



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Proposta n. 460

Delibera n. 471

Data: 9 novembre 2017

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo 2016.

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA:

- la Legge R.T. n. 85/2009;
- la Legge R.T. n. 40/2005 e s.m.i.;
- il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.

RICHIAMATA la delibera n. 468 del 31 ottobre 2017, di adozione del Bilancio consuntivo 2016.

VISTA la nota dell'Assessorato, protocollo AOOGR n. 0524090 del 2 novembre u.s., recante indicazioni in ordine alla chiusura del bilancio d'esercizio 2016.

VISTA la relazione al bilancio al 31 dicembre 2016, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 7 novembre u.s. (allegato 1).

RITENUTO di poter procedere all'approvazione del Bilancio consuntivo 2016 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia, che si allegano alla presente delibera (allegati 2-3-4-5-6-7-8-9).

SENTITO il Direttore Amministrativo.

DELIBERA

- di approvare il Bilancio consuntivo 2016, composto da, Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia, che - uniti al presente atto - vengono a costituirne parte integrante e sostanziale, trasmettendolo alla Regione Toscana per gli adempimenti di competenza.
- di trasmettere il predetto Bilancio alla Regione Toscana ed al CNR, come previsto dall'art. 7 dello Statuto di questa Fondazione.

IL DIRETTORE GENERALE
DR. LUCIANO CIUCCI

=====
Atto predisposto da: UOC Programmazione e Bilancio - estensore: Francesco Bonaguidi
Allegati: nove - Relazione al Bilancio del Collegio dei Revisori, Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività intramoenia
Comunicazione interna: Direttore amministrativo.
Comunicazione esterna: Regione Toscana, Consiglio Nazionale delle Ricerche, albo on line
=====

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A) IMMOBILIZZAZIONI					
I Immobilizzazioni immateriali		133.962	155.317	- 21.355	-13,7%
Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	0	-
Costi di ricerca e sviluppo		-	-	0	-
Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		4.731	5.285	-554	-10,5%
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	0	-
Altre immobilizzazioni immateriali		129.231	150.032	-20.801	-13,9%
II Immobilizzazioni materiali		26.843.836	28.090.246	-1.246.410	-4,4%
Terreni		4.463.540	4.463.540	0	0,0%
a) Terreni disponibili		-	-	0	-
b) Terreni indisponibili		4.463.540	4.463.540	0	0,0%
Fabbricati		17.423.452	17.639.673	-216.221	-1,2%
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		345.802	359.188	-13.386	-3,7%
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		17.077.650	17.280.486	-202.836	-1,2%
Impianti e macchinari		671.002	1.317.228	-646.226	-49,1%
Attrezzature sanitarie e scientifiche		3.987.687	4.366.487	-378.800	-8,7%
Mobili e arredi		289.765	302.331	-12.566	-4,2%
Automezzi		2.625	-	2.625	-
Oggetti d'arte		-	-	0	-
Altre immobilizzazioni materiali		5.765	986	4.779	484,6%
Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		-	-	0	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti,		-	-	0	-
Crediti finanziari		-	-	0	-
a) Crediti finanziari v/ Stato		-	-	0	-
b) Crediti finanziari v/ Regione		-	-	0	-
c) Crediti finanziari v/ partecipate		-	-	0	-
d) Crediti finanziari v/ altri		-	-	0	-
Titoli		-	-	0	-
a) Partecipazioni		-	-	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
<i>b) Altri titoli</i>		-	-	0	-
Totale A)		26.977.797	28.245.563	-1.267.766	-4,5%
B) ATTIVO CIRCOLANTE					
I Rimanenze		2.475.527	2.441.821	33.706	1,4%
Rimanenze beni sanitari		2.472.023	2.438.933	33.090	1,4%
Rimanenze beni non sanitari		1.232	616	616	100,0%
Acconti per acquisti beni sanitari		2.272	2.272	0	0,0%
Acconti per acquisti beni non sanitari		-	-	0	-
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre		53.194.127	25.144.744	78.338.871	84.632.175
Crediti v/Stato		-	-	-	-
<i>a) Crediti v/Stato - parte corrente</i>		-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti		-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro		-	-	0	-
<i>b) Crediti v/Stato - investimenti</i>		-	-	0	-
<i>c) Crediti v/Stato - per ricerca</i>		-	-	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali		-	-	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca		-	-	0	-
<i>d) Crediti v/prefetture</i>		-	-	0	-
Crediti v/Regione o Provincia Autonoma		47.247.036	24.225.951	71.472.987	78.754.501
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente</i>		47.247.036	10.277.048	57.524.084	61.863.267
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente		47.247.036	10.277.048	57.524.084	61.863.267
<i>a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente</i>		46.922.973	9.450.437	56.373.410	60.647.849
<i>b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA</i>		-	-	0	-
<i>c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA</i>		-	-	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO			Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013					Importo	%
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	324.063	826.611	1.150.674	1.215.418	-64.744	-5,3%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca			-	-	0	-
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	13.948.903	13.948.903	16.891.234	-2.942.331	-17,4%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti	-	13.948.903	13.948.903	16.891.234	-2.942.331	-17,4%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione			-	-	0	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite			-	-	0	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			-	-	0	-
Crediti v/Comuni			-	-	0	-
Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire	2.748.195	3.083	2.751.278	3.107.071	-355.793	-11,5%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.733.151	3.039	2.736.190	3.091.439	-355.249	-11,5%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	15.044	44	15.088	15.632	-544	-3,5%
Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	0	-
Crediti v/Erario	33.498	77.712	111.210	87.774	23.436	26,7%
Crediti v/altri	3.165.398	837.998	4.003.396	2.682.828	1.320.568	49,2%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	0	-
IV Disponibilità liquide			843.199	119.848	723.351	603,6%
Cassa			1.743	1.848	-105	-5,7%
Istituto Tesoriere			460.690	12.754	447.936	3512,1%
Tesoreria Unica			-	-	0	-
Conto corrente postale			380.766	105.246	275.520	261,8%
Totale B)			81.657.597	87.193.844	-5.536.247	-6,3%
C) RATEI E RISCOINTI ATTIVI						
I Ratei attivi			-	-	0	-
II Risconti attivi			26.004	14.322	11.682	81,6%
Totale C)			26.004	14.322	11.682	81,6%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				<i>Importo</i>	%
TOTALE A)		108.661.398	115.453.730	-6.792.332	-5,9%
D) CONTI D'ORDINE					
1) Canoni di leasing ancora da pagare		-	-	0	-
2) Depositi cauzionali		-	-	0	-
3) Beni in comodato		24.729.744	24.729.744	0	0,0%
4) Altri conti d'ordine		-	-	0	-
Totale D)		24.729.744	24.729.744	0	0,0%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO				
	I Fondo di dotazione	6.565.553	6.565.553	-0	0,0%
	II Finanziamenti per investimenti	33.154.378	35.538.990	-2.384.612	-6,7%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.640.934	13.186.722	-545.788	-4,1%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-
	<i>a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88</i>	-	-	-	-
	<i>b) Finanziamenti da Stato per ricerca</i>	-	-	-	-
	<i>c) Finanziamenti da Stato - altro</i>	-	-	-	-
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti	20.513.444	22.352.268	- 1.838.824	-8,2%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	-	-	-	-
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti	-	-	-	-
	IV Altre riserve	-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite	5.294.354	5.294.354	-	0,0%
	VI Utili (perdite) portati a nuovo	-5.254.315	-5.257.512	3.197	-0,1%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio	-1.579.020	3.196	-1.582.216	-49506,1%
	Totale A)	38.180.949	42.144.581	- 3.963.632	-9,4%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI				
	1) Fondi per imposte, anche differite	-	-	-	-
	2) Fondi per rischi	309.694	393.347	-83.653	-21,3%
	3) Fondi da distribuire	-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati	2.376.854	1.408.604	968.250	68,7%
	5) Altri fondi oneri	1.174.082	2.405.044	-1.230.962	-51,2%
	Totale B)	3.860.630	4.206.995	- 346.365	-8,2%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
	1) Premi operosità	-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente	-	-	-	-
	Totale C)	-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	1) Mutui passivi	-	-	-	-
	2) Debiti v/Stato	-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	36.531.939	37.716.070	-1.184.131	-3,1%
	4) Debiti v/Comuni	-	2.028	-2.028	-100,0%
	5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	2.156.787	5.280.702	-3.123.915	-59,2%
	<i>a) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità</i>	-	-	-	-
	<i>b) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-
	<i>c) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>	-	-	-	-
	<i>d) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni</i>	2.153.165	5.280.412	-3.127.247	-59,2%
	<i>e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto</i>	-	-	-	-
	<i>f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione</i>	3.622	290	3.332	1149,0%
	6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-	-
	7) Debiti v/fornitori	21.239.444	16.588.166	4.651.278	28,0%
	8) Debiti v/Istituto Tesoriere	-	4.382.085	-4.382.085	-100,0%
	9) Debiti tributari	1.593.663	1.286.833	306.830	23,8%
	10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-	-
	11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.752.140	1.510.485	241.655	16,0%
	12) Debiti v/altri	3.274.432	2.260.220	1.014.212	44,9%
Totale D)		66.548.404	69.026.589	- 2.478.185	-3,6%
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI				
	1) Ratei passivi	71.414	75.565	-	4.151
	2) Risconti passivi	-	-	-	-
Totale E)		71.414	75.565	- 4.151	-5,5%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)		108.661.398	115.453.730	- 6.792.332	-5,9%
F)	CONTI D'ORDINE				

**STATO PATRIMONIALE
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
			<i>Importo</i>	<i>%</i>
1) Canoni di leasing ancora da pagare	-	-	-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato	24.729.744	24.729.744	-	0,0%
4) Altri conti d'ordine	-	-	-	-
Totale F)	24.729.744	24.729.744	-	0,0%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
A)	VALORE DELLA PRODUZIONE				
	1) Contributi in c/esercizio	20.017.180	20.392.519	-375.339	-1,8%
	a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	18.485.736	20.066.100	-1.580.364	-7,9%
	b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	730.286	305.187	425.099	139,3%
	1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	122.540	-	122.540	-
	2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA	-	-	0	-
	3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA	-	-	0	-
	4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	0	-
	5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	-	0	-
	6) Contributi da altri soggetti pubblici	607.746	305.187	302.559	99,1%
	c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	801.158	21.233	779.925	3673,2%
	1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	0	-
	2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	-	-	0	-
	3) da Regione e altri soggetti pubblici	801.158	21.233	779.925	3673,2%
	4) da privati	-	-	0	-
	d) Contributi in c/esercizio - da privati	-	-	0	-
	2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-75.471	75.471	-100,0%
	3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	179.738	770.036	-590.298	-76,7%
	4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.482.139	52.093.203	2.388.936	4,6%
	a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	51.732.114	49.467.336	2.264.778	4,6%
	b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	2.448.955	2.343.762	105.193	4,5%
	c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	301.069	282.105	18.964	6,7%
	5) Concorsi, recuperi e rimborsi	955.852	713.652	242.200	33,9%
	6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235.333	1.301.067	-65.734	-5,1%
	7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.384.612	2.396.498	-11.886	-0,5%
	8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	0	-
	9) Altri ricavi e proventi	2.550.751	1.044.117	1.506.634	144,3%
	Totale A)	81.805.604	78.635.623	3.169.981	4,0%
B)	COSTI DELLA PRODUZIONE				
	1) Acquisti di beni	24.710.050	23.748.699	961.351	4,0%
	a) Acquisti di beni sanitari	24.132.451	23.058.155	1.074.296	4,7%

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
b) Acquisti di beni non sanitari	577.599	690.544	-112.945	-16,4%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.415.443	4.580.482	834.961	18,2%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	617.569	1.089.716	-472.147	-43,3%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	0	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	118.664	153.969	-35.305	-22,9%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	530	-	530	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.869.942	1.660.372	209.570	12,6%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.647.144	1.507.693	1.139.451	75,6%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	161.595	168.732	-7.137	-4,2%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.932.713	8.488.210	444.503	5,2%
a) Servizi non sanitari	8.040.038	7.341.588	698.450	9,5%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	824.973	1.035.377	-210.404	-20,3%
c) Formazione	67.703	111.245	-43.542	-39,1%
4) Manutenzione e riparazione	2.809.439	2.512.600	296.839	11,8%
5) Godimento di beni di terzi	440.294	340.200	100.094	29,4%
6) Costi del personale	32.403.778	30.645.896	1.757.882	5,7%
a) Personale dirigente medico	12.171.127	11.091.878	1.079.249	9,7%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.150.811	1.087.769	63.042	5,8%
c) Personale comparto ruolo sanitario	13.033.290	12.754.918	278.372	2,2%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.453.308	1.072.224	381.084	35,5%
e) Personale comparto altri ruoli	4.595.243	4.639.107	-43.864	-0,9%
7) Oneri diversi di gestione	1.221.405	1.039.741	181.664	17,5%

CONTO ECONOMICO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				Importo	%
8)	Ammortamenti	2.559.293	2.598.332	-39.039	-1,5%
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	37.492	84.886	-47.394	-55,8%
	b) Ammortamenti dei Fabbricati	695.831	687.594	8.237	1,2%
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.825.970	1.825.852	118	0,0%
	9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.172	-	2.172	-
	10) Variazione delle rimanenze	-33.706	580.437	-614.143	-105,8%
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-33.090	581.053	-614.143	-105,7%
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-616	-616	0	0,0%
	11) Accantonamenti	2.394.478	2.109.569	284.909	13,5%
	a) Accantonamenti per rischi	-	130.000	-130.000	-100,0%
	b) Accantonamenti per premio operosità	-	-	0	-
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.147.988	222.458	925.530	416,0%
	d) Altri accantonamenti	1.246.490	1.757.111	-510.621	-29,1%
Totale B)		80.855.360	76.644.166	4.211.194	5,5%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		950.243	1.991.457	-1.041.214	-52,3%
C)	PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	180	322	-142	-44,2%
	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	144.634	108.358	36.276	33,5%
Totale C)		-144.454	-108.037	-36.417	33,7%
D)	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
	1) Rivalutazioni	-	-	0	-
	2) Svalutazioni	-	-	0	-
Totale D)		-	-	0	-
E)	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
	1) Proventi straordinari	227.380	553.039	-325.659	-58,9%
	a) Plusvalenze	-	-	0	-
	b) Altri proventi straordinari	227.380	553.039	-325.659	-58,9%
	2) Oneri straordinari	132.646	118.026	14.620	12,4%

CONTO ECONOMICO*Importi: Euro*

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2016	Anno 2015	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
a) Minusvalenze		-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari		132.646	-	132.646	-
Totale E)		94.734	435.013	-340.279	-78,2%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		900.523	2.318.433	-1.417.910	-61,2%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO					
1) IRAP		2.479.544	2.315.237	164.307	7,1%
a) IRAP relativa a personale dipendente		2.236.741	2.110.114	126.627	6,0%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente		43.845	3.180	40.665	1278,8%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		198.958	201.943	-2.985	-1,5%
d) IRAP relativa ad attività commerciali		-	-	0	-
2) IRES		-	-	0	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)		-	-	0	-
Totale Y)		2.479.544	2.315.237	164.307	7,1%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		-1.579.020	3.196	-1.582.216	-49506,1%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO

2016

2015

OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE

Risultato d'esercizio	-1.579.020	3.196
Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
Ammortamento fabbricati	695.831	687.594
Ammortamento altre immobilizzazioni	1.825.970	1.825.852
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	37.492	84.886
Ammortamenti	2.559.293	2.598.332
Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.384.612	-2.396.498
Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	0	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-2.384.612	-2.396.498
Accantonamenti SUMAI	0	0
Pagamenti SUMAI	0	0
Accantonamenti TFR	0	0
Pagamenti TFR	0	0
Premi operosità medici SUMAI + TFR	0	0
Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
Accantonamenti a fondi svalutazione	0	175.000
Utilizzo fondi svalutazione	-74.805	0
Fondi svalutazione di attività	-74.805	175.000
Accantonamento fondi per rischi ed oneri	1.471.641	1.001.389
Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-1.743.201	-1.254.070
Fondo per rischi ed oneri futuri	-271.560	-252.681
Totale flussi di CCN della gestione corrente	-1.750.704	127.349
Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	-1.184.131	-1.818.883
Aumento/diminuzione debiti verso comuni	-2.028	2.028
Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-3.123.915	1.273.307
Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	-33.716
Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	4.651.278	-574.647
Aumento/diminuzione debiti tributari	306.830	111.075
Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	241.655	1.510.485
Aumento/diminuzione altri debiti	1.014.212	-4.635.481
Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)	1.903.900	-4.165.833
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-4.151	-6.089
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irapp	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione vincolate per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondi	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	4.339.183	5.198.480
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	355.793	-732.962
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	-23.436	-10.950
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	-1.320.568	159.949
Diminuzione/aumento di crediti	3.350.972	4.614.516
Diminuzione del magazzino	-33.706	580.429
Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	0
Diminuzione/aumento rimanenze	-33.706	580.429
Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	-11.682	-5.280
A - Totale operazioni di gestione reddituale	5.839.241	3.541.590

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

Acquisto di costi di impianto e ampliamento	0	0
Acquisto di costi di ricerca e sviluppo	0	0
Acquisto di diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	-2.873	-1.077
Acquisto di immobilizzazioni immateriali in corso	0	0
Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	0	0
Acquisto immobilizzazioni immateriali	-2.873	-1.077
Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi	0	0
Valore netto contabile costi ricerca e sviluppo dismessi	0	0
Valore netto contabile costi diritti di brevetto e di utilizzo delle opere d'ingegno dismessi	0	0
Valore netto contabile costi immobilizzazioni immateriali in corso dismesse	0	0
Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0

	0	0
Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
Acquisto terreni	0	0
Acquisto fabbricati	-479.607	-34.778
Acquisto impianti e macchinari	-462.095	-260.968
Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	-91.197	-403.389
Acquisto mobili e arredi	-90.327	-68.139
Acquisto automezzi	-3.000	0
Acquisto altri beni materiali	-162.424	-186.351
Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.288.651	-953.625
Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
Acquisto crediti finanziari	0	0
Acquisto titoli	0	0
Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	0	0
Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento	-1.291.524	-954.702

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	2.942.331	-8.000.000
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiamo perdite)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
Aumento fondo di dotazione	-0	-0
Aumneto contributi in c/capitale da regione e da altri	-1.838.824	6.224.695
Altri aumneti/diminuzioni al patrimonio netto*	-545.788	-545.722
Aumneti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	-4.382.085	4.382.085
Aumneti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	-4.382.085	4.382.085
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento	-3.824.366	2.061.058

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)

723.351 4.647.946

Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei contributi bancari passivi)

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo

-



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

Bilancio 2016 - Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 – in quanto applicabili a questo Ente – e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 14575 del 30.12.2016.

La presente nota fornisce inoltre tutte le informazioni anche non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Lo stato patrimoniale, il conto economico, il rendiconto finanziario e la nota integrativa sono stati predisposti in unità di euro; l'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore, per i decimali inferiori a € 0,5, ed all'unità superiore, per i decimali pari o superiori a € 0,5.

Eventuali deroghe al principio di continuità di applicazione dei criteri di valutazione:

GEN02 Non si sono rese necessarie modifiche ai criteri utilizzati nella formazione del bilancio.

Eventuali casi di non comparabilità delle voci rispetto all'esercizio precedente:

GEN03 Non vi sono elementi non comparabili rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.

2. Criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è lo strumento di informazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda sanitaria; esso è stato redatto con chiarezza in modo da poter svolgere tale funzione e rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione ed il risultato economico dell'esercizio.

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai principi di prudenza e competenza, tenendo conto della funzione economica dell'elemento attivo e passivo considerato e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio a cui tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono sintetizzati nella tabella che segue.

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della relativa perizia estimativa. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo

	<p>patrimoniale e, successivamente, ammortizzate; le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore e questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.</p> <p>Le immobilizzazioni materiali detenute in base a contratti di leasing finanziario sono contabilizzate in base a quanto previsto dalla vigente normativa che prevede l'imputazione al conto economico dei canoni per competenza, l'indicazione dell'impegno per canoni a scadere nei conti d'ordine e l'inserimento del cespite tra le immobilizzazioni solo all'atto del riscatto.</p>
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra costo di acquisto o di produzione e valore desumibile dall'andamento del mercato. Per i beni fungibili il costo è calcolato con il metodo della media ponderata.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo: l'adeguamento del valore nominale al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo al fine di tener conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio netto	I contributi per ripiano perdite ed i contributi in conto capitale sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Per i beni di primo conferimento, la sterilizzazione degli ammortamenti avviene mediante storno a conto economico di quote della voce di Patrimonio Netto "Finanziamenti per beni di prima dotazione".
Fondi per rischi e oneri	I fondi per quote inutilizzate di contributi sono costituiti da accantonamenti determinati con le modalità previste dall'art. 29 comma 1, lett. e) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fondi per rischi e oneri sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza, secondo quanto previsto dall'art. 29, comma 1, lett. g) del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione e dai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	Sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.
Imposte sul reddito	Sono determinate secondo le norme e le aliquote vigenti
Conti d'ordine	Impegni e garanzie sono indicati nei conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso in azienda.

NB: nel proseguo della presente nota integrativa, per una maggior chiarezza, sono state tolte le tabelle non compilate previste dallo schema.

Vien, comunque, mantenuta la numerazione originaria per una maggiore confrontabilità con gli altri enti del sistema.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE

	Personale al 31/12/2014	Totale spese a carattere stipendiale	Totale spese Accessorie	Personale al 31/12/15	Di cui personale Part- Time al 31/12/15	Personale al 31/12/16	Di cui personale part-time al 31/12/16
RUOLO SANITARIO							
Dirigenza							
Medico-veterinaria	108	7.063.062	1.872.064	108	1	114	1
Sanitaria	14	757.713	136.852	14		14	
Comparto							
Categoria Ds	4	129.246	16.449	4		4	
Categoria D	330	7.719.823	1.439.900	344	12	329	10
Categoria C	0						
Categoria Bs							
RUOLO PROFESSIONALE							
Dirigenza							
Livello dirigenziale							
Comparto							
Categoria D							
RUOLO TECNICO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	10	488.089	128.247	10	1	10	
Comparto							
Categoria Ds							
Categoria D	14	297.235	50.152	14		17	
Categoria C	7	160.021	45.769	7		7	
Categoria Bs	55	997.829	169.979	55		62	
Categoria B	4	72.787	35.861	4	1	3	
Categoria A	4	70.196	5.082	4		4	
RUOLO AMMINISTRATIVO							
Dirigenza							
Livello dirigenziale	6	251.037	138.654	6		6	
Comparto							
Categoria Ds	2	26.494	1.256	2		2	
Categoria D	2	50.510	2.943	2		2	
Categoria C	61	1.354.209	100.531	61	4	52	4
Categoria Bs	2	42.632	4.306	2		2	
Categoria B	1	12.285	807	1	1	1	1
Categoria A							

PERSONALE COMANDATO

	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri Enti
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
Medico-veterinaria	1	1	
Sanitaria			
Comparto			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			
Categoria Bs			
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Livello dirigenziale			1
Comparto			
Categoria D			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			
Categoria Bs			
Categoria B			
Categoria A			
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Livello dirigenziale			
Comparto			
Categoria Ds			
Categoria D			
Categoria C			
Categoria Bs			
Categoria B			
Categoria A			

PERSONALE UNIVERSITARIO

	Personale al 31/12/2014	di cui personale a tempo parziale al 31/12/2014	Personale al 31/12/2015	di cui a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui a tempo parziale al 31/12/2016
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	8		10		8	
Sanitaria	2		2		2	
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	1					
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						
RUOLO AMM.VO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						

PERSONALE INTERINALE

	Uomini-anno 2014	Uomini-anno 2015	Uomini-anno 2016
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
Medico-veterinaria			
Sanitaria non medica			
Comparto	0	11	30
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto		2	3
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto	1	1	1

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	5.907	0	0	5.907	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	17.045	0	0	11.761	5.285
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	9.707				
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	515.834	0	0	420.314	95.519
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	408.346				
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0				
AAA160	Migliorie su beni di terzi	537.567	0	0	483.054	54.513
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	537.567				
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0				
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.076.353	0	0	921.036	155.317
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	955.620				

Segue

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA070	Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0	0	2.873	0	0	0	3.427	4.731
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				2.394				2.384	
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0	13.264	0	0	0	33.772	75.010
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				9.636				31.669	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									
AAA160	Migliorie su beni di terzi	0	0	0	0	0	0	0	293	54.220
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>								293	
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0	0	16.136	0	0	0	37.492	133.962
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				12.029				34.346	

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da:

- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di brevetti
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà del Consiglio Nazionale delle Ricerche,
- Altre immobilizzazioni immateriali: costituite sostanzialmente da software.

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale
AAA290	Terreni disponibili	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				
AAA300	Terreni indisponibili	4.463.540	0	0	0	4.463.540
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	446.196	0	0	87.008	359.188
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	0				

AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)		22.509.407	0	0	5.228.922	17.280.486
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		21.198.615				
AAA380	Impianti e macchinari		5.390.434	0	0	4.683.109	707.325
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		5.169.444				
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche		16.604.616	0	0	11.628.225	4.976.390
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		15.973.323				
AAA440	Mobili e arredi		795.660	0	0	493.329	302.331
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		509.287				
AAA470	Automezzi		37.166	0	0	37.166	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		37.166				
AAA500	Oggetti d'arte		0	0	0	0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali		12.680	0	0	11.693	986
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>		51			0	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		0	0	0	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		50.259.699	0	0	22.169.453	28.090.246
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		42.887.887	0	0		

Segue

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
		Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA300	Terreni indisponibili	0	0	0	0	0	0	0	0	4.463.540
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>									
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	0	0	0	0	0	0	0	13.386	345.802
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>								0	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	479.610	0	0	0	682.445	17.077.650
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				479.610				671.623	
AAA380	Impianti e macchinari	0	0	0	462.095	0	0	0	1.046.016	123.405
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				451.801				1.029.454	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	233.525	0	0	0	674.631	4.535.284
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>				189.345				586.835	
AAA440	Mobili e arredi	0	0	0	90.327	0	0	0	102.893	289.765
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				74.487				62.247	
AAA470	Automezzi	0	0	0	3.000	0	0	0	375	2.626
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				3.000				375	
AAA500	Oggetti d'arte	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	0	0	0	6.833	0	0	0	2.055	5.765
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>				6.405				640	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	0	0	1.275.390	0	0	0	2.521.801	26.843.836
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	0	0	0	1.204.647	0	0	0	2.351.173	

Tab. 5. – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRI BENI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
BAGNOMARIA	102	102	0
AGITATORE MAGNETICO	312	312	0
APPARECCHIO PUNTO DI FUSIONE CON RAFFREDDAMENTO	552	552	0
ALCOLOMETRO CENTESIMALE	22	22	0
CONTENITORE SCHERMATO PER OGGETTI ACUMINATI COD. 039-412	3.720	3.720	0
BLISTERATRICE AUTOMATICA	2.880	2.880	0
ASPIRATORE CON FILTRO	612	612	0
OPERCOLATRICE MANUALE	1.020	1.020	0
MINIBOOSTER 100 (SISTEMA VIBRANTE)	420	420	0
SCOLAVETRERIA IN PLASTICA	114	114	0
PIPETTATORE	354	354	0
PIPETTATORE	354	354	0
ASPIRATORE CON FILTRO	218	218	0
ASPIRATORE CON FILTRO	218	218	0
PIPETTATORE	157	157	0
BILANCIA DI PRECISIONE	51	51	0
BILANCIA DI PRECISIONE	494	494	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE	525	52	472
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE	525	52	472
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE	525	52	472
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE	525	52	472
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE	525	52	472
MANICHINO PEDIATRICO	428	428	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE DEL PAZIENTE ADULTO	3.782	378	3.404

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

Per le immobilizzazioni immateriali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

Per le immobilizzazioni materiali, non ci si è avvalsi della facoltà di adottare aliquote di ammortamento superiori a quelle indicate nel D.Lgs.118 /2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

IMM03 – Eventuale ammortamento dimezzato per i cespiti acquistati nell'anno.

Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfettariamente l'aliquota normale di ammortamento.

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

Per i cespiti di valore inferiore a € 516.46, ci si è avvalsi della facoltà di ammortizzare integralmente il bene nell'esercizio in cui il bene è divenuto disponibile e pronto per l'uso.

IMM05 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM06 – Rivalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

Nel corso dell'esercizio non si sono effettuate capitalizzazioni di costi (la voce CE "Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni" è pari a zero).

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni della Fondazione non vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc.

IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Non esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Non esistono impegni già assunti.

IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Non esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale.

IMM14 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 codice civile).

5. Immobilizzazioni finanziarie

Non ci sono immobilizzazioni finanziarie in bilancio e nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda non vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc.

IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio non sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Non esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati.

IF05 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 codice civile).

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	232.858		-		10.394	222.463		209.732
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	211.290				1.490	209.800		201.049
	<i>Medicinali senza AIC</i>	21.568				8.905	12.663		8.683
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	2.165.272		73.557		18.841	2.219.989		2.208.823
	<i>Dispositivi medici</i>	1.918.949		60.723			1.979.673		1.968.961
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	34.032		12.834			46.865		46.865
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)</i>	212.291				18.841	193.451		192.996
ABA050	Prodotti dietetici	2.485		253		-	2.737		2.660
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici	10.257				1.151	9.107		8.467
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	- 0					- 0		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	23.936		0,00		7.065	16.871		16.800
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	2.272					2.272		
	Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione	4.125		-		3.270	856		856
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.441.205		73.810		40.720	2.474.295		2.447.337
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	616					616		
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	616					616		

RIM01 – Svalutazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro.

Altre informazioni relative alle rimanenze.

RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'Ente non vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc.

RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio non vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci.

RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Non vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e la loro valutazione a bilancio.

RIM05 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti

a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art 2423 cod. civile).

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	662.583	18.448.276	18.329.292	781.567	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	49.462.838	39.872.145	51.148.823	38.186.160	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	10.522.428	8.996.287	2.113.032	17.405.682	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	1.215.418	37.336.676	37.401.420	1.150.674	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	16.891.234	-	2.942.331	13.948.903	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	78.754.501	104.653.384	111.934.898	71.472.987	

Tab 16 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.091.439	4.513.224	4.868.473	2.736.190	695.633

ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	15.632	29.884	30.428	15.088	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRES	20.017	20.017	0	40.034	
	CREDITI VERSO ERARIO C/TRAP	17.812	0	0	17.812	
	IVA A CREDITO	10.063	40.374	36.955	13.481	
	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	39.883		-	39.883	
	IVA A CREDITO PER AUTOFATTURE					
	IVA IN SOSPENSIONE	-	23.651	23.651	0	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	619.393	5.372.560	5.421.744	570.209	
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici					
	VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.194.408	1.907.669	1.205.156	1.896.921	1.896.921
	CREDITI VERSO INAIL	171.614	196.570	193.207	174.976,86	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	376.972	359.787	233.696	503.063	
	CREDITI VERSO INPS	594	-	-	594	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	42.634,99	333.038	137.216	238.457	
ABA710	Altri crediti diversi					
	CREDITI VERSO POSTE	214	2.681.718	2.681.933	0	
	ALTRI CREDITI DIVERSI	1.250	14.958	14.958	1.250	
	ACCONTI A DIPENDENTI	2.387	43.608	40.739	5.256	
	ACCONTI A PERSONALE ASSEGNATO	2.172	-	2.172	0	
	ACCONTI A COLLABORATORI	0	0	0	0	
	VERSO SOGGETTI DIVERSI	130.980	390.604	161.852	359.731	359.731
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	140.210	369.134	256.405	252.939	

Tab 17 – Movimentazioni dei crediti (valore nominale) – II parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni	224.807		224.807,09	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	224.807		224.807,09	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	100.000		150.003,00	250.003
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				

Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

La LRT n. 84/2015, “Riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale. Modifiche alla l.r. 40/2005”, ha apportato significative modifiche al Servizio Sanitario Regionale disponendo che, a far data dal 01.01.2016 iniziassero ad operare le Aziende Sanitarie di nuova istituzione (Az. USL Toscana centro - Az. USL Toscana nord ovest – Az. USL Toscana sud est) e che le ex Aziende sanitarie fossero soppresse alla data del 31.12.2015.

Tale previsione ha implicato l'azzeramento delle partite “intercompany” all'interno delle Aziende sanitarie di nuova costituzione e derivanti dai rapporti debitori/creditori delle ex aziende, ormai soppresse, che sono state fuse per la loro costituzione.

Ciò ha rappresentato l'opportunità per l'intero sistema regionale di azzerare tutte le partite di credito/debito intercorrenti tra i vari soggetti che lo costituivano fino al 31.12.2015, in modo da reimpostare i rapporti tra gli attuali soggetti sulle nuove basi scaturenti dal modello organizzativo impostato dalla suddetta L.R.T.

Si è, quindi, proceduto ad una conciliazione delle partite reciproche fino alla data del 31 dicembre 2015 come sotto dettagliata e, a seguito della Delibera della Giunta Regionale Toscana n. 310 del 27/03/2017, alla chiusura contabile di tali poste.

	Crediti	Debiti	differenza
Azienda USL Toscana centro	6.354.451	15.814.469	-9.460.019
Azienda USL Toscana nord ovest	5.369.692	18.760.492	-13.390.800
Azienda USL Toscana sud est	6.177.483	27.003.923	-20.826.440
Az. Osp.-Universitaria Pisana	15.299.560	3.728.700	11.570.859
Az. Osp.-Universitaria Senese	8.966.321	2.733.735	6.232.586
Az. Osp.-Universitaria Careggi	9.418.412	7.694.517	1.723.895
Az. Osp.-Universitaria Meyer	1.472.086	3.110.112	-1.638.026
I.S.P.O.	622.740	584.852	37.888
ESTAR	35.852.214	8.005.132	27.847.082
F.G.M.T.	1.446.619	3.543.645	-2.097.026
	90.979.579	90.979.579	0

L'operazione di sopra tratteggiata ha, evidentemente, avuto un riscontro contabile anche per quanto attiene al fondo svalutazione crediti: quest'ultimo ammontava al 31/12/2015 ad € 324.807,11 (di cui € 224.807,11 relativo a crediti verso Aziende Sanitarie).

La predetta conciliazione ha, pertanto, consentito una riduzione del fondo (passato ad € 250.003,02), interamente relativo alla classe *ABA 670 Crediti v/ clienti privati*.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000</i>					
ABA220	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN</i>					
ABA230	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale</i>					
ABA240	<i>Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale</i>					
ABA250	<i>Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard</i>					
ABA260	<i>Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente</i>					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	<i>Crediti v/Stato per spesa corrente - altro</i>					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
					
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	<i>Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP</i>					

ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR				630.000	151.567
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				411.038	37.775.119
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale				8.409.396	8.996.287
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		194.220	265.262	367.129	324.063
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.448.903		2.500.000	8.000.000	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione o P.A. per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.448.903	194.220	2.765.262	17.817.563	47.247.036

Tab.20 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità in compensazione					
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione					2.736.190
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				44	15.044
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				44	2.751.234
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO			39.791	37.829	33.498
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	117.256	46.515	156.718	21.921	227.798
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	61.561		300.019	441	2.213.137
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				42.635	195.822
ABA710	Altri crediti diversi	36.297	2.991	13.490	38.155	528.641

Tab. 21 – Valore nominale dei crediti distinti per anno di formazione – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:			
	CREDITI V/STATO - RICERCA			
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute			
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute			
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali			
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti			
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE			
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:			
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP			
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	151.567	630.000	
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	37.775.119	411.041	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	8.996.287	8.409.396	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	324.063	826.611	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:			
			
			
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		13.948.903	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	47.247.036	24.225.951	

Tab. 22 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – I parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2016 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione			
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.736.190		
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbl. della Regione – altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	15.044	44	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.751.234	44	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
ABA620	Crediti v/enti regionali:			
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:			
ABA640	Crediti v/altre partecipate:			
ABA650	CREDITI V/ERARIO	33.498	77.620	91
	CREDITI V/ALTRI			
ABA670	Crediti v/clienti privati	227.798	306.300	36.111
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	2.213.137	362.021	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	195.822	42.635	
ABA710	Altri crediti diversi	528.641	71.594	19.338

Tab. 23 – Valore netto dei crediti per anno di scadenza – II parte

I crediti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di richiesta di conciliazione.

Le comunicazioni di conferma saldi sono agli atti degli uffici.

AZIENDA	FATTURE	FATTURE DA EMETTERE	NOTE EMESSE	NOTE DA EMETTERE	TOT
ASL TOSCANA CENTRO	13.543	1.551			15.094
ASL TOSCANA NORD OVEST	2.601.329	1.759.347		5.877	4.354.799
ASL TOSCANA SUD EST	648				648
AOU PISANA	22.429	6.904			29.333
AOU SENESE	35.496			5.006	30.490
AOU MEYER	62.744	148.512	8.510		202.746
		1.916.313	8.510	10.883	4.633.111
	2.736.190			1.896.921	

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO CREDITI PER INCREMENTI DI PATRIMONIO NETTO DELIBERATI	Delibera n°/anno	Importo delibera	Riscosso negli esercizi precedenti (-)	Consistenza iniziale	Importo nuove deliberazioni	Riscossioni (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti							
		792/2014	10.500.000		10.500.000			10.500.000
		802/2008	26.579.000	20.187.766	6.391.234	-	2.942.331	3.448.903
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
	<i>Inserire dettaglio</i>							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
	<i>Inserire dettaglio</i>							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – Nel corso non sono stati svalutati crediti iscritti nell'attivo circolante.

Altre informazioni relative ai crediti.

CRED02 – Gravami. Sui crediti della Fondazione non vi sono gravami quali pignoramenti ecc.

CRED03 – Cartolarizzazioni. L'ente non ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti.

CRED04 – Altro.

Per maggior chiarezza si riporta di seguito il dettaglio dei crediti inseriti nella voce ABA350 B.II.2) crediti v/Regione o Provincia Autonoma, dello stato patrimoniale conciliati con gli uffici della Regione:

COMP	CODICE SP	TIPO DI ATTO	NUM. ATTO AMM.VO	Oggetto	CREDITO 2016
2016	ABA460	DECRETO	11977/16	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata 2013". Impegno in favore delle AA.OO.UU. Careggi, Meyer, Pisana e della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio del finanziamento assegnato per la realizzazione di progetti di ricerca	320.463
2016	ABA390	DECRETO	12742/16	Erogazione risorse a "Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la ricerca medica e di sanità pubblica" per la gestione del Registro Toscano Difetti Congeniti e del Registro Toscano Malattie Rare - Annualità 2016-2017	160.000
2016	ABA390	DECRETO	14862/16	Approvazione della progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016. Impegno di spesa	29.027
2015	ABA390	DECRETO	2466/16	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata 2013". Progetti ammessi a finanziamento: approvazione schemi di convenzione con gli Enti attuatori ed assegnazione del contributo regionale	88.983
2014	ABA390	DECRETO	3973/14	Ministero della Salute – "Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012". Progetti ammessi a finanziamento: approvazione schemi di convenzione con gli Enti attuatori ed assegnazione del contributo regionale	57.760
2015	ABA390	DECRETO	5017/15	DGR 1115/2014 - Assegnazione agli enti del servizio sanitario di un contributo per le verifiche di vulnerabilità sismica. Impegno di spesa annualità 2015	15.000
2014	ABA390	DECRETO	5017/15	DGR 1115/2014 - Assegnazione agli enti del servizio sanitario di un contributo per le verifiche di vulnerabilità sismica. Impegno di spesa annualità 2015	15.000
2014	ABA460	DECRETO DEL DIRIGENTE	5419/14	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012". Impegno in favore delle AA.OO.UU. Careggi, Meyer, Pisana, Senese, della Azienda Sanitaria Firenze, della Azienda USL 6 Livorno, della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio e dell'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica del finanziamento assegnato per la realizzazione di progetti di ricerca	207.502
2015	ABA450	DELIBERA	883/16 e 179/17	PAY BACK 2015	276.346
2012	ABA390	DECRETO	DEL 772/12 E DD 5693/12 E DD 6168/12	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2010": finanziamenti assegnati e relativo cofinanziamento regionale	78.000
2012	ABA460		DEL 772/12 E DD 5693/12 E DD 6168/12	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2010": finanziamenti assegnati e relativo cofinanziamento regionale (Quota Ministeriale)	116.220
2016	ABA450	DECRETO	12850/16	Tirocini Giovanisi	282
2016	ABA450	DECRETO	12850/16	Tirocini Giovanisi	618
2016	ABA450	DECRETO	12850/16	Tirocini Giovanisi	900
2015	ABA450	DECRETO	650/15	Tirocini Giovanisi	3.600
2015	ABA390	DELIBERA	833/2016	Assegnazione aggiuntiva 2015	600.000
2016	ABA400	DELIBERA	1033/2017	Mobilità intra regionale 2016	38.186.160
2016	ABA410	DELIBERA	1033/2017	Mobilità extra regionale 2016	8.996.287
2015	ABA410	DELIBERA	833/2016	Mobilità extra regionale 2015	8.409.396
					57.561.544

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.848	45.390	45.494	1.743
ABA770	Istituto Tesoriere	-4.544.624	83.430.596	78.425.282	460.689
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	105.246	2.682.378	2.406.858	380.766

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda non vi sono gravami quali pignoramenti ecc.

DL03 – Altro. La Fondazione non rientra nell'elenco di cui alle tabelle A e B della L. n. 720/1984, così come da ultimo aggiornate con D.P.C.M. Del 26/11/2011 e pertanto non è tenuta all'apertura di un contro infruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, come confermato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 22 novembre 2012.

La Fondazione è quindi titolare di un rapporto di conto corrente presso la Banca Nazionale del Lavoro sul quale è stato concesso un fido per massimo scoperto di 6,3 milioni di euro.

10. Ratei e risconti attivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA1930	SOFTWARE PRODUCTS ITALIA SRL	ESTENSIONE GARANZIA 3 ANNI SU T50 E NBD - CIG Z8E12F2328	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	2.321
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI - PROSECUZIONE POLIZZA AL 7/1/2019 - LLOYD'S OF LONDON / A1201333215 -	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	6.716
BA1740	ARUBA SPA	RINNOVO SERVIZIO DI CASELLA PEC - 14/04/16 - 14/04/2017	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	14
BA1690	MARSH SPA	INFORTUNI DIVERSI - ALLIANZ RAS 78467378 - ASSICURATO IFC CNR - PERIODO DAL 30/6/2016 AL 30/6/2017	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	2.614
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI - RC SPERIMENTAZIONI STUDIO FLORAMICAR COMPAGNIA HDI GLOBAL SE - PERIODO DAL 5/6/2016 AL 5/6/2017	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	2.646
BA1930	FASTWEB SPA	CANONE ANNALE DI MANUTENZIONE DAL 15/5/15 AL 14/5/16 CIG: 0324214061	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	451
BA1940	ANDRA S.P.A.	CANONE ASS. TECNICA ANNUALE DAL 4/2/16 AL 3/2/2017 PER SISTEMA RADIOLOGICO SAMSUNG XGEO GU60A PISA CIG: 6621712999	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	2.122
BA1740	QSTAR TECHNOLOGIES ITALIA S.R.L.	ASSISTENTA TECNICA SOFTWARE QSTAR INSTAL-LATO C/O PISA E MASSA FINO AL 31/12/2018.	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	6.139
BA1740	ARUBA SPA	SERVIZIO DOMINIO WEB C/O RADIOLOGIA MASSA DAL 13/8/16 AL 12/8/2021 CIG: Z9218CFC9	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	112
BA1940	MASPRES SRL	CANONE SEMESTRALE DI MANUTEZIONE E ASSI-STENZA PROGRAMMATA PER LE ATTREZZATURE DI MEDICINA NUCLEARE PISA DAL 1/11/16 AL 30/4/17	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	2.763
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 058513346340 GENNAIO-FEBBRAIO 2017 MASSA	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	77
BA0370	IL SOLE 24 ORE SPA	ABBONAMENTO AL "SOLE 24 ORE" DAL 12/11/16 ALL'11/11/17 CIG: Z091C0F012	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	30
				26.004

Tab. 31 – Risconti attivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

RR01 – Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 c.c.).

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	6.565.553						6.565.553
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:							
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	13.186.721			- 545.788			12.640.933
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti							
PAA040	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88</i>							
PAA050	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca</i>							
PAA060	<i>Finanziamenti da Stato per investimenti - altro</i>							
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti	22.352.268			- 1.838.824			20.513.444
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti							
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio							
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI							
PAA110	ALTRE RISERVE:							
PAA120	Riserve da rivalutazioni							
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire							
PAA140	Contributi da reinvestire							
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti							
PAA160	Riserve diverse							
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:							
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005							
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							
PAA200	Altro	5.294.354					-	5.294.354
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 5.257.512						- 5.257.512
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	3.196					- 1.579.020	- 1.575.824
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	42.144.580	-	-	- 2.384.612	-	- 1.579.020	38.180.948

Tab. 32 – Consistenza, movimentazioni e utilizzazioni delle poste di patrimonio netto

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					13.186.722			545.788		12.640.934		
PAA030	Da Stato:												
PAA070	Da Regione:												
	Iniziative connesse allo sviluppo dell' Ospedale del Cuore G. Pasquinucci di Massa. Protocollo d'intesa.		2014	DGRT 792/2014									
	Programma di interventi per il completamento del patrimonio strumentale e strutturale della sanità toscana - Assegnazione risorse per gli anni 2009-2010		2008	DGRT 802/2008									
						22.352.268			1.838.824		20.513.444		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:												

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti (ultimi 3 esercizi)

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN01 – Nell'esercizio non sono state rilevate donazioni e lasciti vincolati ad investimenti.

PN02 – Fondo di dotazione

PN 02 – Il fondo di dotazione non subito variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Altre informazioni relative al patrimonio netto

PN03 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola per cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 c.c.).

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:	393.347	28.849	-	112.503	309.694
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	324.807		-	74.805	250.002
	FONDO INTERESSI MORATORI	68.540	28.849	-	37.698	59.691
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					

PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato		1.408.604	801.158		179.738
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)		-	346.830		346.830
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente		-	122.540		-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese		2.405.044	1.066.251		2.419.753
	ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI		1.412.043			1.412.043
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI		369.161	64.090		-
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA		417.295	76.450		113.722
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		206.545	31.724		-
	ACCANTONAMNETO TFR		-	893.987		893.987
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI		4.206.995	2.365.629		-
						2.711.994
						3.860.630

Criteria utilizzati per la determinazione dei fondi

- Fondo svalutazione crediti:

I crediti verso enti pubblici (Comuni, Regioni, altre Aziende sanitarie ecc.) iscritti in bilancio in forza di un atto, in base alla casistica sui principi contabili emanata dalla Regione Toscana con decreto n° 14575/2016, non devono essere svalutati se l'azienda ha provveduto agli atti necessari ad interrompere i tempi di prescrizione del credito stesso.

L'Ente ha la facoltà di procedere ugualmente a parziale o totale svalutazione degli stessi qualora ne ravvisi l'opportunità o la necessità. Come detto, nel corso del 2016, si è proceduto alla conciliazione delle partite "intercompany" con gli Enti del S.S.R. con la chiusura di crediti progressi per € 1.446.619.

Per quanto sopra si sono resi disponibili accantonamenti progressi al fondo svalutazioni per € 224.807,09.

Per quanto riguarda i crediti verso clienti privati, i suddetti principi, prevedono che questi devono essere valutati in base alla loro effettiva possibilità di recupero.

Per determinare la congruità del fondo svalutazione crediti, si deve fare riferimento, oltre che alla stima della possibilità di recupero, anche all'analisi di anzianità delle singole posizioni di credito. Ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità (ai sensi del d.gls. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g), la suddetta casistica individua i seguenti parametri:

Esercizio	% svalutazione
Anno chiusura	0%
Anno chiusura - 1	10%
Anno chiusura - 2	25%
Anno chiusura - 3	45%
Anno chiusura - 4	65%
Anno chiusura - 5	85%
Anno chiusura - 6	100%

Sempre in base ai suddetti principi, il Fondo Svalutazione Crediti deve essere almeno pari al totale scaturito dall'applicazione delle percentuali sopra esposte ai crediti da fattura. Un importo inferiore dovrà essere giustificato in modo puntuale e circostanziato e dovrà essere riportato nel verbale del Collegio Sindacale che, prendendo atto di tale motivazione, riconosce comunque la congruità del Fondo.

Un importo superiore dovrà essere ugualmente spiegato in modo puntuale e circostanziato e dovrà derivare esclusivamente da un'analisi delle singole posizioni, il cui risultato abbia

prodotto un ammontare più alto della svalutazione, o da situazioni di eccezionalità. Anche in questo caso, la motivazione del mantenimento di un Fondo superiore dovrà essere contenuta nel verbale del Collegio Sindacale.

Qualora, dall'applicazione delle disposizioni sopra riportate, risultasse un ammontare del Fondo che esorbiti i parametri di congruità, la parte in più deve essere rilasciata a Conto Economico inserendola nella voce "Altri ricavi e proventi".

Si riporta di seguito il dettaglio dei crediti oggetto di possibile svalutazione ed il calcolo del fondo:

ANNO	% SVAL	% APPLICATA	FORNITORE	SOSPESO	FONDO TEORICO	FONDO VALUTATO
2010	100%	100%	HAXHIMERI	16.286	16.286	16.286
2010	100%	100%	AXA KRANKENVERSICHERUNG AG	18.786	18.786	18.786
2010	100%	100%	PERINI	100	100	100
2010	100%	100%	CASA DI CURA S.ROSSORE	893	893	893
2011	85%	85%	BALOG	277	235	235
2011	85%	85%	CAPELLINI	11.887	10.104	10.104
2011	85%	85%	INNOPHARMA SRL	12.986	11.038	11.038
2011	85%	85%	MAGRINI	19.042	16.186	16.186
2012	65%	65%	ELETRONICA BIOMEDICALE SRL	362	235	235
2012	65%	65%	ELETRONICA BIOMEDICALE SRL	154	100	100
2012	65%	65%	INNOPHARMA SRL	9.018	5.862	5.862
2012	65%	65%	MASTORCI	150	98	98
2012	65%	65%	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIV.I E DI PERFEZ. SANT'ANNA DI PISA	29	19	19
2012	65%	65%	CASA DI CURA SANTA ZITA	15	10	10
2012	65%	65%	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	7.483	4.864	4.864
2012	65%	65%	T.E.R.NA. RETE ITALIA SPA	60	39	39
2012	65%	65%	PRIFTI	15.346	9.975	9.975
2012	65%	65%	KOVACI	3.679	2.391	2.391
2012	65%	65%	MEDTRONIC INTERNATIONAL TRADING SARL	600	390	390
2013	45%	45%	ANTHERA PHARMACEUTICALS, INC	881	396	396
2013	45%	45%	SONEA	9.285	4.178	4.178
2013	45%	45%	ABBOTT LABORATORIES	4.502	2.026	2.026
2013	45%	45%	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.983	4.492	4.492
2013	45%	45%	GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	7.744	3.485	3.485
2013	45%	45%	SIGAL UNIQA GROUP AUSTRIA	14.121	6.354	6.354
2014	25%	100%	BAYER S.P.A.	34.404	8.601	34.404
2014	25%	25%	T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.	36.600	9.150	9.150
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2014	25%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	3.571	14.286
2015	10%	10%	C.R.A.L. OSPEDALE MASSA	3.404	340	340
2015	10%	10%	C.R.A.L. OSPEDALE MASSA	1.135	113	113
2015	10%	10%	FGM - INCASSI TICKET	20	2	2
2015	10%	10%	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	50	5	5
2015	10%	10%	WIKA	14.340	1.434	1.434
2015	10%	10%	GE HEALTHCARE LLC	479	48	48
2015	10%	10%	SWICA GESUNDHEITSORGANISATION	2.514	251	251
				342.325	159.914	250.003
			Fondo al 31/12/2015	324.807		
			Rilascio possibile	164.893		
			Rilascio applicato	74.804		

Applicando le suddette percentuali il fondo al 31/12/2016 avrebbe potuto ammontare ad € 159.914,32 consentendo quindi un rilascio del fondo per € 164.892,79.

L'analisi puntuale dei crediti, evidenzia l'opportunità di considerare prudenzialmente come di difficile recupero i crediti 2014 evidenziati in grassetto nel prospetto sovrastante e relativi a Bayer S.p.A. ed a Fond. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE. Il rilascio effettivo è, pertanto, pari ad € 74.804,09.

- Fondo interessi moratori:

Con l'emanazione del D. Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE è stato sancito che gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono automaticamente dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo sessanta giorni dalla data di

ricevimento della fattura. Si ritiene di iscriverne al fondo rischi la valorizzazione di probabili interessi che verranno richiesti dai fornitori per debiti già scaduti al 31/12 di ciascun esercizio.

I principi contabili prevedono che ai fini della stima dei "probabili interessi" le Aziende calcolino gli interessi che teoricamente sarebbero ricevibili, stanti i ritardi di pagamento registrati, applicando la percentuale media dell'ultimo triennio (escluso l'anno di chiusura) di interessi effettivamente ricevuti rispetto a quelli ricevibili ed applicando la anche all'esercizio in chiusura.

Il fondo non può comunque essere superiore alla sommatoria degli interessi di mora rilevati nel corso degli ultimi tre anni (escluso quello di chiusura). Ciò vale anche quale parametro di congruità ai fini di un'omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del d.lgs. 118/2001, art. 29, c. 1 lett. g).

Nel corso del 2016 sono stati rilevati interessi moratori per € 37.698,36 coperti dall'utilizzo del fondo. Poiché il fondo al 31/12/2015 ammontava a € 68.540,27 e dato che nel triennio 2013/2015 sono stati rilevati interessi per un totale di € 59.691,40, si è provveduto all'accantonamento di € 28.849,49 così da rendere il fondo coerente ai criteri di congruità previsti.

- Fondo quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato:

Si è provveduto ad accantonare i contributi assegnati nel corso del 2016 per i quali non sono state sostenute spese:

CE	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Importo	Saldo fondo 2015	Acc.to 2016	Utilizzo 2016	Saldo fondo 2016
AA0040	DGRT 1157	19/12/2011	2011	FINANZIAMENTO PROGETTI DI RICERCA SANITARIA SELEZIONATI DAL MINISTERO DELLA SALUTE NELL'AMBITO DEL BANDO 2009 STUDY OF THE MOLECULAR BIOCHEMICAL AND METABOLIC MECHANISMS INVOLVED IN THE CARDIO PROTECTIVE EFFECT OF T3 Iervasi	207.900	21.895	0	21.895	0
AA0070	DD 4177	19/02/2010	2010	RICERCA REGIONALE IN MATERIA DI SALUTE ANNO 2009. IMPEGNO DI SPESA. APPROVAZIONE SCHEMI DI CONVENZIONE PROGETTO BIOGEN CARE-IHD- NEGLIA	117.180	21.532	0	21.532	0
AA0030	DD 3973	09/09/2014	2014	MINISTERO DELLA SALUTE - "BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011/2012": ESTABLISHMENT OF VALID PEDIATRIC ECHOCARDIO-GRAPHIC NOMOGRAMS: AN ESSENTIAL AND SURPRISINGLY LACKING TOOL FOR THE QUANTIFICATION IN THE PERFORMANCE OF A PEDIATRIC ECHOCARDIOGRAPHY - CANTINOTTI QUOTA RT	90.000	90.000	0	0	90.000
AA0070	DD 5419	17/11/2014	2014	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 - CANTINOTTI QUOTA MINISTERO	150.000	150.000	0	0	150.000
AA0070	DD 5419	17/11/2014	2014	MINISTERO DELLA SALUTE - "BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011/2012": CARPEDIEM - COMORBIDITY AND RISK PROFILES EVALUATION IN DIABETES AND HEART MORBIDITIES - PASSINO QUOTA MINISTERO	200.919	200.919	0	0	200.919
AA0030	DD 3973	09/09/2014	2014	MINISTERO DELLA SALUTE - "BANDO RICERCA FINALIZZATA 2011/2012": CARPEDIEM - COMORBIDITY AND RISK PROFILES EVALUATION IN DIABETES AND HEART MORBIDITIES - PASSINO QUOTA RT	54.400	54.400	0	0	54.400
AA0030	DGRT 772	27/08/2012	2012	MINISTERO DELLA SALUTE - "BANDO RICERCA FINALIZZATA E GIOVANI RICERCATORI 2010": FINANZIAMENTI ASSEGNATI E RELATIVO COFINANZIAMENTO REGIONALE - COFINANZ. REG. AQUARO	260.000	260.000	0	0	260.000
AA0070	DGRT 772	27/08/2012	2012	MINISTERO DELLA SALUTE - "BANDO RICERCA FINALIZZATA E GIOVANI RICERCATORI 2010": FINANZIAMENTI ASSEGNATI E RELATIVO COFINANZIAMENTO REGIONALE - COFINANZIAMENTO MINISTERIALE AQUARO	387.400	387.400	0	136.311	251.089
AA0030	DECRETO 2466/2016	29/04/2016	2015	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR-2013-02358631 DOTT. R. GIORDANO -QUOTA REGIONALE-	120.458	102.458	0	0	102.458

AA0070	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR-2013-02358631 DOTT. R. GIORDANO -QUOTA MINISTERO-	150.000	0	150.000	0	150.000
AA0030	DECRETO 2466/2016	29/04/2016	2015	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA MELONI-QUOTA REGIONALE-	120.000	120.000	0	0	120.000
AA0070	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA MELONI-QUOTA MINISTERO-	223.458	0	223.458	0	223.458
AA0070	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA MELONI POSITANO- MINISTERO-	427.700	0	427.700	0	427.700
					2.509.415	1.408.604	801.158	179.738	2.030.024
	Atto	Data		Oggetto	Importo	Saldo fondo 2015	Accant. 2016	Utilizzo 2016	Saldo fondo 2016
AA0170			2015	FATE.PRE.SCO	20.748		20.748	0	20.748
AA0170			2015	CARDIO MIR SANTO	26.026		26.026	0	26.026
AA0170			2016	BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2010 - PRO-GETTO DI RICERCA "REORGANIZATION OF CORTICAL FUNCTION AFTER SURGERY FOR LESIONAL EPILEPSY IN CHILDREN"	33.000	0	11.000	0	11.000
AA0170			2016	SMARTOOL	131.666	0	53.056	0	53.056
AA0170			2016	BANDO FAS SALUTE 2014 PROGETTO VALVETECH REF. DOTT. FARNETI	236.000	0	236.000	0	236.000
					447.440	0	346.830	0	346.830

- Fondo donazioni:

Le donazioni non utilizzate nel corso del 2016 sono state interamente accantonate all'apposito fondo in vista della prossima destinazione secondo le indicazioni dei soggetti erogatori.

- Fondo partecipazione attività intramoenia:

Sono stati accantonati al fondo le quote previste dal regolamento aziendale:

	PISA	MASSA
Ambulatoriale		
Dirigenza PTA	3.488	3.494
Comparto PTA	24.413	24.460
Comparto San	4.725	0
	32.626	27.954
Ricovero		
Dirigenza San. Reparto		2.760
Dirigenza San. Altra		1.380
Dirigenza PTA		345
Comparto PTA		1.380
Comparto San erogante		5.520
Comparto San non erogante		690
Personale comparto S.O. - Caposala		
Personale comparto S.O. - Infermieri		
Personale comparto S.O. - OSA/OTA		
Comparto Caposala degenze		345
TSRM e EMO indiretta		
Comparto San (degenza e terapia intensiva)		
Fondo perequativo		3.450
		15.870
Totale accantonamento		76.450

- Fondo oneri contrattuali aziendali:

Fino all'esercizio 2015 gli oneri relativi a voci di costo per i fondi contrattuali aziendali maturati nel corso dell'esercizio ma non distribuiti (come ad esempio produttività) venivano accantonati ad un apposito

fondo; nell'esercizio di distribuzione dei compensi, venivano rilevati i costi e contestualmente era rilevato un ricavo per l'utilizzo del fondo accantonato.

In base ai principi contabili regionali già citati, tali oneri vanno invece rilevati già nel corso dall'esercizio come costo (e contestuale debito) anche nel caso non sia ancora prevista la modalità di assegnazione, ripartendo il costo in modo proporzionale tra i dipendenti che potenzialmente possono godere di tali istituti contrattuali.

Nel corso del 2016, quindi, si è utilizzato interamente il fondo a copertura dei costi per gli oneri contrattuali 2015 distribuiti oltre a contabilizzare come costo e debito gli oneri di competenza 2016 anche se non distribuiti.

- Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali:

I rinnovi contrattuali che hanno validità retroattiva danno origine a costi aggiuntivi per l'Ente, per l'adeguamento del periodo pregresso alle nuove condizioni contrattuali. L'adeguamento riguarda sia il personale in forza, sia il personale che ha cessato il rapporto di lavoro con l'Ente dopo la scadenza del vecchio contratto di lavoro (v. coloro che sono andati in pensione dopo la scadenza del contratto e prima del rinnovo dello stesso: beneficiano anch'essi degli eventuali aumenti del rinnovo sulla pensione).

Tali costi devono essere correttamente stimati ed accantonati dall'azienda nell'esercizio di competenza.

Per il 2016 la Regione ha provveduto ad assegnare un contributo vincolato a copertura di tali oneri da accantonare all'apposito fondo:

B.16..D.4) Acc.Rinnovi Contrattuali Dirigenza Medica = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	B.16..D.5) Acc.Rinnovi Contrattuali Dirigenza non medica = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	B.16.D.6) Acc.Rinnovi Contrattuali Comparto = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	TOTALE RISORSE VINCOLATE (escluse delibere/decreti specifiche)
44.368,00	8.632,00	69.540,00	122.540,00

- Fondo studi no profit:

Al fondo vengono accantonati il 20% dei profitti derivanti da sperimentazioni profit, da destinare al finanziamento di studi di no profit secondo le modalità previste dalla procedura aziendale (P.A.31) in vigore.

13. Trattamento di fine rapporto

TR01 - Altro Il trattamento di fine rapporto viene versato ai fondi previdenza degli enti previdenziali o ai fondi integrativi: pertanto non vi sono fondi presenti in bilancio.

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	37.716.070	36.532.077	37.716.208	36.531.939	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.028		2.028	-	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	5.282.192	2.415.530	5.544.558	2.153.165	759.880
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	290	3.332	-	3.622	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	16.588.166	41.625.794	36.974.516	21.239.444	-
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.382.085,47	-	4.382.085,47	-	
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:					
	DEBITI VERSO ERARIO C/IRES	-	20.017	20.017	-	
	DEBITI PER IRAP	314.873	2.479.544	2.385.599	408.818	
	IRPEF C/RITENUTE	830.767	8.110.447	8.126.893	814.321	
	ERARIO C/IVA	-	108.911	108.911	-	
	IVA A DEBITO	82	98.981	99.063	-	
	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	116.633	3.801.858	3.579.437	339.053	
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	1.584	23.552	22.056	3.080	
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	22.894	200.862	195.366	28.390	
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					
	DEBITI VERSO INPS	13.893	137.187	132.565	18.514	
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	3.367	-	-	3.367	
	DEBITI VERSO INAIL	176.181	494.386	495.537	175.029	
	DEBITI VERSO INPDAP	1.317.044	9.888.556	9.650.371	1.555.229	
	...					
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	29.252	30.387.750	29.380.007	1.036.995	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					

PDA380	Altri debiti diversi:					
	ALTRI DEBITI		11.535	109.446	118.834	2.147
	DEBITI VERSO C.N.R.		91.090	2.626.698	2.303.090	414.697
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI		103.455	461.872	481.599	83.727
	ACCONTI DA CLIENTI		167	12.173	11.964	376
	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI		324	4.518	4.151	691
	FATTURE DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI		2.083.772	27.808.841	28.156.934	1.735.680
	NOTE DI ADDEBITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI		86	33	-	119

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2016 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2012 e precedenti	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma			21		36.531.918
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		15.312	15.026	21.901	2.100.925
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione			290		3.332
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	71.904	30.785	45.012	148.717	20.943.027
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					4.382.085
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:				1.880	1.591.272
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.521				1.745.619
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti				699	1.036.296
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	5.635	181.373	79.375	422.722	1.548.332

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			
			
PDA060	Altri debiti v/Stato			
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA			
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti			
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale			
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	36.531.918	21	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
	PDA130 DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR			
PDA170	LEA Debiti v/Aziende sanitarie pubbl. della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
PDA180	LEA Debiti v/Aziende sanitarie pubbl. della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbl. della Regione – mobilità in compensazione			
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione – mobilità non in compensazione			
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbl. della Regione – altre prestazioni	2.100.925	52.240	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	3.332	290	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE			
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI			
PDA250	Debiti v/enti regionali:			
			
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:			
			
PDA270	Debiti v/altre partecipate:			
			
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:			
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestaz. i sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	20.943.027	224.513	71.904
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	4.382.085		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.591.272	1.880	510
	...			
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZ. E SICUREZZA SOC.:	1.745.619	3.154	3.367
PDA340	DEBITI V/ALTRI:			
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.036.296	699	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	1.548.332	683.470	5.635

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DB01 – Transazioni

DB01 – NO I debiti verso fornitori non sono sottoposti a procedure di transazione regionali.

Altre informazioni relative a debiti.

I debiti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di richiesta di conciliazione. Le comunicazioni di conferma saldi sono agli atti degli uffici.

AZIENDA	FATTURE	FATTURE DA RICEVERE	NOTA DI CREDITO DA RICEVERE	TOT
ASL TOSCANA CENTRO	20.750	900		21.650
ASL TOSCANA NORD OVEST	995.323	458.811		1.454.134
ASL TOSCANA SUD EST				-
AOU PISANA	274.187	244.315		518.502

AOU SENESE				-
AOU MEYER	27.526	19.032		46.558
AOU CAREGGI		22.402		22.402
ESTAR	2.643.496	297	268.613	2.375.180
				4.438.426

DB02 - Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art. 2423 c.c.).

15. Ratei e risconti passivi e ratei passivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA0370	MONRIF NET SRL	ABBONAMENTO PER 12 MESI (DAL 22/8/16 AL 22/8/17) AL QUOTIDIANO "LA NAZIONE" EDIZ CIG: ZAC1AF53B0	ALTRI BENI NON SANITARI	74,80
BA1670	ACQUE S.P.A.	CONSUMO ACQUA E FOGNATURA VIA TRIESTE CONTATORE NR. 1430049181 CONSUMO DAL 1/11/16 AL 2/1/17	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	721,94
BA1670	GAIA S.P.A.	FORNITURA ACQUA OPA PER SERVIZI MISTI (ACQUA, QUOTE FISSE, DEPURAZIONE, ONERI DI PEREQUAZIONE, RESTITUZIONE ACCONTI) DAL 14/10/16 AL 3/01/17 CONTATORE NR. 0585788-11	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	19.836,73
BA1440	CANAPICCHI RAFFAELLO	COMPENSO NOVEMBRE DICEMBRE GENNAIO	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	10.800,00
BA1670	GAIA S.P.A.	FORNITURA ACQUA OPA PER SERVIZI MISTI (ACQUA, QUOTE FISSE, DEPURAZIONE, ONERI DI PEREQUAZIONE, RESTITUZIONE ACCONTI) DAL 22/08/16 AL 28/02/17 CONTATORE NR. 0093788888	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	318,46
BA1670	GAIA S.P.A.	FORNITURA ACQUA OPA PER SERVIZI MISTI (ACQUA, QUOTE FISSE, DEPURAZIONE, ONERI DI PEREQUAZIONE, RESTITUZIONE ACCONTI) DAL 01/09/16 AL 28/02/17 CONT. NR. 0585788-11	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	6.487,60
BA1670	ACQUE S.P.A.	CONSUMO ACQUA E FOGNATURA VIA TRIESTE CONTATORE NR. 1430049181 CONSUMO DAL 25/10/16 AL 31/10/16 E CONGUAGLIO DAL 1/11/16 AL 01/03/17	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	609,68
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA NR. 0585483001 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	619,30
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	TRAFFICO TELEFONICO MOBILE DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 CIG: 62337404FB	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1.837,95
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585811985 FEBBRAIO-MARZO 2017 MASSA CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	18,13
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585489349 MAGGIO-GIUGNO 2017 MASSA ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	4,54
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585811985 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	18,13
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 058513346340 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	38,78
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585810987 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	11,89
BA1130	FRATERNITA DI MISERI-CORDIA "SAN FRANCESCO"	TRASPORTI CON AMBULANZA EFFETTUATI IL 24/10/16, 13 E 21/3/17	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	60,69
BA1940	LIFE TECHNOLOGIES ITALIA	CANONE ASS. TECNICA DI 1 SEQUENZIATORE ANALITICO 3500 S/N 27125020 X LAB. DI GENETICA MASSA dal 1/11/16 al 31/1/17 CIG: 634962979B	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	1.986,98
BA1440	GILMANOV DANIYAR	COMPENSO OTTOBRE, NOVEMBRE, DICEMBRE, GENNAIO, FEBBRAIO	ALTRE COLLABORAZ. E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	18.886,50
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE CORSIA 07/10/16 - 06/01/17 MATR. L7L4502686 CIG:Z8110751A4	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	212,81
BA2030	SHARP ELECTRONICS ITALIA S.P.A.	CANONE NOLEGGIO DI 3 FOTOCOPIATRICI MULTIFUNZIONE M502N DAL 02/10/2016 al 01/01/2017 - MATRICOLE: 3502939Y-3502918Y-3502901Y, C/O UFF. AMMINISTRATIVI OPA	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	589,77

BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE AMBULATORIO S. CATALDO MATR LH45509153 E UFF. VIA TRIESTE MATR LH45509215 CIG: Z051569556 DAL 17/12/16 AL 16/03/17	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	39,48
BA2020	LIFE TECHNOLOGIES ITALIA	CANONE DI LOCAZIONE DI 1 SEQUenziATORE ANALITICO 3500 27125020 X LAB. DI GENETICA MASSA dal 1/11/16 al 31/01/17 CIG: 634962979B	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	6.559,50
BA1920	KONE S.P.A.	MANUTENZIONE ASCENSORE IMPIANTO NR. 42281260 C/O VIA TRIESTE DAL 1/9/16 AL 28/2/17 CIG: ZE4134B854	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	281,84
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA 050503596 (FAX VIA TRIESTE) MESI DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	12,01
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE TA_3510I+DP+PF+FAX+INTER CONSP 24 C/O U.O.C. DIAGNOSTICA IMMAGINI MASSA DAL 10/11/2016 AL 09/02/2017	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	81,48
BA1920	DEF ITALIA SRL	INTERVENTI DI ASSISTENZA AGLI IMPIANTO DI RILEVAZIONE FUMI DELL' OSPEDALE DEL CUORE DAL 1/10/16 AL 31/3/17	MANUTENZ. E RIPARAZIONI ORDINARIE IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1.304,79
				71.413,78

Tab. 47 – Ratei passivi – Dettaglio a livello di costo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

RP01 – Altro.

In merito non vi è alcuna informazione aggiuntiva da fornire al fine di soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 codice civile).

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	24.729.744			24.729.744
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				
	<i>Depositi cauzionali</i>				
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>				
		24.729.744			24.729.744

Tab. 48 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

CO01. Non sono state attivate operazioni di project finance.

CO02. Non esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato).

CO03 – Altro. Il magazzino di conto deposito per beni di terzi presso l'azienda, costituiti da materiale sanitario (dispositivi medici) è stato dismesso nel corso dell'esercizio 2015.

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto					18.485.736	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:								
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			DGRT 1033	25/09/2017	Assegnazione conclusiva delle risorse alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, ai fini della chiusura del bilancio d'esercizio 2016	18.296.709	18.296.709	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			DECRETO 14862	30/11/2016	Approvazione della progettazione delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016. Impegno di spesa	29.027	29.027	
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto			DECRETO 12742	20/09/2016	Erogazione risorse a "Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la ricerca medica e di sanità pubblica" per la gestione del Registro Toscano Difetti Congeniti e del Registro Toscano Malattie Rare - Annualità 2016-2017	160.000	160.000	
AA0050	EXTRA FONDO:								
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:								
	Risorse vincolate per rinnovi contrattuali			DGRT 1033	25/09/2017	Assegnazione conclusiva delle risorse alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, ai fini della chiusura del bilancio d'esercizio 2016	122.540,00	-	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>								
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>								
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro								
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:								
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:								
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:								
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			Decreto n.6247	10/12/2015	Par Fas 2007-2013 – Linea d'Azione 1.1 – Azione 1.1.2 - Accordo di Programma Quadro Miur-Mise-Regione Toscana Dgrt 758/2013 - Bando Fas Salute 2014 (DD 4042/2014) – Approvazione elenco dei beneficiari e dei progetti ammissibili - impegno di spesa.	236.000	-	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			Delibera 359	01/07/2016	Progetto "Simulation Modeling of coronary ARTery disease: a tool for clinical decision support – SMARTool" finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del programma Horizon 2020 – sottoscrizione Consortium Agreement.	131.666	78.610	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:			Delibera 459	17/09/2015	progetto di ricerca RF-2010-2309954 dal titolo "Reorganization of cortical function after surgery for lesion epilepsy in children"	33.000	33.000	

AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:							
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:							
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:		DEL 227/2015		Progetto di costruzione e mantenimento del Nodo Euro-BioImaging multi-sited "Multi-Modal Molecular Imaging Node" (progetto MMMI) coordinato dall'Università di Torino.	58.764	58.764	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:		Delibera 500	12/08/2013	"Valutazione del rischio riproduttivo in aree a forte pressione ambientale" (RISCRIPRO SENTIERI)	5.400	5.400	
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:		Decreto n.9692	20/09/2016	DGR n. 697 del 19 luglio 2016 - Approvazione del Programma delle attività di Cooperazione Sanitaria Internazionale e Salute dei Migranti per l'anno 2016 - Impegno e liquidazione a Centro di Salute Globale - AOU Meyer	142.916	142.916	
	PER RICERCA:							
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:							
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:							
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:		DECRETO 11977	26/10/2016	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2013". Impegno in favore delle AA.OO.UU. Careggi, Meyer, Pisana e della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio del finanziamento assegnato per la realizzazione di progetti di ricerca	801.158,00	-	
AA0220	Contributi da privati per ricerca:							
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:							
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					20.017.180	18.804.426	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

CT01. Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	090201 - Az. ASL Centro	090202 - Az. ASL Nord Ovest	090203 - Az. ASL Sud Est	AOU PISANA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)					
AA0350	Prestazioni di ricovero	4.267.182	24.316.765	2.121.705		30.705.652
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	964.501	7.819.255	352.622		9.136.378
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					
AA0380	Prestazioni di File F	2.854	25.417	1.844		30.115
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					
AA0410	Prestazioni termali					
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)					
AA0460	Prestazioni di ricovero					7.792.500

AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale					1.199.531
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale					
AA0490	Prestazioni di File F					4.256
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale					
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata					
AA0520	Prestazioni termali					
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso					
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie					
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali					
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC					
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)	5.234.537	32.161.437	2.476.171	-	48.868.432
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)	19.146	2.793.008	644	19.209	2.832.007
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)					7.218
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	19.146	2.793.008	644	19.209	2.839.225
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	5.253.683	34.954.445	2.476.815	19.209	42.704.152
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)					9.003.505
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)					51.707.657

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/2015	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	219.303	90.577	128.725	59%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.074.601	2.253.008	- 178.407	-9%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica				
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)				
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro				
AA0740	Ricavi per prestaz. sanit. intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbl. della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	2.293.904	2.343.585	- 49.681	-2%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	-	-	-	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	1.660.372	1.869.942	- 209.570	-13%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica				
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)				
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanit. pubbl. della Regione)				
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro				
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	1.660.372	1.869.942	- 209.570	-13%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	156.535	198.958	- 42.424	-27%
	Costi diretti aziendali	287.721	73.527	214.194	74%
	Costi generali aziendali	45.408	208.871	- 163.462	-360%
	Fondo di perequazione	85.414	76.450	8.964	10%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	575.078	557.806	17.272	3%

Tab. 54 – Dettaglio ricavi e costi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

PR01. La voce ammonta ad € 2.550.751,03 ed è così composta:

CE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	523.680
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	313.432
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	75.371
AA1090	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	113.722

AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI	1.412.043
AA1090	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	74.805
AA1090	UTILIZZO ALTRI FONDI	37.698

19. Acquisti di beni

Si riporta per completezza di informazioni il riepilogo dei costi per acquisti di beni.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %	
BA0010	B.1) Acquisti di beni	24.710.050	23.748.699	961.351	4%	
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.132.451	23.058.155	1.074.296	5%	
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.548.011	2.462.066	85.945	3%	
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.431.609	2.331.847	99.762	4%	
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	116.402	130.219	-	-13.817	-11%
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	-	
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	519.789	-	519.789		
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	-	-	-	-	
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	-	-	-	-	
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	519.789	-	519.789		
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	20.855.257	20.190.492	664.765	3%	
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.528.873	15.778.279	750.594	5%	
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.151.394	3.183.068	-	31.675	-1%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.174.990	1.229.145	-	54.155	-4%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	13.802	15.126	-	1.324	-9%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-	-	-	
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	90.120	113.734	-	23.614	-21%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	127	62	65	105%	
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	61.893	108.305	-	46.412	-43%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.452	168.370	-	124.918	-74%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	577.599	690.544	-	112.945	-16%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	9.507	16.393	-	6.885	-42%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	81.897	81.635	-	262	0%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.591	6.559	-	3.968	-61%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	139.174	124.080	-	15.094	12%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	208.307	300.344	-	92.037	-31%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	136.124	161.535	-	25.411	-16%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-	-	

AB01 – Acquisti di beni

AB01 – Ciascuna tipologia di bene compresa nelle voci relative agli acquisti di beni sanitari e non sanitari, è monitorata attraverso il sistema gestionale del magazzino, che rileva ogni tipologia di movimento, in entrata e in uscita.

AB02. Non sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione.

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

AB03. In merito alla voce “acquisto di beni”, si evidenzia un incremento del 4%. Tale aumento è unicamente legato all'acquisto di beni sanitari, mentre il costo del restante materiale subisce una riduzione lieve in valore assoluto, ma percentualmente rilevante (oltre il 16%).

In particolare, il costo dei beni sanitari evidenzia un incremento di circa il 5% dovuto sia all'incremento del volume di attività sanitarie, sia al crescente utilizzo di dispositivi innovativi per l'interventistica ibrida, ambito in cui l'Ente ha una posizione di leader nel panorama nazionale ed anche oltre, come riscontrabile dall'afflusso di medici in formazione provenienti anche da molti Paesi esteri.

A tale voce, inoltre, è stato imputato da quest'anno il costo per il sangue e gli emocomponenti (in precedenza contabilizzati come prestazioni di servizi da soggetti pubblici).

20. Acquisti di servizi

Servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	Costi per assistenza MMG				
BA0440	Costi per assistenza PLS				
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale				
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)				
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA				
BA0500	- da convenzione				
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale				
BA0520	- da pubblico (Extraregione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE				
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	617.569	1.072.029	- 454.460	-42%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)			-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI				
BA0580	- da privato	17.687	-	17.687	
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati				
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private				
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati				
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA				
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione				
BA0680	- da privato (intraregionale)				
BA0690	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA				
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0730	- da pubblico (Extraregione)				
BA0740	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA				
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0780	- da pubblico (Extraregione)				
BA0790	- da privato				
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA				
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0830	- da pubblico (Extraregione)				
BA0840	- da privato				
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati				
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati				
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private				
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati				
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE				
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione				
BA0940	- da privato (intraregionale)				
BA0950	- da privato (extraregionale)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F				
BA0970	- da pubblico (Aziende sanit. pubbl. della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA0990	- da pubblico (Extraregione)				
BA1000	- da privato (intraregionale)				
BA1010	- da privato (extraregionale)				
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE				

BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1060	- da pubblico (Extraregione)				
BA1070	- da privato				
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)				

Tab. 59 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – I parte

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO				
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)	-	-	-	
BA1130	- da privato	103.685	153.969	- 50.284	-33%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA				
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)				
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	530			
BA1180	- da privato (intraregionale)				
BA1190	- da privato (extraregionale)				
BA1220	COMPARTICIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	1.869.942	1.660.372	209.570	13%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI				
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato				
BA1300	Rimborsi per cure all'estero				
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione				
BA1320	Contributo Legge 210/92				
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi				
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE				
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	123.648	144.479	- 20.831	-14%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.085.502	792.621	1.292.881	163%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000				
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1.260	150	1.110	740%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	101.863	118.158	- 16.295	-14%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria				
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	918.956	75.995	842.961	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.063.423	598.319	465.104	78%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	437.994	570.593	- 132.599	-107%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	99.095	- 99.095	-100%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	437.994	471.498	- 33.504	-7%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA				
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	132.518	148.668	- 16.150	-11%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione				
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)				
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	29.077	20.064	9.013	45%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	4.782.896	3.490.766	1.291.600	37%

Tab. 60 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari – II parte

AS03 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie

AS03 – Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie:

CE	DESCRIZIONE	Totale
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	1.260
BA1400 Totale		1.260
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO. DA PRIVATO	101.863
BA1410 Totale		101.863
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	891.745
	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	27.211
BA1430 Totale		918.956
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	1.063.423
BA1440 Totale		1.063.423
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	119.047
	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	318.947
BA1470 Totale		437.994
Totale complessivo		2.523.496

Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	446.881	431.538	15.343	4%
BA1590	Pulizia	791.607	773.609	17.999	2%
BA1600	Mensa	722.384	666.688	55.696	8%
BA1610	Riscaldamento	278.608	335.391	- 56.783	100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica		-		
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	58.486	58.258	229	0%
BA1640	Smaltimento rifiuti	545.591	295.475	250.116	85%
BA1650	Utenze telefoniche	21.295	19.946	1.348	7%
BA1660	Utenze elettricità	886.664	961.066	- 74.403	-8%
BA1670	Altre utenze	101.162	93.876	7.286	8%
BA1680	Premi di assicurazione	1.005.279	992.193	13.086	1%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	- 11	28.968	- 28.978	-100%
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici				
	CNR per lo stabilimento di Pisa	1.938.325	1.575.546	362.779	23%
	ESTAR	-	143.645	- 143.645	
	AZIENDA USL N. 5 DI PISA	-	55	- 55	
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	1.243.766	965.334	278.432	- 0,54
	<i>ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI</i>	1.242.979	858.055	384.924	45%
	<i>SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE</i>	787	107.279	- 106.491	-99%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici		3.475	- 3.475	-48%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	822.361	990.263	- 167.902	- 1,93
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	99.035	112.415	- 13.381	-48%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	362.370	426.316	- 63.946	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria				
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	77.882	34.294	43.588	-48%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	283.075	417.238	- 134.163	-48%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	2.611	41.639	- 39.028	- 0,48
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.611	41.639	- 39.028	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università				
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)				
	FORMAZIONE	67.703	111.245	- 43.542	- 0,97
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	56.937	104.000	- 47.063	-48%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	10.765	7.245	3.521	-48%
	TOTALE	8.932.713	8.488.210	444.503	- 3,10

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

AS04 – Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie

AS04 – SI Nell’esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie:

CE	DESCRIZIONE	Totale
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	99.035
BA1790 Totale		99.035
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	362.370
BA1800 Totale		362.370
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	74.667 3.215
BA1820 Totale		77.882
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	283.075
BA1830 Totale		283.075
Totale complessivo		822.361

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Rientrano nella posta le spese di manutenzione volte a mantenere o ripristinare il livello produttivo di un cespite; viceversa sono stati considerati “manutenzione straordinaria” gli interventi volti ad incrementare o modificare la capacità produttiva del cespite oggetto di intervento.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI			Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
				al 31/12/2016	al 31/12/2015		
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze			315.177	226.874	88.303	39%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			39.014	31.836	7.178	23%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche			2.195.222	1.985.215	210.007	11%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi						
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi			4.431	1.877	2.554	136%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni			255.596	266.800	- 11.204	-4%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
TOTALE				2.809.439	2.512.600	296.839	12%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI			Valore CE	Valore CE	Variazioni importo	Variazioni %
				al 31/12/2016	al 31/12/2015		
BA2120	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET			518.387	546.687	- 28.301	-5%
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET			772.776	791.217	- 18.441	-2%
	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET			67.687	52.100	15.587	30%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET			1.989.011	1.639.296	349.715	21%
	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET			835.558	142.662	692.896	486%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET			6.850.803	6.846.659	4.145	0%
BA2120 Totale				11.034.221	10.018.621	1.015.600	10%
BA2130	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET			86.162	70.170	15.991	23%
	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET			41.856	48.868	- 7.012	-14%
	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET			11.918	14.373	- 2.455	-17%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET			198.914	190.061	8.853	5%
	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET			104.364	19.786	84.578	427%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI E INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET			693.692	729.999	- 36.306	-5%
BA2130 Totale				1.136.906	1.073.257	63.649	6%
BA2160	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED			3.083	1.379	1.704	124%
	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED			5.549	995	4.554	458%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED			223.020	188.354	34.666	18%
	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED			129.856	48.800	81.057	166%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED			789.302	724.961	64.341	9%
BA2160 Totale				1.150.811	964.489	186.322	19%
BA2170	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRNOMED				30.000	- 30.000	-100%
	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED				1.102	- 1.102	-100%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED				18.944	- 18.944	-100%
	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED				13.110	- 13.110	-100%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED				60.124	- 60.124	-100%
BA2170 Totale				-	123.280	- 123.280	-100%
BA2200	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN			814.168	813.581	587	0%
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN			184.999	161.548	23.452	15%
	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN			888.595	458.690	429.905	94%
	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN			12.220	4.888	7.333	150%

	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	2.508.745	2.391.675	117.070	5%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	8.371.528	8.405.759	- 34.231	0%
BA2200 Totale		12.780.255	12.236.140	544.115	4%
BA2210	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	20.543	33.864	- 13.321	-39%
	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	5.634	4.585	1.049	23%
	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	10.438	16.058	- 5.620	-35%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	50.815	98.438	- 47.623	-48%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	165.604	365.834	- 200.230	-55%
BA2210 Totale		253.034	518.778	- 265.744	-51%
BA2250	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF	4		4	
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	11.682		11.682	
	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF	3.431		3.431	
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	38.530		38.530	
BA2250 Totale		53.648		53.648	
BA2340	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC	13.233	738	12.495	1692%
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRTEC			-	
	INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	10.196	18.445	- 8.249	-45%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	143.721	122.210	21.511	18%
	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC	95.276	45.145	50.131	111%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	509.497	458.070	51.428	11%
BA2340 Totale		771.924	644.609	127.316	20%
BA2380	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	113.662	102.128	11.534	11%
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	59.606	57.270	2.335	4%
	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	181.038	85.144	95.894	113%
	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	3.922	3.959	- 37	-1%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	430.203	389.021	41.182	11%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1.426.751	1.375.274	51.477	4%
BA2380 Totale		2.215.182	2.012.797	202.385	10%
BA2390	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	11.611	15.149	- 3.538	-23%
	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	1.000	983	17	2%
	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	20.665	19.481	1.184	6%
	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	8.290	9.466	- 1.176	-12%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	85.433	107.618	- 22.185	-21%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	298.263	389.117	- 90.854	-23%
BA2390 Totale		425.262	541.814	- 116.553	-22%
BA2430	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRAMM	498		498	
	INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.632	1.415	217	15%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	148.849	100.145	48.703	49%
	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	44.713	19.665	25.048	127%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	335.253	209.672	125.581	60%
BA2430 Totale		530.945	330.898	200.047	60%
BA2440	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.303	5.292	- 3.988	-75%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	42.834	39.017	3.817	10%
	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	4.328	4.067	261	6%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	48.326	48.341	- 16	0%
BA2440 Totale		96.791	96.717	74	0%
BA2470	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM	12.959	10.076	2.884	29%
	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM	767	837	- 70	-8%
	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	147.857	68.771	79.085	115%
	INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	1.351	1.231	120	10%
	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	356.554	348.001	8.553	2%
	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1.314.913	1.349.321	- 34.408	-3%
BA2470 Totale		1.834.401	1.778.237	56.164	3%
BA2480	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM	971	393	578	147%
	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	9.193	12.738	- 3.545	-28%
	T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMM.VO - COMPAMM	87	122	- 35	-29%
	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	24.721	62.261	- 37.541	-60%
	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	85.428	230.745	- 145.317	-63%
BA2480 Totale		120.399	306.259	- 185.860	-61%
Totale complessivo		32.403.778	30.645.896	1.757.882	6%

CP01 – Costi del personale

CP01. I costi del personale hanno registrato un incremento rispetto all'esercizio precedente dell' 5,74%. La maggior parte dell'incremento deriva dalle diverse modalità di contabilizzazione degli oneri relativi alle voci di costo relative ai fondi contrattuali aziendali maturate nel corso dell'anno, ma non distribuite.

Fino all'anno 2015, infatti, tali oneri erano accantonati in un apposito fondo e nell'esercizio di distribuzione ne veniva rilevato il costo, con contestuale contabilizzazione di un ricavo per l'utilizzo della quota di fondo accantonato.

I recenti principi contabili definiti dalla Regione ribadiscono che tali oneri siano, invece, rilevati già nel corso dall'esercizio di competenza come costo, anche nel caso non siano ancora previste la modalità di distribuzione.

Il bilancio consuntivo 2016, pertanto, trova tra i costi di personale, sia gli oneri relativi ai precedenti esercizi distribuiti in detto anno, sia quelli di competenza dell'esercizio ma ancora da distribuire. Al netto degli arretrati di competenza 2015 (pari ad € 1.219.373,00) l'incremento si attese all'1,76%.

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazione importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	139.569	140.492	-923	-1%
BA2520	Perdite su crediti				
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per Organi Direttivi e Collegio Sindacale	321.178	287.712	33.467	10%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione				
	ONERI LEGALI	2.837	0	2.837	100%
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI	2.061	22.471	-20.411	-990%
	ONERI VARI DI GESTIONE	8.395	35.194	-26.799	-319%
	ONERI INAIL	172.500	173.483	-983	-1%
	SPESE POSTALI	28.356	35.903	-7.548	-27%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA	7.206	44.137	-36.931	-512%
	ABBUONI E SCONTI PASSIVI	0			
	RESI SU VENDITE				
	ARROTONDAMENTI PASSIVI	62	35	27	44%
	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE	539.241	300.313	238.928	44%
	TOTALE	1.221.405	1.039.741	181.663	-1651%

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

OG01. Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito il dettaglio dei contributi per ricerca istituzionale:

SOGGETTO	IMPORTO
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	410.796
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	128.445
	539.241

I contributi erogati al Consiglio Nazionale delle Ricerche sono relativi al cofinanziamento per contratti a tempo determinato di personale ricercatore e tecnico operante su progetti di ricerca di interesse comune ai due Enti oltre al trasferimento di quota di finanziamento proveniente dalla Regione Toscana nell'ambito del Bando Salute 2009 del Ministero della Salute.

Quanto ai contributi erogati alla Scuola Superiore "S. Anna", si evidenzia che gli stessi fanno riferimento al protocollo operativo per la realizzazione di un programma applicativo clinico nell'ambito del corso di perfezionamento in medicina con l'integrazione borse di perfezionamento dei medici ammessi al programma.

23. Accantonamenti

Di seguito il dettaglio relativo alla composizione degli accantonamenti effettuati, con il confronto relativo all'esercizio precedente.

In merito si rileva, in particolare, l'incremento relativo alla voce "Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca", stante l'incremento dei finanziamenti ricevuto su fondi regionali e nazionali per attività di ricerca: la quota di detti finanziamenti non utilizzata nell'esercizio viene debitamente accantonata per l'utilizzo negli esercizi futuri.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2015	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:				
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali				
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente				

BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
BA2750	Altri accantonamenti per rischi					
	SVALUTAZIONE CREDITI			130.000	-130.000	-100%
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)					
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:					
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		346.830	0	346.830	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		801.158	222.458	578.700	260%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
	Altri accantonamenti:					
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		28.849	45.000	-16.151	-36%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				0	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		44.368		44.368	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		8.632		8.632	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto		69.540		69.540	
BA2890	Altri accantonamenti				0	
	ACC.TO TFR DIR MEDICA E VETERINARIA		307.784	304.672	3.112	1%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA NON MEDICA		37.157	37.770	-613	-2%
	ACC.TO TFR COMPARTO DEL RUOLO SANITARIO		379.149	385.651	-6.501	-2%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO TECNICO		84.894	23.981	60.913	254%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO PROFESSIONALE		977	0	977	
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO TECNICO		24.640	87.820	-63.180	-72%
	ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO AMM.VO		20.290	16.157	4.132	26%
	ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO AMM.VO		67.947	77.128	-9.182	-12%
	ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI		0	498.065	-498.065	-100%
	ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI		64.090	163.041	-98.952	-61%
	ACC.TI PARTECIPAZIONI ATT. INTRAMOENIA		76.450	85.414	-8.964	-10%
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT		31.724	32.411	-687	-2%
	TOTALE		2.394.478	2.109.569	284.909	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

OF01. Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

OF02. Rispetto all'esercizio 2015, vi è stato un incremento degli oneri finanziari di 36.276,00, sostanzialmente riconducibile alle note criticità nella liquidità dell'Ente ed ad conseguente maggior ricorso all'anticipazione di cassa, nonché, - in misura minore – ad interessi passivi per tardato pagamento su forniture.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01. Nell'esercizio non sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie.

26 Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

PS01. Nell'esercizio non sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze.

PS02 –Sopravvenienze attive

Non sono presenti rilevanti sopravvenienze attive.

Nell'esercizio 2015, la principale sopravvenienza attiva – dell'importo di € 300.000,00 – era relativa al primo acconto effettuato dalla ASL 1 (oggi Azienda USL Toscana Nord Ovest) in merito alle spese

anticipate dalla Fondazione per la gestione dell'immobile già sede del Dipartimento Materno Infantile di detta ASL.

Anche nel 2016 si è registrato un rimborso in acconto per analogo valore, ma si è ritenuto di contabilizzarlo avendo a riferimento la natura dello stesso – appunto di rimborso - nella voce concorsi, recuperi e rimborsi.

PS03 –Insussistenze attive

La principale posta è riferita alla chiusura di un debito di modica entità nei confronti di un dipendente erroneamente rilevato nel mese di dicembre, ma di competenza dell'esercizio di gennaio 2017.

PS04 –Sopravvenienze passive

SOGGETTO	DESCRIZIONE	Totale
ABBOTT SRL	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-254
ABBOTT SRL	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-203
AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE S.P.A.	Nota di credito a storno totale FT 2015/35190	-305
AMBU SRL	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-407
AMGEN SPA	SPESE DI TRASFERIMENTO FARMACI PER STUDI CLINICI PROFIT DA VOI SPONSORIZZATI	59
ASTRIM S.R.L.	CANONE ASSISTENZA ASTRIM SW INTERFACCIAMENTO HL7 ANNO 2015	15.250
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA PISANA	PRESTAZ. SANITARIE ATTIV. SORVEGLIANZA SANITARIA E MEDICA ANNO 2014	54.450
	PRESTAZIONI SANIT. IN NEFROLOGIA - DR. CAPRIOLI - ANNO 2014	780
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	ATTIVITA' IN LIB. PROFESSIONE DI ANESTESIA E RIANIMAZIONE - DICEMBRE 2015	7.000
BIOTRONIK ITALIA S.P.A.	Fattura per beni esercizi precedenti	573
CAREFUSION ITALY 311 SRL	Fattura per beni esercizi precedenti	-722
CGIL	Arretrati contribuzione sindacati	315
COOK ITALIA SRL	Fattura per beni esercizi precedenti	-176
CROCE ROSSA ITALIANA COMITATO LOCALE DI ALBIANO MAGRA	SERVIZI DI TRASPORTO SANITARIO MESE DI NOVEMBRE 2015	278
FASTWEB SPA	CANONE ANNALE DI MANUTENZIONE DAL 15/5/15 AL 14/5/16	610
FIOCCHETTI SRL	Fattura per beni esercizi precedenti	-24
GAIA S.P.A.	Fattura per beni esercizi precedenti	-470
GIULIANI	Fattura relazionata con nota nr. FATTPA 3_16 d.d. 16/02/2016 di Euro -2500	-2
INPS	Contributi anni pregressi	4
KCI MEDICAL S.R.L.	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-2.081
	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-
	VAC TERAPIA PERIODO 12/11/14 - 04/01/2015	3.751
LEASYS SPA - DIVISIONE SAVARENT	CANONE NOLEGGIO NOV./DIC. 2014 FIAT FIORINO TARGA EW882YK	644
	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-351
LOGOS FINANZIARIA SPA	PAGAMENTO RATE INSOLUTE	18
MARSH SPA	INFORTUNI DIVERSI - ALLIANZ RAS - CNR ISTITUTO DI FISILOGIA - PERIODO 1/1/201-1/1/2015 FB	2.130
MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-4.000
MOLNLYCKE HEALTH CARE S.R.L.	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-3.150
PUBLIC LIBRARY OF SCIENCE	PUBBLICAZIONE	1.219
S.T.C. SECURITY TECHNOLOGY CONSTRUCTION SRL	MANUTENZIONE N 9 LINEE VITA OPA - ANNO 2015	1.586
SERENISSIMA RISTORAZIONE	Fattura per beni esercizi precedenti	1
	Nota di credito relativa al 2015 pervenuta nel corso del 2016	-15
SO.GE.SI. S.P.A.	NC PER CONGUAGLIO SERVIZIO LAVANOLO OPA ANNO 2015 - 7I DOCU 2016/32953	-529
	NC PER CONGUAGLIO SERVIZIO LAVANOLO PER L'ANNO 2015 C/O SAN CATALDO - 7I 32979	-8.845
	CONGUAGLIO SERVIZIO LAVANOLO BIANCHERIA ANNO 2015 C/O OSPEDALE DEL CUORE	36.307
	CONG. SERVIZIO LAVANOLO BIANCHERIA ANNO 2015 C/O S. CATALDO	10.143
SOGGETTI DIVERSI	RAVVEDIMENTO PER MINOR CREDITO IVA AL 31/12/2015	221
SPACE IMPORT EXPORT SRL	Fattura per beni esercizi precedenti	0
ST.JUDE MEDICAL ITALIA S.P.A	Fattura per beni esercizi precedenti	398
VIVISOL SRL	Fattura per beni esercizi precedenti	-6
		88.963

PS05 –Insussistenze passive

Si tratta della chiusura di alcune poste attive con altri enti del Servizio Sanitario che non hanno trovato conciliazione nell'operazione intercompany, del riscontro di alcune banconote false negli incassi dei ticket sanitari e della riduzione del credito per due progetti di ricerca finanziati dalla Regione Toscana a motivo di una ridotta rendicontazione delle attività svolte rispetto al budget originario.

SOGGETTO	DESCRIZIONE	Totale
AZIENDA USL N. 5 DI PISA		96
AZIENDA USL N. 6 LIVORNO ZONA VAL DI CORNIA		57
FGM - INCASSI TICKET	SOSPETTA BANCONOTA FALSA	50
	N. SIGILLO 950804567 03/08/2015 SOSPETTA BANCONOTA FALSA	20
	SOSPETTA BANCONOTA FALSA SALA CONTA N. SIGILLO 950804568 RITIRO DEL 04/08/2015	20
	SOSPETTA BANCONOTA FALSA VERSAMENTO 24/07 DISTINTA 21/07 CASSA 17/7 SIGILLO N. 950804564	10
MOLTENI L. & C. DEI F.LLI ALITTI S.P.A.		3
REGIONE TOSCANA - CREDITI PER ALTRI CONTRIBUTI	II ACCONTO PROGETTO DOTT. D. NEGLIA BIOGEN CARE-IHD-	21.532
	II RATA STUDY OF THE MOLECULAR BIOCHEMICAL AND METABOLIC MECHANISMS INVOLVED IN THE CARDIO PROTECTIVE EFFECT OF T3 -REF. DOTT. G. IERVASI- CUP. J55J12000040005	21.895
		43.683

Altre informazioni

PS06. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo” (art. 2423 c.c.).

* * * * *

**Modelli di rilevazione del Conto Economico (CE) e Stato Patrimoniale (SP) ex Decreto
Ministero della Salute 15 giugno 2012**

MODELLO CE

Voce	Desc voce	2016	2015
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	20.017	20.393
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	18.486	20.066
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	18.486	20.066
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	730	305
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	123	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	123	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	608	305
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	401	12
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	207	293
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	801	21
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	801	21
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	-75
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	-75
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	180	770
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	180	117
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	653
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.482	52.093
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	51.732	49.467
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.704	41.020
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
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
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	30.706	30.108
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	30.706	30.108
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.968	10.875
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.136	7.982
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.832	2.893
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0
RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	30	37
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	30	37
RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0
RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0
RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0
RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0

AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0
RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	24	36
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	9.004	8.411
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	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
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.792	7.277
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.792	7.277
RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.200	1.129
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	1.200	1.129
RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	4	4
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	4	4
RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0
RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0
RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0
RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0
RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0
RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0
RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7	2
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	7	2
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	301	282
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.449	2.344
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	91	219
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.253	2.075
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	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
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	105	49
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	956	714
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	2	1
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	4	13

AA0780	A.5.B.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	4	13
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	229	44
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	229	44
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	722	656
AA0890	A.5.E.1) Rimborsamento da aziende farmaceutiche per Pay back	0	292
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	276
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	16
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	722	364
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235	1.301
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.235	1.301
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.385	2.396
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.839	1.851
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	546	546
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	2.551	1.044
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	912	560
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	1.638	484
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	81.806	78.636
BA0010	B.1) Acquisti di beni	24.710	23.749
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.132	23.058
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.548	2.462
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.432	2.332
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	116	130
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	520	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	520	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	20.855	20.190
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.529	15.778
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.151	3.183
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.175	1.229
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	14	15
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	90	114
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	62	108
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43	168
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	578	691
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	10	16
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	82	82
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3	7
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	139	124
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	208	300
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	136	162
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	14.348	13.069
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.415	4.580

SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	618	1.090
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	618	1.072
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	18
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	618	1.054
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	18
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	18
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0

BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SSI041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SSI042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SSI061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SSI062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	119	154
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	15	0
SSI101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SSI102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	15	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SSI121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SSI122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	104	154
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	1	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SSI151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SSI152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	1	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intraoemia)	1.870	1.660
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area ospedaliera	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area specialistica	1.870	1.660
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Area sanità pubblica	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intraoemia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0

BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.647	1.508
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	124	144
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.086	793
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	1	0
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	102	118
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	919	76
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.063	598
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	438	571
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	99
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	438	471
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	162	169
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	133	149
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	29	20
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.933	8.488
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.040	7.342
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	447	432
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	792	774
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	722	667
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	279	335
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	58	58
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	546	295
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	21	20
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	887	961
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	101	94
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.005	992
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	1.003	992
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	2	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.182	2.714
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-0	29
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.938	1.719
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.244	965
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	825	1.035
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	3
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	822	990
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	99	112
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	362	426
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	78	34
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	283	417
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	3	42
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3	42
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	68	111
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	57	104
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	11	7

BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	2.809	2.513
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	315	227
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	39	32
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.195	1.985
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	4	2
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	256	267
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	440	340
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	2
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	440	338
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	406	316
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	34	22
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	32.404	30.646
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	26.355	24.935
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	13.322	12.180
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	12.171	11.092
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.034	10.019
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	1.137	1.073
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.151	1.088
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.151	964
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	123
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	13.033	12.755
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.780	12.236
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	253	519
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	54	0
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	54	0
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	54	0
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.412	3.199
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	772	645
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	772	645
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.640	2.555
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.215	2.013
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	425	542
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.583	2.512
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	628	428
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	531	331
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	97	97
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.955	2.084
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.834	1.778
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	120	306
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.221	1.040
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	140	140
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.082	899
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	321	288
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	761	612
BA2560	Totale Ammortamenti	2.559	2.598

BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	37	85
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	696	688
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13	13
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	682	674
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.826	1.826
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	2	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-34	580
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-33	581
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	-1	-1
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	2.394	2.110
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	0	130
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	130
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.148	222
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	347	0
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	801	222
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.246	1.757
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	29	45
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	44	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	9	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	70	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.095	1.712
SS2895	B.17) Totale voci da consolidare passive	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	80.855	76.644
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	79	80
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	48	39
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	31	41
CA0150	C.4) Altri oneri	66	28
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	66	28
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	145	109
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	227	553
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	227	553
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	214	249
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	302
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	302
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0

EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	302
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	13	1
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	13	1
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	13	1
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	1
EA0260	E.2) Oneri straordinari	133	118
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	133	118
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	89	118
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	89	118
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	89	118
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	44	0
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	44	0
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	44	0
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	95	435
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	901	2.318
YA0010	Y.1) IRAP	2.480	2.315
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.237	2.110
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	44	3
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	199	202
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	0	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.480	2.315
ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO	-1.579	3

MODELLO SP

Voce	Desc. voce	2016	2015
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	26.978	28.246
AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	134	155
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0

AAA020	A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	6	6
AAA030	A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	6	6
AAA040	A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070	A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	5	5
AAA080	A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090	A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100	A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	20	17
AAA110	A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	15	12
AAA120	A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130	A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	129	150
AAA140	A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	538	538
AAA170	A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	483	483
AAA180	A.I.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	529	516
AAA210	A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	454	420
AAA220	A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA230	A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0
AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	26.844	28.090
AAA280	A.II.1) Terreni	4.464	4.464
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	4.464	4.464
AAA310	A.II.2) Fabbricati	17.423	17.640
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	346	359
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	446	446
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	100	87
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	17.078	17.280
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	22.989	22.509
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	5.911	5.229
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	671	1.317
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	7.648	7.044
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	6.977	5.727
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	3.988	4.366
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	15.043	14.951
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.055	10.585
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	290	302
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	886	796
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	596	493
AAA470	A.II.6) Automezzi	3	0
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	40	37
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	38	37
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	6	1
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	20	13
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	14	12
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	0	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	0	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	81.658	87.194
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.476	2.442
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.474	2.441
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	222	233
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.220	2.165
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	3	2
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	27	38
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	-0

ABA090	B.1.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
ABA100	B.1.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	2	2
ABA110	B.1.2) Rimanenze beni non sanitari	1	1
ABA120	B.1.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.1.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0
ABA140	B.1.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150	B.1.2.d) Supporti informatici e cancelleria	1	1
ABA160	B.1.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0
ABA170	B.1.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA180	B.1.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	78.339	84.632
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0	0
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.j) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	71.473	78.755
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	57.524	61.863
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0
ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	782	663
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	38.186	49.463
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	17.406	10.522
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	1.151	1.215
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	13.949	16.891
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	13.949	16.891
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	3.088	3.107
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	3.072	3.091
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	3.072	3.091
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	15	16
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	111	88
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.667	2.683
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	570	619
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	2.239	1.744
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	238	43
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	619	277
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	843	120
ABA760	B.IV.1) Cassa	2	2
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	461	13
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	381	105
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	26	14
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	26	14
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	26	14
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	24.730	24.730
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	24.730	24.730
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	133.391	140.183
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	38.181	42.145

PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	6.566	6.566
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	33.154	35.539
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.641	13.187
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	20.513	22.352
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	5.294	5.294
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	5.294	5.294
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-5.254	-5.258
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	-1.579	3
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	3.861	4.207
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	310	393
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	310	393
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.377	1.409
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.030	1.409
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	347	0
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.174	2.405
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	123	0
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	123	0
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.052	2.405
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PDZ999	D) DEBITI	66.548	69.027
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	36.532	37.716
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	36.532	37.716
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	2
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	2.157	5.281
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.153	5.280
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	2.153	5.280
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	4	0
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0

PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	21.239	16.588
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	21.239	16.588
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	4.382
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	1.594	1.287
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.752	1.510
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	3.274	2.260
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.037	29
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.237	2.231
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	71	76
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	71	76
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	71	76
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	24.730	24.730
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	24.730	24.730
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	133.391	140.183



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

BILANCIO 2016

RELAZIONE SULLA GESTIONE



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è predisposta in base alle disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto applicabili a questo Ente, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 14575/2016 fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

In particolare, la relazione fornisce le informazioni supplementari atte ad una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2016, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente

La Fondazione Toscana “Gabriele Monasterio” per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica, costituita dal Consiglio Nazionale delle Ricerche e dalla Regione Toscana nel 2007, è stata riconosciuta quale ente pubblico del Servizio Sanitario con L.R.T. n. 85/2009.

La sede legale dell'Ente è in Pisa, via Trieste 41, mentre le sedi operative sono due: lo Stabilimento ospedaliero di Pisa, presso l'Area della Ricerca CNR, e quello di Massa, Ospedale del Cuore, in località Montepepe.

Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

- il Consiglio di Amministrazione, con funzioni di indirizzo, programmazione e controllo in relazione alle attività di ricerca;
- il Direttore Generale, cui sono riservati i poteri di gestione e la legale rappresentanza dell'Ente;
- il Collegio dei Revisori dei Conti, con il compito di vigilare sulla gestione finanziaria e contabile.

L'articolazione organizzativa della Fondazione è riportata nella tabella sottostante.

DIRETTORE AMMINISTRATIVO	DIRETTORE GENERALE	DIRETTORE SANITARIO
Direzione Amministrativa	STAFF DIREZIONE GENERALE	Direzione Sanitaria
U.O.C. AFFARI GENERALI E LEGALI U.O.C. GESTIONE E POLITICHE DEL PERSONALE U.O.C. PROGRAMMAZIONE E BILANCIO U.O.S.V.D. ACQUISTI U.O.S. V.D. MANUTENZIONI IMMOBILI STAB. MASSA U.O.S.V.D. MANUTENZIONI IMMOBILI STAB. PISA	U.O.C. DIREZ. SERVIZI AMM.VI E GEST. – MASSA DIPLO PER LE TECNOLOGIE U.O.C. BIOINGEGNERIA E INGEGNERIA CLINICA U.O.S. V.D. SERVIZI INFOTELMATICI STAB. MASSA U.O.C. INFOTEL RISK MANAGER SERVIZIO PREVENZIONE E PROTEZIONE VETERINARIO AZIENDALE	U.O.C. MEDICINA DI LABORATORIO U.O.C. FARMACIA OSPEDALIERA U.O.C. S.I.T.R.A. U.O.C. CARDIOL. DIAGNOSTICA E INTERVENT. ADULTI U.O.C. DIAGNOSTICA PER IMMAGINI Coordinatore Sanitario Stabilimento di Pisa U.O.C. CARDIOLOGIA E MED. CARDIOVASCOLARE U.O.C. ENDOCRINOLOGIA CARDIOV. E METABOLISMO U.O.C. MEDICINA NUCLEARE U.O.C. RISONANZA MAGN. CARDIOVASC. U.O.S. V.D. ELETTROFIS. INTERVENTISTICA U.O.S. V.D. LIPONFERESI U.O.S. V.D. ANESTESIA E RIANIMAZIONE U.O.S.V.D. PNEUMOLOGIA Coordinatore Sanitario Stabilimento di Massa U.O.C. CARDIOCHIRURGIA ADULTI U.O.C. PATOLOGIE MEDICHE E CHIRURGICHE DEL CUORE U.O.C. ANESTESIA E RIANIMAZIONE U.O.C. PEDIATRIA E NEONATOL. A INDIRIZZO CARDIOVASC. U.O.C. CARDIOCHIRURGIA PED. E DEL CONGENITO ADULTO U.O.C. CARDIOLOGIA PED. E DEL CONGENITO ADULTO



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale. Il tutto allo scopo di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie con un approccio multidisciplinare che pone il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura, ed allo scopo di sviluppare attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente, prendendo spunto dall'evidenza clinica e fornendo alla clinica strumenti di riflessione e progresso.

La gestione, in particolare, è basata su principi di programmazione e controllo che danno attuazione agli obiettivi definiti con la pianificazione aziendale ed è gradualmente realizzata tramite un sistema di budget, con l'assegnazione di risorse ed obiettivi e la valutazione della performance delle strutture aziendali.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

A) Inquadramento generale

La Fondazione costituisce presidio ospedaliero specialistico del Servizio Sanitario Regionale Toscano, quale centro di alta specialità per la cura delle patologie cardiopolmonari ed affini.

In particolare l'Ente eroga prestazioni di:

- cardiologia neonatale e pediatrica
- cardiologia per adulti
- emodinamica diagnostica ed interventistica neonatale e pediatrica (ambito in cui costituisce centro di riferimento regionale)
- emodinamica diagnostica ed interventistica per adulti
- elettrofisiologia
- cardiocirurgia neonatale e pediatrica (ambito in cui l'Ente costituisce centro di riferimento regionale)
- cardiocirurgia per adulti
- anestesia e terapia intensiva neonatale, pediatrica e per adulti
- pneumologia
- endocrinologia e malattie del metabolismo
- ipercolesterolemie e ldl-afesi (ambito in cui la Fondazione costituisce centro di riferimento regionale)
- imaging avanzato (radiodiagnostica, RMN, medicina nucleare con PET)
- medicina di laboratorio.

Di rilievo le attività di ricerca in ambito sanitario e delle tecnologie applicate alla sanità, anche in collaborazione con CNR, Università, Scuole Superiori e con l'Industria.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

B) Obiettivi dell'esercizio relativi alla struttura ed all'organizzazione dei servizi

Nel corso del 2016, si è ulteriormente consolidato il processo di budgeting con la negoziazione degli obiettivi con i responsabili di U.O. ed il successivo monitoraggio dell'andamento rispetto agli obiettivi posti, anche ai fini dell'analisi degli scostamenti e dell'adozione di azioni correttive, ove necessario.

Per quanto attiene alla gestione delle risorse umane, è proseguito il percorso di graduale consolidamento della dotazione organica: la tabella sottoriportata evidenzia il quadro della dotazione di personale in forza al 31 dicembre 2016, con un raffronto rispetto all'esercizio precedente.

DESCRIZIONE	ANNO 2015			ANNO 2016			
	TIPOLOGIA	dipendenti a tempo indeterminato	Dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	Dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici		94	4		105	13	
dirigenti sanitari non medici		14	0		15	0	
dirigenti amministrativi		5	1		5	1	
dirigenti tecnici		10	0		10	0	
totale area dirigenziale		123	5		135	14	
personale infermieristico		278	4		264	0	
tecnici sanitari		58	8		67	2	
OSS/OTA		50	8		57	4	
comparto tecnico-amministrativo		77	9		81	9	
totale personale area non dirigenziale		463	29		469	15	
TOTALE		586	34	620	604	29	633
ALTRO PERSONALE				TOTALE			TOTALE
personale dipendente CNR ed Università		13			11		
libero professionisti		20			35		
collaboratori coordinati e continuativi		18			12		
TOTALE				51			58

4. L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del 2016.

A) Attività sanitarie

a.1.- prestazioni in regime di ricovero

a) numero dimessi: 4.791 (4.532 in regime ordinario e 259 in regime di day hospital) a fronte di 4.596 nel corso del 2015

b) valore delle prestazioni erogate: passa da € 45.726.756 a 47.791.492 (con un incremento del 4.5%);

c) attrazione: oltre il 17% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 20.7% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 45.3% per la cardiocirurgia pediatrica).

d) case mix: la Fondazione conferma l'elevatissima complessità della casistica trattata, con un DRG medio che si attesta a 3.9 punti (+115.5% rispetto alla media della AA.OO.UU. Toscane) ed addirittura un DRG medio per i ricoveri chirurgici che sale da 4.23 a 5.1 punti (+ 104 % rispetto alla media della AA.OO.UU. Toscane).



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

a.2. - prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2016 sono state erogate 350.236 prestazioni ambulatoriali; in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa si attesta ad € 13.905.726 (+1.9 % rispetto all'anno 2015).

Nel corso dell'anno 2016 si sono consolidate le collaborazioni in ambito sanitario con le strutture con cui la Fondazione ha rapporti convenzionali, tra cui:

- l'Azienda USL Toscana Nord Ovest: una collaborazione che interessa moltissimi ambiti, tra cui l'emergenza cardiologica, il percorso congiuntamente realizzato che va dalla diagnosi in utero delle cardiopatie, al parto protetto presso l'area nascita integrata costituita presso lo Stabilimento di Massa della Fondazione, le attività di reciproca consulenza, le prestazioni di emodinamica a favore di pazienti ricoverati negli ospedali della predetta ASL, la realizzazione congiunta di interventi di chirurgia dell'aorta, ecc.;

- l'AOU "Meyer" di Firenze, con particolare riferimento alle attività di cardiocirurgia pediatrica, di cardiologia pediatrica interventistica e di chirurgia della trachea;

- con l'AOU Pisana, in svariati ambiti che vanno dalle prestazioni consulenziali, alla collaborazione nella rete pisana dell'infarto acuto a collaborazioni in percorsi integrati per pazienti neurologici, ortopedici, reumatologici, ecc.;

- con l'AOU Careggi e Senese, per la correzione chirurgica di patologie cardiache minori in età neonatale.

Non mancano le collaborazioni con strutture sanitarie di altre regioni, prima tra tutte la ASL 5 di La Spezia rispetto alla quale l'Ospedale del Cuore della Fondazione costituisce, oltre che centro di back up per le attività di emodinamica di detta ASL, riferimento per la cardiocirurgia d'urgenza ed elettiva; da segnalare, poi, il fatto che l'Ente costituisce riferimento stabile per le attività di cardiocirurgia pediatrica a favore di neonati e pazienti pediatrici diagnosticati presso la Azienda Ospedaliera di Cagliari.

b) Attività di ricerca, sviluppo ed alta formazione

b.1. - ricerca

Le attività di ricerca svolte sono caratterizzate da un approccio multidisciplinare, grazie alle componenti di medicina molecolare, bioingegneria, informatica, ed alla collaborazione con il CNR (ed in primis con IFC-CNR, partner quotidiano delle attività di ricerca clinica, tecnologica e sperimentale), con la Scuola "S. Anna" di Pisa, la Scuola Normale Superiore, l'Università di Pisa e le Università toscane (ed in primis l'Università di Pisa), l'IMT di Lucca e gli Enti del SSR toscano.

Ogni articolazione organizzativa persegue al contempo obiettivi di natura assistenziale e obiettivi di ricerca su fisiopatologia, diagnostica e trattamento delle patologie oggetto di valutazione clinica o diagnostica, malattie cardiovascolari, polmonari in primo luogo, ma anche (in relazione alla dotazione in diagnostica avanzata di immagine) neoplastiche e neurologiche.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

I risultati conseguiti in termini di progetti finanziati, di sperimentazioni cliniche in essere, come di pubblicazioni sono certamente di rilievo.

In merito si segnala che nel 2015 – ultimo anno certificato – l’Ente è risultato il primo per valore di impact factor mediano per specialità nell’ambito dell’indagine effettuata dal Laboratorio MeS della Scuola “S. Anna” relativo al “network delle regioni”, che comprende, oltre alla Toscana, le regioni Basilicata, Calabria, Liguria, Lombardia, Marche, Umbria, Veneto, Emilia-Romagna, Friuli Venezia Giulia, Puglia e le P.A. di Trento e di Bolzano, che hanno seguito la Toscana nel sistema di valutazione della performance e hanno aderito nel 2016 su base volontaria al network.

Al 31 dicembre 2016, le sperimentazioni cliniche e gli studi osservazionali in essere erano 110, i progetti finanziati 21.

Nel corso del 2016, infine, le pubblicazioni sono state 250, con un Impact Factor medio di 4,5.

b.2. - ICT

La Fondazione costituisce una struttura sanitaria paperless, dotata di un robusto e quanto mai avanzato sistema informatico che ne permea tutte le attività cliniche e gestionali, con un collegamento in fibra ottica a banda larga tra le 3 strutture operative.

La natura di Ente partecipato dal CNR e votato all’innovazione ed al trasferimento tecnologico rende naturale il fatto che l’esperienza realizzata all’interno della Fondazione possa essere trasferita – appunto – in altre strutture.

Ed è così che, negli ultimi anni, si è dato corso all’informatizzazione degli ospedali della ex ASL 1 e, nel 2016, si è dato avvio operativo all’implementazione del sistema nell’Ospedale “S. Luca” di Lucca, in alcuni reparti dell’Ospedale “Versilia” e si sono attuate le fasi di analisi e personalizzazione dei software, preliminare all’installazione presso l’AOU “Meyer” di Firenze.

Contestualmente sono proseguiti gli sviluppi interni, primo tra tutti il rilascio del nuovo software per emodinamica, attualmente funzionante anche se il nuovo sistema ancora non è implementabile per le attività in ambito pediatrico.

Nel corso del 2016, inoltre, ha avuto un ulteriore sviluppo il progetto di teleconsulto per la diagnosi precoce delle cardiopatie in età neonatale e pediatrica “*Arriviamo al cuore di tutti*”, realizzato in collaborazione con Lions toscani.

Tale progetto ha visto ad oggi l’installazione delle seguenti postazioni di teleconsulto collegate con l’*hub* di Fondazione: Portoferraio, Lucca, Pontremoli, Empoli, Arezzo, Bibbiena, Versilia, Prato, Pistoia, Pescia, Nottola, Pontedera e Grosseto).



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

b.3. - alta formazione

Da sempre la Fondazione costituisce luogo di formazione per medici, infermieri, tecnici sanitari, ingegneri, e ricercatori.

Più recentemente, grazie al consolidamento ed alla strutturazione della collaborazione con la Scuola Superiore “S. Anna”, si sono realizzati alcuni Master internazionali ed in particolare il Master “*Innovation in cardiac surgery: advances in minimally invasive therapeutics*” ed il Master “*Percutaneous Interventional Treatment of Structural Heart Diseases*”, cui si vanno aggiungendo un Master per la cardiologia interventistica, un Master per la medicina peri-operatoria in cardiocirurgia pediatrica ed un Master per il trattamento dello scompenso cardiaco.

Sempre con la Scuola “S. Anna”, infine, prosegue la collaborazione relativa al percorso formativo applicativo-clinico integrato con il corso di perfezionamento.

5. La gestione economico-finanziaria dell’Ente

5.1 Sintesi di Bilancio

5.1.1. Gestione finanziaria

Dal punto di vista della gestione finanziaria i tempi di pagamento sono stati di 236 giorni medi dalla data fattura, con un aumento rispetto all'esercizio precedente in cui si era raggiunta una media di 186 giorni data fattura; l'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a 146,02.

Si allega certificazione sui tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014 e prospetto dei flussi di cassa (v. **Allegato 1** e **Allegato 2**).

Dal punto di vista finanziario l’Ente vive una criticità, segnalata in sede regionale.

Detta criticità è causata dalle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione Toscana: infatti, mentre per le AA.OO.UU. (cui la Fondazione deve essere equiparata ai sensi di legge) la rimessa mensile è calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, la rimessa mensile alla Fondazione è calcolata sull’80% della mobilità dell’ultimo bilancio approvato ed il saldo è erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio.

Analoga penalizzazione è effettuata in riferimento alla mensilizzazione del contributo annuo: per la Fondazione, infatti, il riferimento per la mensilizzazione è l’80% del contributo dell'esercizio precedente fino alla deliberazione del contributo per l’esercizio in corso, mentre per dette Aziende sin da inizio anno il riferimento è il 100% del contributo dell’anno precedente.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

5.1.2. Gestione economica

L'Ente, nonostante successivi interventi da parte della Direzione Generale dell'Assessorato regionale competente, beneficia di un finanziamento ordinario ridotto rispetto alle AA.OO.UU. Toscane cui dovrebbe essere parificata in base a quanto previsto dalla Legge R.T. n. 85/2009.

Negli anni, i vari interventi attuati, l'attenzione all'utilizzo efficiente delle risorse ed una diffusa attenzione ai vari livelli organizzativi hanno consentito una gestione oculata delle risorse ed il raggiungimento degli obiettivi economici posti dalla Regione, nonostante il mantenimento di una politica tesa all'innovazione nella clinica, anche con l'utilizzo di tecniche e processi innovativi per le attività specialistiche erogate dall'Ente, talvolta connotate da rilevanti costi specifici.

Tale politica è proseguita anche nel 2016, esercizio che chiude con una perdita di gestione di € 1.579.020,49.

E', peraltro, da sottolineare che detta perdita - lungi dal rappresentare un peggioramento dell'equilibrio economico od il mancato raggiungimento degli obiettivi economici posti a livello regionale - costituisce unicamente una perdita "tecnica", in quanto il contributo ordinario per il 2016, originariamente quantificato nella stessa misura dell'esercizio 2015 (cioè in € 20.066.000,00) e confermato nei periodici incontri di monitoraggio effettuati in contraddittorio con l'Assessore Regionale, è stato fissato in sede di assegnazione finale (v. D.G.R.T. n. 1033 del 25 settembre 2017) in € 18.296.708,55.

Risulta, pertanto, evidente come con la differenza tra il contributo originariamente fissato e quello erogato in via definitiva, sia sostanzialmente sovrapponibile con la perdita registrata.

E', infine, da sottolineare come l'assegnazione finale di cui alla citata D.G.R.T., includa anche i finanziamenti per progetti speciali originariamente previsti come assegnazione aggiuntiva, pari a complessivi €320.000,00, con ciò evidenziandosi che il risultato economico raggiunto dall'Ente nel 2016 è addirittura migliore di quello concordato con l'Assessorato nel corso dell'esercizio.

5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2015

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2016, i dati a consuntivo 2015 ed i dati di preventivo 2016.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro		Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2016	Anno 2015	Preventivo 2016	VARIAZIONE 2016/2015		VARIAZIONE consuntivo/preventivo	
				Importo	%	Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	19.894.640	20.392.519	18.714.381	-497.879	-2,4%	1.180.259	6,3%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-75.471	-250.000	75.471	-100,0%	250.000	-100,0%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	179.738	770.036	100.000	-590.298	-76,7%	79.738	79,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.604.679	52.093.203	52.994.382	2.511.476	4,8%	1.610.296	3,0%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	955.852	713.652	872.332	242.200	33,9%	83.519	9,6%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235.333	1.301.067	1.301.067	-65.734	-5,1%	-65.734	-5,1%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.384.612	2.396.498	2.345.984	-11.886	-0,5%	38.627	1,6%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	2.550.751	1.044.117	1.037.657	1.506.634	144,3%	1.513.094	145,8%
Totale A)	81.805.604	78.635.623	77.115.805	3.169.981	4,0%	4.689.799	6,1%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisiti di beni	24.710.050	23.748.699	22.875.598	961.351	4,0%	1.834.452	8,0%
2) Acquisiti di servizi sanitari	5.415.443	4.580.482	4.638.451	834.961	18,2%	776.992	16,8%
3) Acquisiti di servizi non sanitari	8.932.713	8.488.210	8.236.557	444.503	5,2%	696.156	8,5%
4) Manutenzione e riparazione	2.809.439	2.512.600	2.448.366	296.839	11,8%	361.074	14,7%
5) Godimento di beni di terzi	440.294	340.200	365.532	100.094	29,4%	74.762	20,5%
6) Costi del personale	32.403.778	30.645.896	30.964.842	1.757.882	5,7%	1.438.936	4,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.221.405	1.039.741	986.208	181.664	17,5%	235.197	23,8%
8) Ammortamenti	2.559.293	2.598.332	2.577.601	-39.039	-1,5%	-18.308	-0,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.172	-	-	2.172	-	2.172	-
10) Variazione delle rimanenze	-33.706	580.437	-	-614.143	-105,8%	-33.706	-
11) Accantonamenti	2.394.478	2.109.569	1.635.020	284.909	13,5%	759.458	46,4%
Totale B)	80.855.360	76.644.166	74.728.175	4.211.194	5,5%	6.127.185	8,2%
DIF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	950.243	1.991.457	2.387.629	-1.041.214	-52,3%	-1.437.386	-60,2%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	180	322	322	-142	-44,2%	-142	-44,1%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	144.634	108.358	97.984	36.276	33,5%	46.650	47,6%
Totale C)	-144.454	-108.037	-97.662	-36.417	33,7%	-46.792	47,9%
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	227.380	553.039	86.036	-325.659	-58,9%	141.345	164,3%
2) Oneri straordinari	132.646	118.026	-	14.620	12,4%	132.646	-
Totale E)	94.734	435.013	86.036	-340.279	-78,2%	8.698	10,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	900.523	2.318.433	2.376.003	-1.417.910	-61,2%	-1.475.480	-62,1%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.479.544	2.315.237	2.353.487	164.307	7,1%	126.057	5,4%
2) IRES	-	-	20.000	0	-	-20.000	-100,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	0	-	0	-
Totale Y)	2.479.544	2.315.237	2.373.487	164.307	7,1%	106.057	4,5%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.579.020	3.196	2.516	-1.582.216	49506,1%	-1.581.537	-62851,4%



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2015 (dati evidenziati con conto economico riclassificato)

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	A	B	B-A
Conto Economico	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOSTAMENTO
Contributi	20.609.182	20.017.180	-592.002
- Contributi da Regione fondo sanitario	20.066.099	18.485.736	-1.580.363
Contributo ordinario	18.885.817	18.296.709	-589.108
Assegnazione aggiuntiva	600.000		-600.000
Altri progetti	197.824	29.027	-168.797
Registro toscano	160.000	160.000	0
Bando salute fondo sanitario	222.458	0	-222.458
- Bando salute fondo ricerca		801.158	801.158
- Contributo vincolato - arretrati contrattuali		122.540	122.540
- Pay back	292.134	0	-292.134
- Rettifica per investimenti	-75.471	0	75.471
- Cooperazione internazionale	200.000	142.916	-57.084
- Contributi da Enti Pubblici	126.420	464.830	338.410

Nel 2016 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad € 18.485.735,68 (comprensivo di contributi su progetti specifici unicamente per € 189.027,13).

In merito al contributo in conto esercizio occorre fare un'ulteriore precisazione.

Il valore reale di detto contributo è, infatti, pari ad € 12.129.118,27, in quanto la Regione Toscana, a partire dall'esercizio 2015, correlativamente ad un incremento del contributo ordinario ha imposto alla Fondazione una corrispondente "franchigia" di € 6.356.617,41: tale meccanismo, applicato unicamente alla Fondazione, comporta la decurtazione di detto importo dalla valorizzazione complessiva delle attività sanitarie rese in compensazione regionale, come definita applicando i cd. "tetti" di attività previsti per tutti gli Enti del SSRT - Fondazione inclusa - in merito al riconoscimento delle attività sanitarie erogate a favore delle singole Aziende Sanitarie territoriali.

Per quanto riguarda l'attività sanitaria si registra un incremento ulteriore del volume delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari a circa il 3%, con una rilevante crescita delle prestazioni rese a favore di pazienti non residenti in Toscana.

Ancora maggiore (13%), l'aumento delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA).

Stabili, infine, le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce "fatturazione diretta").

Di seguito un quadro di sintesi.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Conto Economico	A	B	B-A	
	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	VAR
- Ricavi per fatturazione diretta a sogg. pubblici	2.930.853	2.863.682	- 67.170	-2%
fatturazione diretta Az. AV	2.873.717	2.813.766	- 59.951	-2%
fatturazione diretta Az. FAV	18.991	18.241	- 750	-4%
fatturazione diretta altri sogg. Pubblici in Regione	36.399	24.458	- 11.941	-33%
fatturazione diretta altri sogg. Pubblici extra Regione	1.746	7.218	5.472	313%
- Ricavi per Attività in compensazione SDO	37.384.842	38.498.152	1.113.310	3%
ricoveri aziende di area vasta	23.347.461	24.316.765	969.305	4%
ricoveri altre aziende regionali	6.760.320	6.388.887	- 371.433	-5%
ricoveri aziende extra regionali	7.277.061	7.792.500	515.439	7%
- Ricavi per Attività in compensazione SPA	9.151.641	10.370.280	1.218.639	13%
specialistica aziende di area vasta	6.849.307	7.844.672	995.365	15%
specialistica altre aziende regionali	1.169.999	1.321.821	151.822	13%
specialistica aziende extra regionali	1.132.335	1.203.787	71.452	6%

Quanto ai ricavi per attività intramoenia (quasi esclusivamente per attività rese in regime ambulatoriale), si è registrato un incremento di circa il 4% rispetto all'esercizio 2015 (v. prospetto di analisi previsto dalle disposizioni regionali - **Allegato 3**).

Rispetto alle restanti poste componenti il valore della produzione, rimangono sostanzialmente invariati i ricavi per prestazioni a soggetti privati (imprese e privati per prestazioni fuori SSN), i costi capitalizzati a fronte della sterilizzazione di ammortamenti per cespiti finanziati con contributi in conto capitale e per i beni di prima dotazione.

In lieve calo il valore complessivo relativo alla compartecipazione alla spesa sanitaria dei cittadini (cd. Ticket) che scende del 5%.

Viceversa, di rilievo l'incremento per quanto attiene agli altri ricavi e proventi (sostanzialmente costituiti da entrate per sperimentazioni cliniche ed attività di formazione) ed i rimborsi che comprendono tra l'altro il rimborso per gli oneri anticipati per il CNR per il servizio di ingegneria nel 2016.

Conto Economico	A	B	B-A	
	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	VAR
Ricavi per fatturazione diretta a sogg. privati	282.105	301.069	18.964	7%
Ricavi per prestaz. sanit. erogate in regime di intramoenia	2.343.762	2.448.955	105.194	4%
Altri proventi e ricavi diversi	561.043	912.653	351.611	63%
Concorsi, recuperi, rimborsi	119.699	302.098	182.399	152%
Compartecip. alla spesa per prestaz. Sanitarie (Ticket)	1.301.067	1.235.333	- 65.734	-5%
Costi capitalizzati	2.396.498	2.384.612	- 11.887	0%



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

In merito alla voce “acquisto di beni”, si registra un incremento di circa il 4%.

E' da evidenziare, in merito, che tale aumento è unicamente legato all'acquisto di beni sanitari, mentre il costo del restante materiale subisce una riduzione lieve in valore assoluto, ma percentualmente rilevante (oltre il 16%).

In particolare, il costo dei beni sanitari evidenzia un incremento di circa il 5% dovuto sia all'incremento del volume di attività sanitarie, sia al crescente utilizzo di dispositivi innovativi per l'interventistica ibrida, ambito in cui l'Ente ha una posizione di leader nel panorama nazionale ed anche oltre, come riscontrabile dall'afflusso di medici in formazione provenienti anche da molti Paesi esteri.

A tale voce, inoltre, è stato imputato da quest'anno il rilevante onere per sangue ed emocomponenti (in precedenza contabilizzati come prestazioni di servizi da soggetti pubblici).

Conto Economico	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	VAR
Acquisti di beni	23.748.699	24.710.050	961.351	4%
- Acquisti di beni sanitari	22.889.785	24.088.999	1.199.214	5%
- Acquisti di beni non sanitari	690.544	577.599	- 112.945	-16%
- Acquisti di beni da asl-ao-irccs della Regione	168.370	43.452	- 124.918	-74%

Quanto alle spese per prestazioni sanitarie, rispetto all'esercizio precedente, si registra una contrazione degli oneri per quelle erogate da enti pubblici (dovuta sostanzialmente alla diversa contabilizzazione di sangue ed emocomponenti) ed un aumento del costo di quelle erogate da privati, soprattutto per il ricorso a contratti di somministrazione di lavoro interinale per supplire alle necessità emergenti di personale infermieristico nelle more dell'espletamento del relativo concorso.

Conto Economico	A	B	B-A	VAR
	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	
Acquisti di prestazioni sanitarie	4.580.482	5.415.443	834.961	18%
- Prestazioni sanitarie da Soggetti Pubblici	1.935.769	1.327.237	- 608.531	-31%
prestazioni sanitarie da Az. AV	1.355.745	694.061	- 661.684	-49%
prestazioni sanitarie da Az. FAV	108.525	194.652	86.126	79%
prestazioni sanitarie da altri sogg. Pubblici in Regione	471.498	437.994	- 33.504	-7%
prestazioni sanitarie da altri sogg. Pubblici extra Regione	-	530	530	0%
- Prestazioni sanitarie da Soggetti Privati	984.342	2.218.264	1.233.922	125%
- Compartecipazione al personale - intramoenia	1.660.372	1.869.942	209.570	13%

Cresce di circa il 5% l'onere per le prestazioni non sanitarie soprattutto per l'aumento dei costi per smaltimento rifiuti e per l'esternalizzazione del servizio di front office



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

dell'accettazione amministrativa ambulatoriale, un aumento in parte mitigato dalla diminuzione dei costi per personale a tempo determinato.

Nell'ambito della voce, rientra anche la riduzione degli oneri per prestazioni libero professionali legate a progetti di ricerca terminati.

Si apprezza un incremento anche dei costi per le spese per manutenzioni e riparazioni, in particolare per le attrezzature sanitarie (onere cui fa, peraltro riferimento il rimborso della quota di spettanza da parte del CNR), e dell'onere per godimento beni di terzi, anche in relazione all'indicazione data dall'Assessorato regionale sia ad ESTAR che alle Aziende volta a privilegiare le acquisizioni in noleggio o leasing, rispetto agli acquisti in conto capitale.

	A	B	B-A	
Conto Economico	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	VAR
Acquisti di prestazioni non sanitarie	8.484.381	8.932.202	447.821	5%
- Servizi non sanitari da sogg. Pubblici	1.893.499	2.006.452	112.953	6%
- Servizi non sanitari da sogg. Privati	6.590.882	6.925.750	334.868	5%
Manutenzioni e riparazioni	2.512.600	2.809.439	296.839	12%
Godimento beni di terzi	340.200	440.294	100.095	29%

Passiamo agli oneri per il personale.

Il dato complessivo evidenzia un incremento dei costi di circa il 6% rispetto al precedente esercizio.

	A	B	B-A	
Conto Economico	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	SCOST.	VAR
Costo del personale	31.579.075	33.326.615	1.747.540	6%
- Costo del personale ruolo sanitario	25.662.657	27.079.317	1.416.660	6%
dirigenza medica	11.396.550	12.478.911	1.082.361	9%
dirigenza non medica	1.125.539	1.187.968	62.429	6%
comparto	13.140.569	13.412.439	271.870	2%
- Costo del personale ruolo professionale	-	54.624	54.624	
dirigenza	-	54.624	54.624	
comparto	-	-	-	
- Costo del personale ruolo tecnico	3.311.021	3.521.901	210.880	6%
dirigenza	668.590	796.565	127.975	19%
comparto	2.642.431	2.725.337	82.906	3%
- Costo del personale ruolo amministrativo	2.605.397	2.670.772	65.375	3%
dirigenza	443.772	648.026	204.253	46%
comparto	2.161.624	2.022.746	- 138.878	-6%



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

L'analisi del dato evidenzia che la maggior parte dell'incremento deriva dalle diverse modalità di contabilizzazione degli oneri relativi alle voci di costo relative ai fondi contrattuali aziendali maturati nel corso dell'esercizio, ma non distribuite (v. compensi per la produttività).

Fino all'esercizio 2015, infatti, tali oneri erano accantonati in un apposito fondo e solo nell'esercizio di distribuzione dei compensi stessi ne veniva rilevato il costo, con la contestuale contabilizzazione di un ricavo per l'utilizzo della quota di fondo accantonato.

I recenti principi contabili definiti dalla Regione, viceversa, prevedono che tali oneri siano rilevati già nel corso dall'esercizio di competenza come costo, anche nel caso non siano ancora previste la modalità di distribuzione.

Il bilancio consuntivo 2016, pertanto, trova tra i costi di personale, sia gli oneri relativi ai precedenti esercizi distribuiti in detto anno, sia quelli di competenza dell'esercizio, ma ancora da distribuire.

Per quanto riguarda agli oneri diversi di gestione, che registrano un lieve incremento, e gli accantonamenti ai fondi si veda dettaglio presente in nota integrativa.

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

L'utilizzo dell'anticipazione di cassa avviene sulla base delle indicazioni fornite dall'Assessorato regionale i cui uffici effettuano un periodico monitoraggio teso a verificare l'effettivo ricorso a detta anticipazione.

Per l'analisi puntuale delle poste in esame, si rinvia a quanto descritto in **Allegato 1** ed alla nota integrativa.

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Tra i proventi straordinari rientra il rimborso di € 300.000,00 da parte dell'ASL Toscana Nord Ovest (ex ASL 1 di Massa Carrara) quale secondo acconto del rimborso degli oneri pregressi relativi alle spese per utenze e servizi anticipati dalla Fondazione per l'immobile di detta ASL, già sede del Dipartimento Materno Infantile.

Vi rientrano, altresì, le spettanze dell'Ente in attuazione dell'accordo quadro con l'AOU Meyer (segnatamente per il presidio cardiocirurgico presso detta AOU), nonché il rimborso per gli oneri relativi al personale ostetrico comandato presso l'ASL Toscana Nord Ovest, nell'ambito del Protocollo stipulato in attuazione della D.G.R.T. n. 792/2014, finalizzato alla realizzazione dell'Area Nascita specialistica integrata destinata ad accogliere le madri portatrici di feti cui è stata diagnosticata una cardiopatia importante e la gestanti cardiopatiche.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

6. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2016.

7. Conclusioni

L'esercizio 2016, nel suo complesso, ha registrato un ulteriore consolidamento dell'Ente in termini strutturali, di credito ed anche di visibilità esterna.

Dal punto di vista delle attività di ricerca, si sono ulteriormente incrementate le collaborazioni con IFC-CNR (basti pensare che circa il 30% delle pubblicazioni 2016 della Fondazione sono state frutto di collaborazioni con detto Istituto e che oltre il 20% delle pubblicazioni di IFC-CNR sono realizzate insieme alla Fondazione).

Ulteriormente rafforzata anche la collaborazione con la Scuola Superiore "S. Anna", sia per quanto attiene alle attività di ricerca sperimentale e clinica, che alle attività di alta formazione (ulteriormente incrementate nel corso del 2016, e con ulteriori progetti di alta formazione avviati nell'anno che vedranno la luce nel corso degli anni successivi).

Nel corso dell'esercizio, inoltre, si è formalizzata la collaborazione con la Scuola IMT Alti Studi di Lucca, mediante stipula di accordo convenzionale.

Importanti, infine, le collaborazioni con l'Università di Pisa, sia per quanto attiene alle Scuole di Specializzazione, che alle attività in ambito di ricerca tecnologica, sperimentale e di ricerca clinica.

Il settore delle tecnologie ha visto ulteriori affermazioni con l'ottenimento di finanziamenti nell'ambito di bandi regionali e nazionali, oltre che per il crescente interesse dell'Industria a realizzare collaborazioni operative con l'Ente.

Nel settore dell'ICT, infine, oltre ai progetti di informatizzazione sopra accennati, in vari ambiti la Regione Toscana sta chiedendo il supporto della Fondazione per nuovi sviluppi, sperimentazioni e test di nuovi flussi e di processi di integrazione informatica.

Anche le collaborazioni con gli Enti del SSRT si sono ulteriormente ampliate e corroborate, confermando il ruolo della Fondazione quale centro di alta specialità del SSR Toscano aperto alla collaborazione, al trasferimento di tecnologie, tecniche e procedure a beneficio dell'intero Sistema.

In questo ambito si colloca la realizzazione della rete per il teleconsulto per le cardiopatie in età neonatale e pediatrica, che ha visto crescere in misura importante nel corso del 2016 le installazioni realizzate, e si collocano i citati progetti di informatizzazione delle strutture sanitarie dell'Azienda USL Toscana Nord Ovest e dell'AOU "Meyer".



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Di ampia portata, in particolare, la collaborazione con l'AOU “Meyer” di Firenze, con la Azienda USL Toscana Nord Ovest, con la quale sono in essere numerosi atti convenzionali che vanno dalla rete per l'infarto acuto, alle attività di chirurgia vascolare, alla realizzazione dell'area nascita integrata presso lo Stabilimento di Massa della Fondazione, cui più sopra si è fatto riferimento, nonché con l'AOU Pisana.

Quanto ai risultati clinici, l'anno 2016 conferma l'altissimo livello dell'Ente.

La Fondazione, primo centro in Italia per volume di attività di emodinamica, si distingue per esiti clinici di eccellenza, come dimostrato dalle analisi di enti terzi, quali AGENAS, l'Istituto “M. Negri”, il Laboratorio MeS della Scuola “S. Anna”.

I dati AGENAS, in particolare, evidenziano gli eccellenti risultati in termini di mortalità a 30 giorni per il trattamento dello scompenso cardiaco congestizio e per gli interventi di cardiocirurgia (sia by pass che della valvola), mentre l'indagine sulle terapie intensive di cardiocirurgia effettuata dall'Istituto “M. Negri” pone in evidenza il fatto che la Fondazione tratta una casistica mediamente molto più complessa della media dei centri italiani, con esiti assolutamente positivi (i decessi registrati sono il 40% di quelli attesi), con ridotto consumo di sangue ed emoderivati ed una elevatissima percentuale di pazienti che rientrano direttamente a domicilio.

Infine le valutazioni svolte dal Laboratorio MeS della Scuola “S. Anna” per conto della Regione Toscana evidenziano come la Fondazione costituisca “best practice” rispetto a vari indicatori, quali l'efficacia clinica (confermata dalla più bassa incidenza di ricoveri ripetuti), il gradimento dell'utenza, il bassissimo livello di dimissioni volontarie.

Molto recentemente, infine, sono stati resi noti i risultati dell'indagine di clima organizzativo realizzata dal predetto Laboratorio MeS, sempre per conto della Regione Toscana.

La Fondazione risulta il centro con la maggiore partecipazione all'indagine (oltre il 60% a fronte di una media regionale di circa il 38% e registra senza dubbio un livello di clima interno nettamente positivo, confermato dalle risposte sul sentirsi responsabilizzati e valorizzati nel proprio lavoro, sulla possibilità di consigliare ad altri di lavorare in Fondazione, sull'orgoglio di appartenere all'Ente.

E la motivazione del personale, il suo attaccamento al lavoro ed impegno sono ancora una volta confermati dal bassissimo livello di tasso di assenze e sono senza dubbio uno dei principali fattori che determinano i risultati raggiunti in questi anni.



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Allegato 1 - Prospetto flussi di cassa 2016

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 RIFERIMENTO	-4.382		4.382	-4.001	0	4.001	-4.933	0	4.933	-5.120	0	5.120	-5.075	0	5.075	-4.804	0	4.804
1	Entrate																		
1a	Trasferimenti da Regione:																		
1a1	-per quota ordinaria	4.285		4.285	4.285		4.285	4.285		4.285	4.285		4.285	4.285		4.285	4.285		4.285
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	4.285	0	4.285															
1b	Entrate proprie	242		242	764		764	610		610	636		636	738		738	849		849
1c	Entrate per mutui			0															
1d	Altre entrate			0															
1	Totale entrate	4.527	0	4.527	5.049	0	5.049	4.895	0	4.895	4.921	0	4.921	5.023	0	5.023	5.134	0	5.134
2	Uscite																		
2a	Pagamenti per il personale	1.425		1.425	1.475		1.475	1.408		1.408	1.419		1.419	1.474		1.474	1.766		1.766
2b	Pagamenti ai fornitori:																		
2b1	-per forniture di funzionamento	400		400	2.963		2.963	2.140		2.140	1.899		1.899	1.773		1.773	1.647		1.647
2b2	-per forniture estav	0		0			0			0			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	400	0	400	2.963	0	2.963	2.140	0	2.140	1.899	0	1.899	1.773	0	1.773	1.647	0	1.647
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0															
2d	Altre uscite	2.321		2.321	1.544		1.544	1.534		1.534	1.558		1.558	1.505		1.505	1.479		1.479
2	Totale uscite	4.146	0	4.146	5.982	0	5.982	5.082	0	5.082	4.876	0	4.876	4.752	0	4.752	4.892	0	4.892
B	ENTRATE - USCITE	382	0	382	-933	0	-933	-187	0	-187	45	0	45	271	0	271	242	0	242
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0															
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-4.001	0	4.001	-4.933	0	4.933	-5.120	0	5.120	-5.075	0	5.075	-4.804	0	4.804	-4.562	0	4.562
				0			0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			5.000															
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			5.000															
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			4.001			4.933			5.000			5.000			4.804			4.562
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0															
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			999			67			0			0			196			438
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			-120			-75			0			0



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

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 RIFERIMENTO	-4.562	0	-4.562	-6.238	2.942	-3.296	6.995	2.942	9.937	5.716	2.942	8.658	684	2.942	3.626	-1.199	2.942	1.743
1	Entrate																		
1a	Trasferimenti da Regione:																		
1a1	-per quota ordinaria	4.285	2.942	7.227	17.734		17.734	6.731		6.731	4.605		4.605	4.605		4.605	4.605		4.605
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	4.285	2.942	7.227	17.734	0	17.734	6.731	0	6.731	4.605	0	4.605	4.605	0	4.605	4.605	0	4.605
1b	Entrate proprie	388		388	341		341	386		386	837		837	638		638	1.094		1.094
1c	Entrate per mutui			0															
1d	Altre entrate			0															
1	Totale entrate	4.673	2.942	7.615	18.075	0	18.075	7.117	0	7.117	5.442	0	5.442	5.243	0	5.243	5.699	0	5.699
2	Uscite																		
2a	Pagamenti per il personale	1.953		1.953	1.452		1.452	1.399		1.399	1.429		1.429	1.437		1.437	2.563		2.563
2b	Pagamenti ai fornitori:																		
2b1	-per forniture di funzionamento	2.460		2.460	1.996		1.996	5.570		5.570	3.597		3.597	3.550		3.550	1.809		1.809
2b2	-per forniture estav	17		17			0			0	3.686		3.686			0	920		920
	Totale Pagamenti ai fornitori	2.477	0	2.477	1.996	0	1.996	5.570	0	5.570	7.283	0	7.283	3.550	0	3.550	2.729	0	2.729
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0															
2d	Altre uscite	1.919		1.919	1.394		1.394	1.427		1.427	1.762		1.762	2.139		2.139	1.707		1.707
2	Totale uscite	6.349	0	6.349	4.842	0	4.842	8.396	0	8.396	10.474	0	10.474	7.126	0	7.126	6.999	0	6.999
B	ENTRATE - USCITE	-1.676	2.942	1.266	13.233	0	13.233	-1.279	0	-1.279	-5.032	0	-5.032	-1.883	0	-1.883	-1.300	0	-1.300
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0															
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-6.238	2.942	-3.296	6.995	2.942	9.937	5.716	2.942	8.658	684	2.942	3.626	-1.199	2.942	1.743	-2.499	2.942	443
	Massima anticipazione consentita			-5.000			-5.000			-6.300			-6.300			-6.300			-6.300
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-5.000			-5.000			-6.300			-6.300			-6.300			-6.300
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-3.296			0												
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			9.937			8.658			3.626			1.743			443
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			1.704			5.000			6.300			6.300			6.300			6.300
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0															



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

RIPROVA		
Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	-4.382
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	71.217
1a2	-per fondi finalizzati	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	0
	Totale Trasferimenti da Regione	71.217
1b	Entrate proprie	7.523
1c	Entrate per mutui	0
1d	Altre entrate	0
1	Totale entrate	78.741
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	19.201
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	29.804
2b2	-per forniture estav	4.623
	Totale Pagamenti ai fornitori	34.427
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	0
2d	Altre uscite	20.288
2	Totale uscite	73.916
B	ENTRATE - USCITE	4.825
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	443
	Massima anticipazione consentita	-6.300
		-6.300
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	443
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	6.300
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

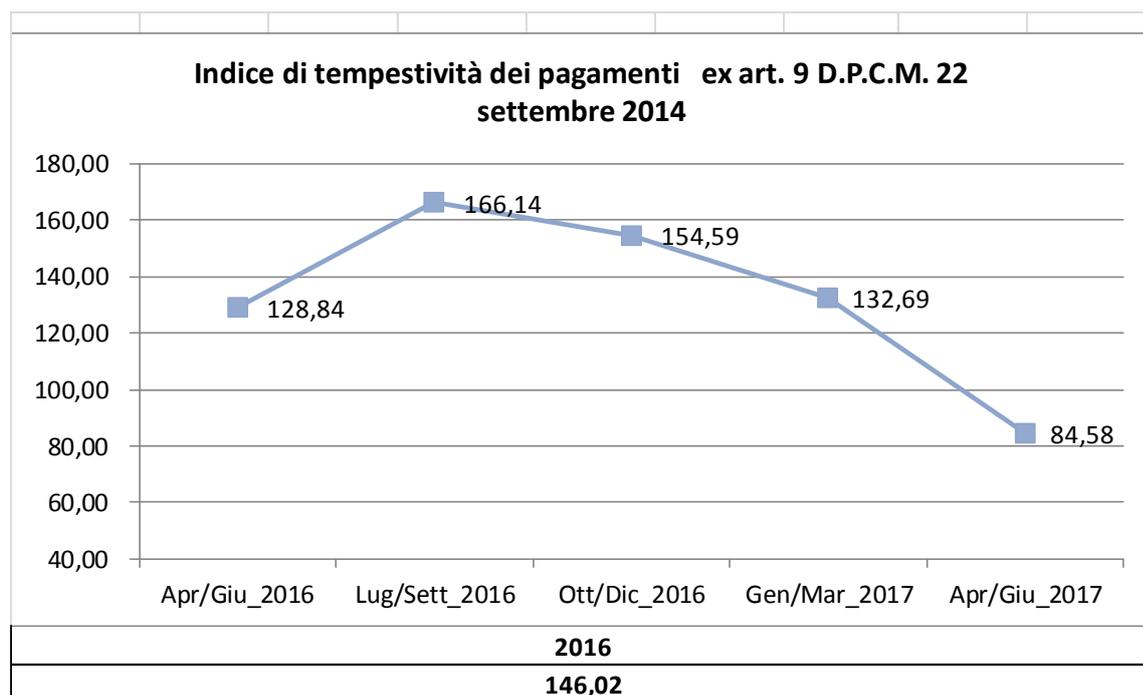
Allegato 2

Attestazione tempi di pagamento (Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”)

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale” convertito con modificazioni dalla L. n. 89/2014, a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1 comma 2, del Decreto Legislativo n. 165/2011, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 231/2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del decreto Legislativo n. 33 /2013. In merito si attesta che:

- L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2016 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari € 26.231.716,36

- L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33/2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, che definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a 146,02.





Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Entrambi questi valori evidenziano una carenza di liquidità che caratterizza ormai da tempo questo Ente.

Tale criticità è stata affrontata sfruttando al massimo, quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'istituto di credito di riferimento.

La principale causa delle suddette criticità deriva dalle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione Toscana.

Infatti, mentre per le AA.OO.UU. (cui la Fondazione deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009) la rimessa mensile è calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, la rimessa mensile a favore di questo Ente è calcolata sull'80% della mobilità dell'ultimo bilancio approvato ed il saldo è erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio.

Analoga penalizzazione è effettuata in riferimento alla mensilizzazione del contributo annuo: per la Fondazione, infatti, il riferimento per la mensilizzazione è l'80% del contributo dell'esercizio precedente fino alla deliberazione del contributo per l'esercizio in corso, mentre per dette Aziende sin da inizio anno il riferimento è il 100% del contributo dell'anno precedente.

In fine si evidenzia che il saldo definitivo - che per i motivi di cui sopra solo per la Fondazione diviene di importo proporzionalmente rilevante - subisce un ritardo considerevole, in relazione all'allungamento dei tempi per l'approvazione dei bilanci aziendali degli Enti SSRT tanto che, nel corso del 2015, non è stato erogato il saldo della mobilità 2014 pari ad oltre 13 milioni di euro, saldo che è stato erogato solo ad agosto 2016.

Per quanto riguarda l'utilizzo dell'anticipazione di cassa massima mensile, si rileva che lo stesso ha visto una media annua pari all' 75% con una punta del 164% nel mese di gennaio avendo dovuto ricorrere ad una anticipazione straordinaria per far fronte al pagamento dei contributi in assenza della rimessa di gennaio da parte della Regione, ed una anticipazione nulla nei mesi da settembre a dicembre per il pagamento della Regione nel mese di agosto del saldo mobilità 2014 e nel mese di settembre del conguaglio dei primo otto mesi dell'anno sul contributo ordinario :

Mese	gen-16	feb-16	mar-16	apr-16	mag-16	giu-16	lug-16	ago-16	set-16	ott-16	nov-16	dic-16
Utilizzo anticipazione	8.141.752	4.941.817	5.323.719	5.319.812	6.454.277	4.969.895	4.870.462	4.909.395	0	0	0	0
Max	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000	6.300.000
Utilizzo	163%	99%	106%	106%	129%	99%	97%	98%	0%	0%	0%	0%

IL RESPONSABILE
UO PROGRAMMAZIONE E BILANCIO
(Dr. Francesco Bonaguidi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Luciano Ciucci)



Fondazione CNR/Regione Toscana per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

(L. R.T. n. 85/2009)

Allegato 3

Prospetto extracontabile attività intramoenia 2016

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2015	Consuntivo anno 2016	
<u>RICAVI</u>			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.074.601,00	2.253.007,50	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	219.302,54	90.577,35	AA0680
	2.293.903,54	2.343.584,85	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	49.438,15	105.020,43	AA0740
TOTALE RICAVI	2.343.341,69	2.448.605,28	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGEMNTO SU RICHIESTA DI TERZI	236.376,30	412.717,11	
<u>COSTI</u>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.458.436,33	1.523.649,04	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	201.935,71	346.292,59	
	1.660.372,04	1.869.941,63	BA1220
		-	
	1.660.372,04	1.869.941,63	
COSTI DEL PERSONALE	156.461,68	158.983,78	
FONDI PEREQUATIVI	85.413,84	76.450,10	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.379,78	32.198,79	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	23.915,73	25.990,57	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.477,28	2.786,37	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	27.896,70	23.493,95	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	185,31		
AMMORTAMENTI	38.429,93	37.955,57	
IMPOSTE E TASSE	974,44	988,56	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	45.408,46	19.895,83	
IRAP PERSONALE MEDICO	156.534,72	179.062,50	
	575.077,87	557.806,00	
TOTALE COSTI	2.235.449,91	2.427.747,63	
SALDO	107.891,78	20.857,65	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	875.667,70	896.833,00	

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

Al Direttore Generale

Fondazione “Gabriele Monasterio” per la Ricerca Medica e di Sanità Pubblica

La presente relazione viene redatta ai sensi della normativa civilistica, dello Statuto della Fondazione e delle disposizioni previste dal D.Lgs. n. 118/2011, in quanto applicabili.

Il Collegio ha esaminato la documentazione contenuta nel bilancio consuntivo, e precisamente:

- stato patrimoniale
- conto economico
- rendiconto finanziario
- nota integrativa
- relazione del Direttore Generale, comprensiva del prospetto extracontabile sull'attività intramoenia, il prospetto dei flussi di cassa e la relazione sui tempi di pagamento.

Il Collegio, dal suo insediamento, è stato periodicamente aggiornato dal Direttore Generale sull'andamento della gestione e sulle previsioni in termini di assegnazione definitiva del contributo regionale.

In merito a quest'ultimo, il Collegio prende atto che l'assegnazione definitiva, statuita dalla Regione Toscana con D.G.R.T. n. 1033 in data 25 settembre 2017, è pari ad euro 18.485.735,68 (di cui euro 18.296.708,55 ex D.G.R.T. n. 1033/2017 - acquisita agli atti del Collegio - ed € 189.027,13 per progetti specifici) a fronte dell'assegnazione relativa all'esercizio 2015 (euro 20.066.099,00).

Il bilancio in esame è stato adottato dal Direttore Generale con delibera n. 468 in data 31 ottobre u.s.; il risultato di gestione evidenzia una perdita di euro 1.579.020,49.

Il Collegio prende atto che - come evidenziato nella relazione sulla gestione e confermato dalla nota dell'Assessorato del 2 novembre 2017 - il risultato di gestione costituisce una “perdita tecnica”, derivante dalla definizione del contributo annuo operata con la citata D.G.R.T. in misura minore rispetto all'assegnazione prevista originariamente (pari a quella relativa all'esercizio 2015), e confermato nei periodici incontri di monitoraggio periodico svolti dalla Fondazione in contraddittorio con l'Assessore regionale.

In detta nota la Regione comunica che la predetta perdita verrà ripianata, “con risorse di competenza 2017, una volta approvato il bilancio di esercizio 2016”.

Il Collegio, nel prendere atto di quanto comunicato dalla Regione, rileva che l'aver comunicato ad esercizio ormai concluso la rideterminazione del contributo finale avrebbe necessariamente comportato la predetta “perdita tecnica”, essendo ormai impossibile qualsiasi intervento gestionale da parte della Fondazione.

Per quanto sopra, pur comprendendo le motivazioni sottese, il Collegio auspica per il futuro che eventuali rideterminazioni del contributo annuo siano comunicate in tempo utile a che l'Ente possa effettuare i necessari interventi per il raggiungimento dell'equilibrio di bilancio.

Il *conto economico* della Fondazione relativo all'esercizio 2016 presenta, in sintesi, i seguenti valori.

CONTO ECONOMICO	Anno 2016	Anno 2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio	20.017.180	20.392.519
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-	-75.471
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	179.738	770.036
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	54.482.139	52.093.203
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	955.852	713.652
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.235.333	1.301.067
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.384.612	2.396.498
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
9) Altri ricavi e proventi	2.550.751	1.044.117
Totale A)	81.805.604	78.635.623
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni	24.710.050	23.748.699
2) Acquisti di servizi sanitari	5.415.443	4.580.482
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.932.713	8.488.210
4) Manutenzione e riparazione	2.809.439	2.512.600
5) Godimento di beni di terzi	440.294	340.200
6) Costi del personale	32.403.778	30.645.896
7) Oneri diversi di gestione	1.221.405	1.039.741
8) Ammortamenti	2.559.293	2.598.332
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	2.172	-
10) Variazione delle rimanenze	-33.706	580.437
11) Accantonamenti	2.394.478	2.109.569
Totale B)	80.855.360	76.644.166
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	950.243	1.991.457
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	180	322
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	144.634	108.358
Totale C)	-144.454	-108.037
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	-	-
2) Svalutazioni	-	-
Totale D)	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi straordinari	227.380	553.039
2) Oneri straordinari	132.646	118.026
Totale E)	94.734	435.013
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	900.523	2.318.433
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		
1) IRAP	2.479.544	2.315.237
2) IRES	-	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
Totale Y)	2.479.544	2.315.237
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	-1.579.020	3.196

Il Collegio evidenzia come la documentazione presentata fornisca una ragionevole base per l'espressione di un giudizio, suffragato dalle evidenze già emerse durante i precedenti incontro in merito alla gestione.

In riferimento alla struttura ed al contenuto del bilancio d'esercizio, il Collegio osserva come lo stesso sia predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. n. 118/2011 esponendo in modo comparato i dati dell'esercizio precedente.

Fatte le precisazioni di cui sopra, il Collegio ritiene di poter attestare che il bilancio è conforme alle norme che ne disciplinano la redazione e che lo stesso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico dell'esercizio 2016 dell'Ente, in particolare secondo quanto previsto dall'art. 29 comma 1, lettera g) del D.Lgs n. 118/2011 e conferma che sono stati rispettati gli adempimenti necessari per procedere all'iscrizione nel bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016 dei fondi rischi ed oneri ed al relativo utilizzo; né in merito sono emerse eccezioni.

Per quanto riguarda gli accantonamenti ai fondi aziendali si rileva che sono stati applicati i parametri di congruità previsti dai principi contabili regionali o, dove sono state fatte eccezione, queste sono state oggetto di analisi puntuali ed ispirate al principio della prudenza.

Dalla relazione sui tempi di pagamento si evince che l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2016 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, è pari euro 26.231.716,36.

La principale causa delle suddette criticità deriva dalle modalità di erogazione di cassa da parte della Regione Toscana in più occasioni rilevata nel corso delle precedenti riunioni del Collegio.

Infatti, mentre per le AA.OO.UU. la rimessa mensile è calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, la rimessa mensile a favore della Fondazione è calcolata sull'80% della mobilità dell'ultimo bilancio approvato ed il saldo è erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio. Analoga penalizzazione è effettuata in riferimento alla mensilizzazione del contributo annuo: per la Fondazione, infatti, il riferimento per la mensilizzazione è l'80% del contributo dell'esercizio precedente fino alla deliberazione del contributo per l'esercizio in corso, mentre per dette Aziende il riferimento è il 100% del contributo dell'anno precedente.

Conseguentemente il Collegio non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio conclusosi il 31 dicembre 2016.

Pisa, 7 novembre 2017.

Dr. Giuseppe Diana

- Presidente

Rag. Ferdinando Braconi

Dr. Roberto Franceschi

