0
BA2590	B 12) Ammortamento dei fabbricati	691.182	691.182	0
BA2600	B 12 A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.386	13.386	0
BA2610	B 12 B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	677.796	677.796	0
BA2620	B 13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.788.609	1.788.609	0
BA2630	B 14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640	B 14 A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B 14 B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660	B 15) Variazione delle rimanenze	0	-120.000	120.000
BA2670	B 15 A) Variazione rimanenze sanitarie	0	-120.000	-120.000
BA2680	B 15 B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2690	B 16) Accantonamenti dell'esercizio	1.120.152	2.288.451	-1.168.299
BA2700	B 16 A) Accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2710	B 16 A 1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720	B 16 A 2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0



Voce	Desc. voce	A PREV 2017	B PREC 2016	A-B DELTA
BA2730	B 16 A 3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B 16 A 4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2750	B 16 A 5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0
BA2760	B 16 B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	0	0	0
BA2770	B 16 C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	1 168 824	-1 168 824
BA2780	B 16 C 1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolata	0	0	0
BA2790	B 16 C 2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800	B 16 C 3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	1 168 824	-1 168 824
BA2810	B 16 C 4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2820	B 16 D) Altri accantonamenti	1 120 152	1 119 627	526
BA2830	B 16 D 1) Accantonamenti per interessi di mora	30 000	28 849	1 151
BA2840	B 16 D 2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850	B 16 D 3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Suma	0	0	0
BA2860	B 16 D 4) Acc. Rinnovi contratti dirigenza medica	0	0	0
BA2870	B 16 D 5) Acc. Rinnovi contratti dirigenza non medica	0	0	0
BA2880	B 16 D 6) Acc. Rinnovi contratti comparto	0	0	0
BA2890	B 16 D 7) Altri accantonamenti	1 090 152	1 090 777	-625
SS2895	B 17) Totale voci da consolidare passivo	0	0	0
B29999	Totale costi della produzione (B)	76 685 393	80 270 234	-3 584 842
CA0010	C 1) Interessi attivi	180	180	0
CA0020	C 1 A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C 1 B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	180	180	0
CA0040	C 1 C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	C 2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C 2 A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C 2 B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C 2 C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C 2 D) Altri proventi finanziari diversi da precedenti	0	0	0
CA0100	C 2 E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	C 3) Interessi passivi	76 818	76 840	-21
CA0120	C 3 A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	47 770	47 770	0
CA0130	C 3 B) Interessi passivi su mutui	0	0	0
CA0140	C 3 C) Altri interessi passivi	29 049	29 070	-21
CA0150	C 4) Altri oneri	52 863	52 863	0
CA0160	C 4 A) Altri oneri finanziari	52 863	52 863	0
CA0170	C 4 B) Perdite su cambi	0	0	0
C29999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	129 861	129 882	-21
DA0010	D 1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	D 2) Svalutazioni	0	0	0
D29999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
EA0010	E 1) Proventi straordinari	214 154	214 430	-276
EA0020	E 1 A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E 1 B) Altri proventi straordinari	214 154	214 430	-276
EA0040	E 1 B 1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	213 896	213 896	0
EA0050	E 1 B 2) Sopravvenienze attive	0	276	-276
EA0060	E 1 B 2 1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E 1 B 2 2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	276	-276
EA0080	E 1 B 2 2 A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0090	E 1 B 2 2 B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100	E 1 B 2 2 C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	E 1 B 2 2 D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E 1 B 2 2 E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E 1 B 2 2 F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	E 1 B 2 2 G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	276	-276
EA0150	E 1 B 3) Insussistenze attive	99	99	0
EA0160	E 1 B 3 1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E 1 B 3 2) Insussistenze attive v/terzi	99	99	0
EA0180	E 1 B 3 2 A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0190	E 1 B 3 2 B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	E 1 B 3 2 C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E 1 B 3 2 D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	E 1 B 3 2 E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	E 1 B 3 2 F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	E 1 B 3 2 G) Altre insussistenze attive v/terzi	99	99	0
EA0250	E 1 B 4) Altri proventi straordinari	160	160	0
EA0260	E 2) Oneri straordinari	43 430	126 519	-83 089
EA0270	E 2 A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E 2 B) Altri oneri straordinari	43 430	126 519	-83 089
EA0290	E 2 B 1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E 2 B 2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E 2 B 3) Sopravvenienze passive	0	83 089	-83 089
EA0320	E 2 B 3 1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E 2 B 3 1 A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0340	E 2 B 3 1 B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E 2 B 3 2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	83 089	-83 089
EA0360	E 2 B 3 2 A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità intraregionale	0	0	0
EA0370	E 2 B 3 2 B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	E 2 B 3 2 B 1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	E 2 B 3 2 B 2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	E 2 B 3 2 B 3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410	E 2 B 3 2 C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E 2 B 3 2 D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	E 2 B 3 2 E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	E 2 B 3 2 F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	E 2 B 3 2 G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	83 089	-83 089



Voce	Desc. voce	A	B	A-B
		PREV 2017	PREC 2016	DELTA
EA0460	E 2 B 4) Insussistenze passive	43.430	43.430	0
EA0470	E 2 B 4 1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E 2 B 4 2) Insussistenze passive v/terzi	43.430	43.430	0
EA0490	E 2 B 4 2 A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità interregionale	0	0	0
EA0500	E 2 B 4 2 B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510	E 2 B 4 2 C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E 2 B 4 2 D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E 2 B 4 2 E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E 2 B 4 2 F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E 2 B 4 2 G) Altre insussistenze passive v/terzi	43.430	43.430	0
EA0560	E 2 B 5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	170.724	87.910	82.814
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B + F - C + F - D + F - E)	2.317.885	2.391.446	-73.560
YA0010	Y 1) IRAP	2.316.857	2.391.771	-74.914
YA0020	Y 1 A) IRAP relativa a personale dipendente	2.074.054	2.148.968	-74.914
YA0030	Y 1 B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	43.845	43.845	0
YA0040	Y 1 C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	198.958	198.958	0
YA0050	Y 1 D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y 2) IRES	0	0	0
YA0070	Y 2 A) IRES su attività istituzionale	0	0	0
YA0080	Y 2 B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y 3) Accantonamento a Fido Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.316.857	2.391.771	-74.914
ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO	1.028	-326	1.354



CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

- 1) Contributi in c/ esercizio
 - a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale
 - b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo
 - 1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati
 - 2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura L.E.A
 - 3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra L.E.-4
 - 4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro
 - 5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)
 - 6) Contributi da altri soggetti pubblici
- c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca
 - 1) da Ministero della Salute per ricerca corrente
 - 2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata
 - 3) da Regione e altri soggetti pubblici
 - 4) da privati
- d) Contributi in c/ esercizio - da privati
- 2) Retifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti
- 3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti
- 4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria
 - a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche
 - b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intimaocenu
 - c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro
- 5) Concorsi, recuperi e rimborsi
- 6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)
- 7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio
- 8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni
- 9) Altri ricavi e proventi

PREV 2017

PREV 2018

PREV 2019

PREV 2017

PREV 2018

PREV 2019



CONTO ECONOMICO**SCHEMA DI BILANCIO**
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013**Totale A)****PREV 2017****PREV 2018****PREV 2019****79.962.055****79.682.055****79.882.055****B) COSTI DELLA PRODUZIONE****1) Acquisti di beni**

- a) Acquisti di beni sanitari
- b) Acquisti di beni non sanitari

2) Acquisti di servizi sanitari

- a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base
- b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica
- c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale
- d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa
- e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa
- f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica
- g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera
- h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale
- i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F
- j) Acquisti prestazioni termali in convenzione
- k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario
- l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria
- m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (mutuoconia)
- n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari
- o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie
- p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria
- q) Costi per differenziale Tariffe TUC

3) Acquisti di servizi non sanitari

- a) Servizi non sanitari
- b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie

23.938.235

24.955.808

25.155.808

23.378.427

24.396.000

24.596.000

559.808

559.808

559.808

5.199.787

5.199.787

5.199.787

-

-

-

-

467.420

467.420

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

98.689

98.689

98.689

530

530

530

1.828.733

1.828.733

1.828.733

-

-

-

2.628.751

2.628.751

2.628.751

175.665

175.665

175.665

-

-

-

8.520.067

7.920.067

7.920.067

7.586.335

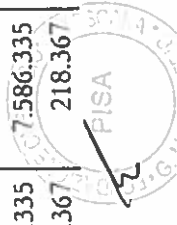
7.586.335

7.586.335

818.367

218.367

218.367



CONTO ECONOMICO**SCHEMA DI BILANCIO****Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013**

	PREV 2017	PREV 2018	PREV 2019
c) Formazione	115.365	115.365	115.365
4) Manutenzione e riparazione	2.347.204	2.047.204	2.047.204
5) Godimento di beni di terzi	489.189	489.189	489.189
6) Costi del personale	31.471.176	32.071.176	32.071.176
a) Personale dirigente medico	11.653.139	11.653.139	11.653.139
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.079.932	1.679.932	1.679.932
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.880.964	12.880.964	12.880.964
d) Personale dirigente altri ruoli	1.365.660	1.365.660	1.365.660
e) Personale comparto altri ruoli	4.491.482	4.491.482	4.491.482
7) Oneri diversi di gestione	1.083.569	1.083.569	1.083.569
8) Ammortamenti	2.516.012	2.516.012	2.516.012
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	36.221	36.221	36.221
b) Ammortamenti dei Fabbricati	691.182	691.182	691.182
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.788.609	1.788.609	1.788.609
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	-	-
10) Variazione delle rimanenze	-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-	-	-
11) Accantonamenti	1.120.152	1.120.152	1.120.152
a) Accantonamenti per rischi	-	-	-
b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-	-	-
d) Altri accantonamenti	1.120.152	1.120.152	1.120.152
Totale B)	76.685.393	77.402.966	77.602.966

DIF. TRA VALORE E COSTO DELLA PRODUZIONE (A-B)**2.276.663****2.279.090****2.279.090**

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013

	PREV 2017	PREV 2018	PREV 2019
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	180	180	180
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	129.681	129.681	129.681
Totale C)	-129.501	-129.501	-129.501
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
1) Rivalutazioni	-	-	-
2) Svalutazioni	-	-	-
Totale D)	-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
1) Proventi straordinari	214.154	214.154	214.154
a) Plusvalenze	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	214.154	214.154	214.154
2) Oneri straordinari	43.430	43.430	43.430
a) Minusvalenze	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	43.430	43.430	43.430
Totale E)	170.724	170.724	170.724
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)	2.317.885	2.320.312	2.320.312
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	2.316.857	2.316.857	2.316.857
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.074.054	2.074.054	2.074.054
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	43.845	43.845	43.845
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	198.958	198.958	198.958
d) IRAP relativa ad attività commerciali	-	-	-

CONTO ECONOMICO

SCHEMA DI BILANCIO

Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013

2) IRES

3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)

Totale Y)

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

PREV 2017	PREV 2018	PREV 2019
-	-	-
-	-	-
2.316.857	2.316.857	2.316.857
1.028	3.455	3.455





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L.R.T. n. 85/2009)

BILANCIO PLURIENNALE 2017-2019

nota illustrativa





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

PREMESSA

Il bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019 esprime in termini economici l'andamento delle attività dell'Ente in base alle scelte operate nell'ambito della programmazione aziendale ed in coerenza con la missione istituzionale e delle indicazioni regionali.

In mancanza di specifiche indicazioni da parte dell'Assessorato regionale competente, nella predisposizione di detto bilancio, si è ipotizzato che nei prossimi esercizi vengano assegnati alla Fondazione finanziamenti in conto esercizio in linea con quanto stanziato per il 2017.

In merito si ritiene doveroso evidenziare come il recente mutamento del nomenclatore tariffario possa determinare variazioni nella valorizzazione delle entrate per attività sanitaria che - come precisato nei periodici incontri presso la Direzione Generale dell'Assessorato per il monitoraggio sull'andamento della gestione - qualora determinino decrementi significativi nei valori della mobilità sanitaria infraregione, saranno bilanciati da variazioni compensative nell'assegnazione in c/esercizio.

Sulla base di quanto sopra, ed in particolare delle ricadute in termini economici delle scelte contenute nella programmazione aziendale in merito alle previsioni relative alle varie poste contenute nel bilancio pluriennale, si formulano le ipotesi di seguito descritte.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

a.1) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio previsto per l'anno 2017, pari a € 19.075.460,46 , è previsto stabile anche per gli anni successivi, al netto delle valutazioni di cui in premessa; altrettanto stabile è previsto il contributo regionale per la tenuta del registro delle malattie rare, pari a € 160.000,00 annui, il contributo per il progetto relativo alle tecniche innovative per l'ecografia toracica e per la collaborazione nell'ambito della sanità digitale.

Viceversa, in via prudenziale, non si ipotizzano contributi aggiuntivi per il finanziamento di funzioni e/o progetti ulteriori da parte della Regione.

a.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

La posta comprende la quota di contributi in conto esercizio, stornati e imputati al patrimonio netto, a copertura degli ammortamenti dei cespiti autofinanziati.

Per il triennio, stanti anche le disposizioni regionali in merito, non si prevede di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

a.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati

In questa voce rientrano gli utilizzi del fondo relativo ai contributi per progetti di ricerca non utilizzati nell'anno di assegnazione.

Si è ritenuto di prevedere una stabilità del predetto fondo.

a.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, si presuppone un incremento nell'esercizio 2018 del valore in riferimento all'incremento della dotazione di posti letto della terapia intensiva neonatale, connessi anche con lo sviluppo concretizzatosi nell'ambito del percorso della gestante portatrice di un feto affetto da cardiopatia congenita con il parto presso l'area nascita integrata (gestita con la ASL Toscana Nord Ovest, in attuazione della DGRT n. 792/2014) nonché agli effetti della maggiore disponibilità di posti letto per l'area di degenza adulti..

Nel 2019, la conclusione dei lavori per la realizzazione del blocco operatorio con quattro sale operatorie e due sale di emodinamica, potrà ulteriormente consentire un incremento dell'attività interventistica, cardiologica, cardiocirurgica e, segnatamente, ibrida.

Sulla base di tali valutazioni si prevede un incremento di € 720.000,00 per l'esercizio 2018, di cui € 220.000,00 € per le attività erogate a pazienti provenienti da altre regioni; per l'anno 2019, poi, l'incremento previsto è di ulteriori € 200.000, di cui € 100.000 relativamente a pazienti provenienti da altre regioni.

Si precisa, in merito, che le valorizzazioni di cui sopra sono esposte al netto della cosiddetta "franchigia" di complessivi € 6.356.617,41, prevista già dall'esercizio 2016, che si prevede venga mantenuta anche negli anni a venire.

Costanti rispetto ai livelli del pre-consuntivo 2016 sono ipotizzate le altre poste del valore della produzione.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

b.1) Acquisti di beni

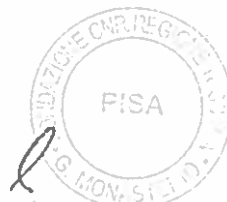
La posta "Acquisti di beni sanitari", per il 2017, è stata inserita in base alle indicazioni regionali, mentre per il 2017 si è presa come base il valore pre-consuntivo 2016 in modo da tener conto, da un lato dell'aumento della produzione e, dall'altro, dell'andamento positivo delle contrattazioni e gare effettuate a livello di ESTAR; per il 2018, si è poi previsto un incremento di costi di € 200.000.

Per i beni non sanitari, viceversa, non si sono previste variazioni rispetto al pre-consuntivo 2016, in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

b.2) Acquisti di servizi sanitari e non sanitari

Il gruppo di oneri in esame comprende:

- a) le prestazioni sanitarie acquistate da pubblico e privato quali:





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

- trattamento economico aggiuntivo per il personale universitario e CNR;
- prestazioni sanitarie e consulenze acquisite da altre strutture sanitarie;
- liquidazione compensi al personale per l'attività intramoenia;
- servizi sanitari resi da cooperative e collaboratori.

b) le prestazioni non sanitarie (v. utenze, trasporti, mensa, lavanolo ecc.) e gli oneri per cooperative, agenzie di lavoro interinale e collaboratori per servizi non sanitari.

Per il triennio a venire si prevede una sostanziale invarianza delle poste che compongono sia entrambe le poste sopra descritte, rispetto al pre-consuntivo relativo all'esercizio 2016, salvo la riduzione nel 2018 dell'onere per il ricorso ad agenzie di intermediazione di lavoro per il reclutamento di personale infermieristico, stante la conclusione del concorso bandito per tale profilo professionale.

b.3) Manutenzioni e riparazioni

Stante la revisione complessiva dei servizi di ingegneria clinica, con l'internalizzazione di alcune funzioni gestionali, si prevede un risparmio annuo di € 300.000.

b.4) Godimento beni di terzi

La posta in esame prevede una sostanziale invarianza nel triennio.

b.5) Costo del personale

In merito a questa posta si prevede una sostanziale invarianza degli oneri, salvo l'incremento derivato nel 2018 dalla sostituzione delle unità infermieristiche attualmente reclutate a mezzo agenzie di lavoro interinale, con personale dipendente, al termine del concorso in essere.

b.6) Oneri diversi di gestione

Le voci principali che comprendono la posta contabile in esame sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi per gli organi della Fondazione: in merito si prevede per il triennio in esame una invarianza rispetto alla valorizzazione prevista per l'esercizio 2016.

b.7) Ammortamenti

L'importo degli ammortamenti è previsto stabile nel triennio, sul presupposto che il piano investimenti prevede acquisti finanziati con contributi in conto capitale residui o con mutui; in entrambi i casi gli ammortamenti derivanti troveranno copertura economica. Nel primo caso mediante la sterilizzazione e nel secondo caso con ulteriori contributi in conto esercizio erogati dalla Regione (per l'esercizio 2017 è previsto un contributo massimo aggiuntivo fino ad €1.408.740,08)

b.8) Variazione delle rimanenze

Si ipotizza l'invarianza della posta in esame per l'intero triennio.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Non sussistono elementi che inducano ad una valorizzazione delle poste che compongono questa area, in misura diversa da quanto registrato nel 2016. Anche per gli interessi passivi derivanti dalla stipula dei mutui previsti dal piano investimenti si avrà la copertura economica negli ulteriori finanziamenti in conto esercizio previsti dalla Regione.

D) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nell'ambito della gestione straordinaria, di rilievo la voce relativa a donazioni e liberalità che, considerato l'andamento storico, vengono stimate in misura analoga quanto previsto per l'esercizio 2016.

E) IMPOSTE E TASSE

Nell'ambito di questa posta, si prevede un'invarianza degli importi nel triennio in esame, rispetto all'esercizio 2016.

CONCLUSIONI

Sulla base delle valutazioni effettuate e di sopra sinteticamente tratteggiate, si prevede per il triennio in esame il mantenimento dell'equilibrio economico durevole.

Occorre, peraltro, sottolineare come il contesto generale sia in continua evoluzione: tra le ultime rilevanti modifiche, ad esempio, si cita la riforma del SSRT, tuttora in corso di attuazione ed adeguamento, nonché le variazioni apportate al sistema di valorizzazione delle prestazioni e le indicazioni apportate in merito alle modalità di finanziamento degli investimenti.

Possiamo tranquillamente affermare, più in generale, che non è oggi possibile conoscere quali potranno essere gli sviluppi della politica nazionale sulla spesa sanitaria, sulla ripartizione dei fondi alle Regioni, e - conseguentemente - del contributo agli enti del SSR toscano, ivi inclusa la Fondazione: anche i recenti provvedimenti per l'innalzamento del Fondo Sanitario Nazionale, così, di fatto solo in minima parte avranno un effetto positivo sulle entrate regionali e, conseguentemente, sul finanziamento degli enti toscani.

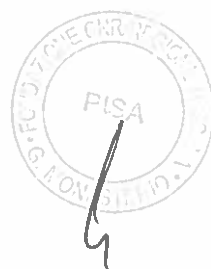
Inoltre, occorre tener conto del fatto che:

- a) le previsioni relative all'esercizio 2017 si basano sul pre-consuntivo 2016 e, pertanto, sono suscettibili di ulteriori variazioni, anche se i dati sono da ritenersi ragionevolmente definitivi;
- b) la voce "ammortamenti" è prevista stabile sul presupposto che il piano investimenti prevede acquisti finanziati con contributi in conto capitale residui o acquisti finanziati con mutui; in entrambi i casi, come detto, gli ammortamenti derivanti troveranno copertura economica;



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L.R.T. n. 85/2009)

c) ulteriori elementi di variabilità possono derivare dallo sviluppo di accordi e progetti in corso di definizione/revisione ed in particolare - ma non solo - dagli sviluppi relativi agli accordi in essere con la Regione Toscana ed alcune Aziende Sanitarie in merito all'informatica sanitaria, ma anche dagli esiti dei progetti presentati al finanziamento a bandi nazionali ed internazionali ed alle collaborazioni instaurate anche di recente con Istituzioni universitarie e soggetti pubblici e privati per la realizzazione di progetti di ricerca.



codifica reg.	codice PO	descrizione intervento	costo complessivo	Spesa effettiva al 31/12/2016	flussi 2017	flussi 2018	flussi 2019	flussi oltre 2019
imm	090 907 1	Riquilibrizzazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali - Stab. Pisa	880 036,61		-	440 018,31	440 018,31	
imm	090 907 2	Interventi messi a norma e C+I Ospedale del Cuore	880 062,19	428 328,42	200 000,00	252 353,77	-	
imm	090 907 2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore	12 181 938,33		200 000,00	5 990 969,11	5 990 969,11	
imm	090 907 2	Adeguamento sistema H Cuore	in corso di validazione					
imm	090 907 1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria	1 244 100,00		622 350,00	622 350,00	-	
alt	090 907 1/2	Mobili e arredi ad uso non sanitario	100 000,00		50 000,00	50 000,00		
san	090 907 1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche	4 323 260,21	397 160,21	1 117 200,00	1 172 800,00	1 035 500,00	
alt	090 907 1/2	ICT (Hardware e Software)	420 226,83	120 226,83	100 000,00	100 000,00	100 000,00	
			20 030 844,11	946 315,46	2 289 550,00	9 228 491,24	7 566 487,41	
			19.084.528,71				19.084.528,71	

FINANZIAMENTI STATALI IN CCAPITALE			FINANZIAMENTI REGIONALI IN CCAPITALE					FINANZIAMENTI AZIENDALI												
codifica reg.	codice PO	descrizione intervento	Accordo di programma 16/04/2009 (art. 20/2007)	Accordo di programma 08/03/2013 (art. 20/2008)	Accordo di programma 14/09/2016 (art. 20/2008)	Altri finanziamenti Stato	Finanziamenti Regionali DGR 648/2008	Finanziamenti Regionali DGR 802/2008	Finanziamenti Regionali 2011-2013 (L. n. 65/2010)	Finanziamenti Regionali 2014-2015	Altri finanziamenti Regionali DGR 722/2016	Autofinanzia- mento Anni Precedenti	Autofinanzia- mento Prevedo 2016-2018	Mutui contratti	Mutui da contrarre	Alleanze / Fondo Anticipato n°	Altri finanziamenti Azienda	Altri finanziamenti (compensativi di eventuali contributo privato)	Finanziamento non coperto (dal 2017)	
imm		Riquilibrizzazione sale emodinamica ed elettrofisiologia e completamento impianto gas medicali – Stab. Pisa									880 036,61									Febbraio non coperto (dal 2017)
imm	090 907 1	Interventi messi a norma e CPT Ospedale del Cuore									452 353,77									
imm	090 907 2	Nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica Ospedale del Cuore													12 181 938,33					
imm	090 907 2	Adeguamento sistema H Cuore																		
imm	090 907 1/2	Altri lavori di manutenzione straordinaria									1 244 700,00									
alt	090 907 1/2	Mobili e arredi ad uso non sanitario									100 000,00									
san	090 907 1/2	Attrezzature sanitarie e scientifiche									607 393,33					3 318 106,67				
alt	090 907 1/2	ICT (Hardware e Software)									300 000,00									
											3.584.483,71				15.500.045,00					
										19.084.528,71										



Fondazione Toscana G. Monasterio
Piano Investimenti Aziendale 2017-2018

INVESTIMENTI		2017	2018	2019	Totale
a.	Fabbricati;	1.022.350,00	7.305.691,24	6.430.987,47	14.759.028,71
b.	Attrezzature sanitarie;	1.117.200,00	1.772.800,00	1.035.500,00	3.925.500,00
c.	Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)	150.000,00	150.000,00	100.000,00	400.000,00
Totale		2.289.550,00	9.228.491,24	7.566.487,47	19.084.528,71
• COPERTURE					
a.	Autofinanziamento;				
b.	Mutui;	709.806,67	7.763.769,17	7.026.469,17	15.500.045,00
c.	Contributi Stato;				
d.	Contributi Regione;	1.579.743,33	1.464.722,08	540.018,31	3.584.483,71
e.	Altri contributi;				
f.	Alienazioni;				
g.	Fabbisogno non coperto.				
Totale		2.289.550,00	9.228.491,24	7.566.487,47	19.084.528,71





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica (L. R.T. n. 85/2009)

PREMESSA

Con DGRT n. 722/2016, la Regione Toscana ha rivisto l'assegnazione complessiva in conto capitale alle aziende ed enti del servizio sanitario compresa questa Fondazione. Detta delibera dispone un finanziamento residuo in conto capitale pari ad Euro 5.055.767,07 comprensivo anche di investimenti già realizzati e rendicontati, alla data della citata delibera e degli investimenti effettuati nel corso del 2016.

Sulla base di quanto sopra, il finanziamento disponibile per il triennio 2017-2019 è pari ad Euro 3.584.483,71.

Inoltre, con DGRT n. 47/2017 questa Fondazione è stata autorizzata dalla Regione alla stipula di mutui per l'importo complessivo di 15.500.045,00.

Considerato quanto sopra ed in relazione agli incontri effettuati con il competente Settore della Direzione Generale Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione, si propone nel prosieguo il programma degli investimenti, suddiviso sulla base dei finanziamenti assegnati.

* * * * *

A) RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA DELLE SALE DI ELETTROFISIOLOGIA/EMODINAMICA DELLO STABILIMENTO DI PISA E COMPLETAMENTO INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI GAS MEDICALI

DESCRIZIONE:

L'area destinata alle attività in parola è attualmente costituita da tre sale operatorie e locali accessori a servizio del reparto; la dimensione attuale delle sale rende necessario procedere ad una complessiva revisione del layout dei locali e degli spazi, ed in tal senso è in corso di progettazione un intervento complessivo che prevede:

- accorpamento di due sale di dimensioni eccessivamente contenute, con la realizzazione di una sala di dimensioni adeguate all'attività prevista;
- opere di riqualificazione e distribuzione degli spazi e dei percorsi;
- sostituzione delle porte ad apertura manuale con porte scorrevoli ad apertura automatica;
- riqualificazione impianti elettrici e meccanici;
- acquisizione di nuovo angiografo fisso con poligrafo per l'attività di elettrofisiologia: allo stato esiste un'apparecchiatura portatile che, utilizzata quotidianamente da vari anni, presenta malfunzionamenti sempre più frequenti e richiede importanti interventi di manutenzione: e ciò anche in considerazione delle procedure via via più complesse svolte in tale ambito;
- riqualificazione degli impianti dei gas medicali e della realizzazione della nuova distribuzione.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

IMPORTO: L'importo complessivo (fornitura, opere edili ed impiantistiche) è stimato in **€ 880.568,53.**

STATO DI ATTUAZIONE: E' in corso di predisposizione il progetto preliminare, in collaborazione con l'Area della Ricerca.

B) REALIZZAZIONE DI ALTRI INTERVENTI PER LA MESSA A NORMA DELL'IMMOBILE ED IL MIGLIORAMENTO DELLA FUNZIONALITA' COMPLESSIVA

Si tratta degli interventi previsti dal progetto di riqualificazione generale dell'edificio sede dell'Ospedale del Cuore ai fini dell'ottenimento del C.P.I. che coinvolgono varie zone dell'edificio ove ha sede l'Ospedale del Cuore.

IMPORTO: L'onere complessivo è stimabile in **€ 452.353,77**

STATO DI ATTUAZIONE: Per quanto attiene agli interventi per l'ottenimento del C.P.I., è già stata eseguita la progettazione esecutiva, attualmente in corso di validazione; nel corso del 2016 si è dato corso a numerosi interventi finalizzati a quanto sopra; si è inoltre provveduto al deposito presso il competente Comando dei VV.F. del progetto definitivo e della SCIA.

C) REALIZZAZIONE NUOVO BLOCCO OPERATORIO, SALE DI EMODINAMICA E SERVIZI ANNESSI (comprensivo delle apparecchiature elettromedicali e degli arredi sanitari).

Il complesso sede dell'Ospedale del Cuore della Fondazione è stato realizzato negli anni '70 ed è costituito da dieci corpi di fabbrica, dei quali sette realizzati nel primo lotto dei lavori ed i restanti tre realizzati nel secondo lotto: le strutture sono rimaste pressoché inalterate, fatta eccezione per l'edificio attuale sede del Dipartimento Materno Infantile della ASL I, come anzidetto prossimamente disponibile per le necessità della Fondazione, che è l'unico ad aver subito importanti interventi finalizzati ad adeguarne le strutture al livello di sicurezza richiesto dalla normativa antisismica vigente (D.M. 16/01/1996) all'epoca della ristrutturazione edilizia realizzata i primi anni di questo secolo.

L'attuale quartiere operatorio dell'Ospedale del Cuore comprende tre sale operatorie di dimensioni eccessivamente contenute, soprattutto se si tiene conto della tipologia di interventi che là vengono svolti, delle apparecchiature e dei professionisti presenti in sala, con particolare riferimento agli interventi di cardiocirurgia pediatrica e di cardiocirurgia per adulti con procedure mini-invasive.

Si rende pertanto opportuno, anziché intervenire sull'attuale blocco operatorio, realizzarne uno ex novo tenendo conto del nuovo assetto distributivo che avranno le aree di degenza dell'Ospedale del Cuore, una volta che sarà nella disponibilità della Fondazione anche l'immobile attualmente sede del Dipartimento Materno Infantile della ASL I.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

Analoghe considerazioni debbono farsi in riferimento alle aree per lo svolgimento di attività di emodinamica pediatrica e per adulti ed ai servizi connessi.

DESCRIZIONE:

Il nuovo quartiere operatorio prevederà:

- quattro sale operatorie, di cui una per interventi ibridi
- locali di servizio (magazzini, locale relax, magazzini pompe CEC, locale per refertazione, ecc.), oltre alle zone per la preparazione ed il risveglio dei pazienti
- la totale autonomia impiantistica e funzionale rispetto al blocco operatorio attuale in modo da non interrompere l'attività chirurgica
- una distribuzione funzionale degli spazi e dei percorsi tale da garantire gli spostamenti di personale e pazienti in sicurezza anche in situazioni di urgenza/emergenza
- l'assenza di spazi tecnici all'interno del quartiere operatorio (la progettazione dovrà essere tale da rendere possibile ogni intervento tecnico-impiantistico al di fuori delle singole sale operatorie, fatta eccezione per gli interventi diretti alle sale stesse).

Quanto all'area destinata allo svolgimento delle attività di emodinamica è prevista la realizzazione di due sale di emodinamica per attività pediatriche e per adulti e dei locali accessori.

IMPORTO: L'onere relativo a quanto sopra è stimabile in complessivi **€ 12.181.938,33**

STATO DI ATTUAZIONE E TEMPISTICA: A seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 50/2016 (Nuovo Codice degli Appalti) si è reso necessario l'affidamento della progettazione esecutiva non potendo più dar corso ad un appalto integrato. L'affidamento è tutt'ora in corso. Nel frattempo sono stati acquisiti i pareri definitivi di GONIP ed ASL ed è in corso l'istruttoria presso i competenti uffici del Comune di Massa per l'autorizzazione.

D) ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA

Nel corso del 2017 si prevedono interventi di manutenzione straordinaria relativi agli immobili della Fondazione per un importo pari a **€ 1.244.700,00**.

Si tratta di interventi necessari per la messa a norma impiantistica degli edifici della Fondazione, per l'attuazione dei piani di adeguamento rispetto ai requisiti per l'autorizzazione all'esercizio, l'adeguamento dei locali della radiofarmacia, nonché per la regolare conduzione delle strutture (v. interventi sul sistema di areazione e gestione calore dello Stabilimento di Massa).

STATO DI ATTUAZIONE: Si tratta di interventi la cui realizzazione è prevista nel biennio 2017-2018.

E) MOBILI E ARREDI SANITARI E NON SANITARI

DESCRIZIONE:

Si tratta di uno stanziamento minimo necessario per la sostituzione dei beni in oggetto a causa del normale ciclo di rotazione legato all'uso e al deperimento.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

IMPORTO:

Nell'ottica di contenere al massimo questa voce di spesa, l'importo stanziato è di **€ 100.000,00**

F) ACQUISIZIONE DI APPARECCHIATURE VARIE

DESCRIZIONE:

Si tratta dell'acquisizione di varie apparecchiature tra cui quelle per monitoraggio per terapia intensiva, imaging radiologico e cardiaco nonché di apparecchiature di ricerca funzionali alla realizzazione delle principali linee di ricerca, comprensive dei lavori per l'installazione di quanto acquistato.

Inoltre, il piano prevede, in gran parte, la sostituzione di apparecchiature vitali giunte a fine vita e pertanto da sostituire per obsolescenza.

IMPORTO: L'onere relativo a quanto si tratta è pari ad **€ 3.925.500,00**

Oggetto	Numero	Costo presunto (IVA inclusa)
Pompa circolazione extra corporea	1	€ 168.600,00
Defibrillatori degenze e sub Stab Pisa	6	€ 43.500,00
Ecotomografi	4	€ 390.400,00
Ecotomografo portatile	1	€ 54.900,00
Sistema per assistenza ventricolare	1	€ 109.800,00
Ampliamento sistema monitoraggio degenze	1	€ 135.500,00
Poligrafo per elettrofisiologia	1	€ 72.200,00
Apparecchiature per TIN	2	€ 158.600,00
Ventilatori da trasporto	4	€ 72.000,00
RMN sperimentale	1	€ 300.000,00
RMN 1,5 Stab. Pisa	1	€ 1.200.000,00
Gammacamera	1	€ 900.000,00
Ventilatori polmonari massa	15	€ 270.000,00
Sistema monitoraggio Stab. Pisa	1	€ 50.000,00
		€ 3.925.500,00





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

STATO DI ATTUAZIONE: Si tratta di apparecchiature di cui è previsto l'acquisto e l'installazione entro l'anno 2017-2018.

G) ICT (Hardware e Software)

DESCRIZIONE:

Si tratta di uno stanziamento minimo necessario per garantire la continuità delle attività sanitarie e la messa in sicurezza dei dati sanitari trattati.

IMPORTO: L'onere relativo a quanto si tratta è pari ad **€ 300.000,00**

Allegato prospetto analitico e di sintesi.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Luciano Ciucci)





Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

**RELAZIONE COLLEGIO DEI REVISORI
AL BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2017**

Al Direttore Generale
Fondazione Toscana "G. Monasterio"

Questo Collegio ha preso visione del bilancio preventivo relativo all'esercizio 2017 adottato con delibera del Direttore Generale della Fondazione n. 119 in data odierna, composta dai seguenti elementi:

- conto economico preventivo 2017;
- conto economico preventivo pluriennale 2017-2019;
- nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al predetto conto economico;
- nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2017-2019;
- prospetto di previsione dei flussi di cassa 2017;
- conto economico dettagliato (modello CE);
- piano degli investimenti 2017-2019 e relativa relazione.

Il Collegio, avendo accertato in via preliminare che il bilancio è stato predisposto su schema conforme al modello previsto dalla legislazione vigente, passa all'analisi delle varie poste.

In particolare, per le voci indicate tra i ricavi, il Collegio ha esaminato l'attendibilità dei valori iscritti nei vari conti sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dall'Ente e si sofferma su questo in appresso.

Secondo le indicazioni di cui alla nota emanata dall'Assessorato regionale competente ai fini della predisposizione del preventivo 2017, il contributo ordinario in conto esercizio per la Fondazione è indicato in € 19.075.460,46; quanto alla valorizzazione delle attività sanitarie in compensazione regionale, la suddetta nota indica di inserire nel bilancio preventivo 2017 il valore della mobilità sanitaria effettiva dell'esercizio 2015 (che non corrisponde al valore contabilizzato per detto 2015, stante l'indicazione regionale per tale anno di contabilizzare l'attività in compensazione regionale ai tetti di attività 2014) mantenendo in vigore per la Fondazione la



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

cosiddetta "franchigia economica" da applicare alla valorizzazione delle attività, con una riduzione della mobilità infra-regionale in compensazione attiva di € 6.356.617,41.

Quanto ai costi di produzione il Collegio rileva che le previsioni, per quanto riguarda l'acquisto di beni sanitari, sono state inserite secondo le indicazioni previste nella suddetta nota regionale mentre, per i beni non sanitari, è stata prevista un'invarianza rispetto al pre-consuntivo 2016.

Per quanto riguarda i servizi sanitari si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al pre-consuntivo 2016 fatto salvo un decremento dei costi per il trattamento economico aggiuntivo al personale universitario e CNR dovuto alla cessazione dal servizio di alcune unità di personale.-

Invariati si prevedono anche i servizi non sanitari, mentre una riduzione è prevista per gli oneri relativi alle manutenzioni delle attrezzature sanitarie a seguito di una ricontrattazione attualmente in atto per quanto attiene al servizio di ingegneria clinica.

Per quanto riguarda i costi di personale, le indicazioni regionali prevedono la possibilità - salvaguardato l'equilibrio economico di esercizio - di sostenere costi di personale pari a quanto sostenuto per l'esercizio 2016.

Il Collegio conclude evidenziando come la nota illustrativa e la relazione del Direttore Generale contengano tutti gli elementi necessari alla comprensione delle poste contabili e dei valori rappresentati e siano coerenti anche con le informazioni fornite al Collegio nel corso della presente riunione.

Sulla base di quanto sopra, il bilancio preventivo sottoposto all'attenzione del Collegio risulta conforme al dettato degli atti istitutivi della Fondazione, alle vigenti normative, nonché alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana con la circolare emanata in merito alla predisposizione del preventivo 2017.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la
Ricerca Medica e di Sanità Pubblica
(L. R.T. n. 85/2009)

Il Collegio, ravvisandone pertanto l'attendibilità, conclude ritenendo che non vi siano osservazioni da muovere al riguardo ed esprime parere favorevole all'approvazione definitiva del bilancio di previsione per l'anno 2017.

Pisa, 10 marzo 2017

Dr. Giuseppe Diana

Rag. Ferdinando Braconi

Dr. Roberto Franceschi