



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

**Proposta n. 92**  
**Delibera n. 89**  
**Data: 5 Febbraio 2018**

**OGGETTO:** Approvazione Bilancio Preventivo 2018.

**IL DIRETTORE GENERALE**

**VISTO:**

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

**RICHIAMATA** la delibera n. 87 del 1° febbraio u.s., di adozione del bilancio preventivo 2018.

**DATO ATTO** che il Bilancio Preventivo risulta composto dal conto economico preventivo 2018, conto economico preventivo pluriennale 2018-2020, nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al conto economico preventivo 2018, nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2018-2020, prospetto di previsione dei flussi di cassa 2018, prospetto extracontabile sull'attività intramoenia e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2017-2019, nota al piano degli investimenti 2018-2020.

**VISTA** la relazione al bilancio preventivo 2018, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 2 febbraio 2018.

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

**ACQUISITO** il parere del Direttore Amministrativo.

**DELIBERA**

- di approvare il Bilancio Preventivo 2018 composto dal conto economico preventivo 2018, dal conto economico preventivo pluriennale 2018-2020, dalla nota illustrativa e relazione del Direttore Generale al conto economico preventivo 2018, dalla nota illustrativa al conto economico preventivo pluriennale 2018-2020, dal prospetto di previsione dei flussi di cassa 2018, dal prospetto extracontabile sull'attività intramoenia e dal conto economico dettagliato (modello CE), piano triennale degli investimenti 2018-2020 nota al piano degli investimenti 2018-2020 e la relativa relazione;
- di inviare il suddetto bilancio alla Regione Toscana per gli adempimenti di competenza.

IL DIRETTORE GENERALE  
DR. LUCIANO CIUCCI

=====

Atto predisposto da: UOC Bilancio e Patrimonio - estensore: Francesco Bonaguidi

Allegati: dieci

Comunicazione interna: nessuna

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

=====

## CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018

SCHEMA DI BILANCIO		Importi: Euro	
	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	VARIAZIONE T/T-1 Importo %
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>			
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Contributi in c/ esercizio	16.324.686	21.906.712	-25,5%
a) Contributi in c/ esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	16.124.686	21.410.506	-24,7%
b) Contributi in c/ esercizio - extra fondo	200.000	496.207	-59,7%
1) Contributi da Regione Prov. A.u. (extra fond) - vincolati	0	0	-
2) Contributi da Regione Prov. A.u. (extra fond) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura L.E.A.	0	0	-
3) Contributi da Regione Prov. A.u. (extra fond) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra L.E.A.	0	0	-
4) Contributi da Regione Prov. A.u. (extra fond) - altro	0	0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fond)	0	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici	200.000	496.207	-59,7%
c) Contributi in c/ esercizio - per ricerca	0	0	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici	0	0	-
4) da privati	0	0	-
d) Contributi in c/ esercizio - da privati	0	0	-
2) Rettifica contributi c/ esercizio per destinazione ad investimenti	65.000	60.000	8,3%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	60.878.957	54.522.339	11,7%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie a rilevanza sanitaria	58.095.324	51.738.707	12,3%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	2.465.924	2.465.924	0,0%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - intramoenia	317.709	317.709	0,0%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio sanitarie - altro	1.895.944	1.576.545	20,3%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.255.722	1.255.722	0,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	2.143.998	2.143.998	0,0%
7) Quota contributi in c/ capitale imputata nell'esercizio	0	0	-
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	1.026.708	1.026.708	0,0%
9) Altri ricavi e proventi	83.591.014	82.492.023	1,3%
<b>Totale A)</b>	<b>83.591.014</b>	<b>82.492.023</b>	<b>1,3%</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Acquisti di beni	25.398.969	25.312.863	86.106
a) Acquisti di beni sanitari	24.776.318	24.690.212	86.106
b) Acquisti di beni non sanitari	622.651	622.651	-



## CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018

SCHEMA DI BILANCIO		Importi: Euro	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	VARIAZIONE T/T-1 Importo %
2) Acquisti di servizi sanitari	5.615.482	5.661.903	-0,8%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	617.569	617.569	0,0%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	90.945	90.945	0,0%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.726	3.726	0,0%
m) Compartecipazione al personale per at. Libero-prof. (intramoenia)	1.801.576	1.801.576	0,0%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.957.592	3.004.012	-1,5%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	144.075	144.075	0,0%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.910.595	8.779.348	1,5%
a) Servizi non sanitari	8.247.297	8.105.341	1,8%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	659.908	670.617	-1,6%
c) Formazione	3.390	3.390	0,0%
4) Manutenzione e riparazione	3.584.999	3.399.999	5,4%
5) Godimento di beni di terzi	581.438	381.163	52,5%
6) Costi del personale	31.754.167	31.641.141	0,4%
a) Personale dirigente medico	11.863.651	11.828.801	0,3%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.087.250	1.083.638	0,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.643.263	12.584.446	0,5%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.301.751	1.299.865	0,1%
e) Personale comparto altri ruoli	4.858.252	4.844.391	0,3%
7) Oneri diversi di gestione	1.289.066	1.289.066	-
8) Ammortamenti	2.459.900	2.244.895	9,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	31.455	31.455	-





CONTO ECONOMICO PREVENTIVO 2018		Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	VARIAZIONE T/T-1 Importo %
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B+C+D+E)</b>	2.411.742	2.431.274	-19.532 -0,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	2.388.365	2.382.227	6.138 0,3%
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.124.865	2.117.787	7.078 0,3%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	57.442	58.381	-939 -1,6%
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	206.058	206.058	- 0,0%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	0	0	- -
2) IRES	20.017	40.034	-20.017 -50,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	- -
<b>Totale Y)</b>	<b>2.408.382</b>	<b>2.422.261</b>	<b>-13.879 -0,6%</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.360</b>	<b>9.014</b>	<b>-5.653 -62,7%</b>





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

# BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2018

*Nota illustrativa e Relazione  
del Direttore Generale*





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

**I) NOTA ILLUSTRATIVA**

**PREMESSA**

Scopo della presente nota è esplicitare i criteri impiegati nell'elaborazione del bilancio preventivo annuale, redatto secondo quanto previsto dalla normativa regionale, così come modificata alla luce del D.Lgs n.118/2011, dai provvedimenti della Giunta Regionale Toscana, oltre che dalle indicazioni fornite dalla Direzione Generale dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale con nota in data 19 gennaio u.s., relativa alla redazione del bilancio preventivo 2018.

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

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

- le risultanze contabili relative all'esercizio 2017, come risultanti dal preconsuntivo aggiornato 31 dicembre u.s.;
- le variazioni prevedibili riferite all'esercizio 2018, in base ad eventi, azioni, atti e normative nonché quelle prevedibili in relazione ad accordi, convenzioni, progetti, programmi ed attività in corso che possano determinare effetti nel corso di detto anno.

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





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

## ANALISI DELLE POSTE CONTABILI

### A) Valore della produzione

#### I) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio da iscrivere nel bilancio di previsione 2018 ammonta ad € 15.301.420,99.

Rispetto all'esercizio precedente si sottolinea come il contributo ordinario sia stato ridotto a fronte dell'eliminazione della cd. "franchigia", consistente sostanzialmente in una mancata valorizzazione delle attività rese dalla Fondazione per complessivi € 6.356.617,41.

Oltre al predetto contributo, di imminente assegnazione, le Aziende e gli Enti del S.S.R. sono stati autorizzati ad iscrivere nei rispettivi bilanci di previsione ulteriori quote di F.S.R. indistinto già stanziato nel bilancio di previsione della Regione ed in parte prenotate, ma non ancora assegnabili formalmente perché in gran parte legate al grado di realizzazione di una serie di progetti autorizzati dalla Regione, il cui esatto grado di realizzazione sarà noto solo in prossimità della conclusione dell'esercizio 2018.

Tali ulteriori risorse dovranno, inoltre, essere utilizzate per la copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL., attesi entro il 2018, con riferimento al triennio 2016-2018 ed al suddetto scopo la Fondazione è autorizzata iscrivere in bilancio un contributo pari ad € 663.265,30.

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

#### II) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti

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

Per l'esercizio 2018 non si prevede di autofinanziare l'acquisto di beni di investimento.

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





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

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

Per quanto attiene l'esercizio 2018, in particolare è in merito previsto l'utilizzo del predetto fondo per € 60.000,00 relativamente ai progetti:

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

#### IV) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria

Le recenti indicazioni regionali in merito al bilancio preventivo 2018, nel preannunciare che in linea generale gli effettivi importi della mobilità ed i tetti di attività da utilizzare nel bilancio d'esercizio 2018 saranno quelli dell'anno 2017 (ad oggi non ancora noti), rinviano ad una successiva specifica comunicazione in merito alla specificazione delle prestazioni che dovranno considerarsi non comprese all'interno di detti tetti.

Le Aziende sono, quindi, inviate ad inserire nel bilancio preventivo gli importi della mobilità sanitaria effettiva registratasi nell'esercizio 2016, in quanto gli ultimi ad oggi noti con l'unica eccezione proprio di questa Fondazione, stante la decisione della Regione di togliere la cd "franchigia" € 6.356.617,41 sull'attività erogata imposta negli ultimi esercizi, a fronte di un correlativo incremento del contributo ordinario in conto esercizio, come accennato in precedenza.





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

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

Conto Economico	CONSUNTIVO 2016	PREVENTIVO 2018	DELTA
- Ricavi per Attività in compensazione SDO	38.498.152	44.854.769	6.356.617
ricoveri aziende di area vasta	24.316.765	30.673.383	6.356.618
ricoveri altre aziende regionali	6.388.887	6.388.887	0
ricoveri aziende extra regionali	7.792.500	7.792.500	0
- Ricavi per Attività in compensazione SPA	10.370.280	10.370.280	0
specialistica aziende di area vasta	7.844.672	7.844.672	0
specialistica altre aziende regionali	1.321.821	1.321.821	0
specialistica aziende extra regionali	1.203.787	1.203.787	0

In riferimento, poi, alle attività prestate direttamente a favore delle altre Aziende sanitarie per pazienti ricoverati presso le stesse, si è previsto un livello analogo a quello registrato nel 2017.

Le altre voci rilevanti della posta in oggetto sono relative all'attività intramoenia ed alle altre prestazioni sanitarie erogate a favore di soggetti paganti in proprio, entrambe stimate in linea con il pre-consuntivo 2017.

Circa l'intramoenia, si allega prospetto extra-contabile con il confronto con al consuntivo 2016 (cfr. Allegato 1).

### V) Concorsi, recuperi e rimborsi

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

Per quanto attiene alla prima non vi è oggi certezza sull'importo che da iscrivere a titolo di ricavo per il payback relativo alla spesa farmaceutica, nel bilancio della Regione, e conseguentemente, in quelli aziendali.

La legge di bilancio 2018 (L. 205/2017, già richiamata) all'art. 1, commi 389 – 391, disegna un percorso che dovrebbe permettere di contabilizzare (ed incassare) il payback di competenza dell'anno 2016 entro l'inizio del mese di marzo 2018 ed il conguaglio del payback di competenza degli anni 2013 – 2015 entro il mese di giugno 2018.

In base ai report dell'AIFA riferiti all'anno 2016 ad oggi noti, alle anticipazioni provenienti sempre dall'AIFA sul probabile esito delle transazioni relative al payback degli anni 2013 – 2015 la Regione ha autorizzato la Fondazione ad iscrivere nel bilancio di previsione l'importo di € 1.315.337,47.





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

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

Quanto ai rimborsi da Enti pubblici si tratta di rimborsi da parte della ASL Toscana Nord Ovest e dell'AOU Meyer in particolare:

- quanto alla ASL TNO, si tratta di un'ulteriore quota di spettanza della ex ASL 1 per le utenze ed i costi comuni relativi all'edificio in cui fino al novembre 2015 aveva sede il Dipartimento Materno Infantile di detta ASL, oltre che per il rimborso di quota parte degli oneri sostenuti per l'avvio e la gestione dell'area nascita integrata di cui alla DGRT n. 792/2014 (inclusi gli oneri di personale);
- quanto all'AOU "Meyer", la posta si riferisce al rimborso delle spese sostenute dalla Fondazione in attuazione dell'accordo quadro con l'AOU sopra citata che prevede la presenza stabile di un cardiocirurgo pediatrico di FTGM presso detta struttura;

CE	DESC_VOCE	2017	2018	delta
AA0810	RIMBORSO ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DIPENDENTE DELL'AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	472,50	464,90	-7,60
AA0810	Totale	472,50	464,90	-7,60
AA0870	CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI V/ALTRI ENTI PUBBLICI	1.223.855,38	440.000,00	-783.855,38
	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE	13.390,90	13.390,90	0,00
AA0870	Totale	1.237.246,28	453.390,90	-783.855,38
AA0920	PAY BACK	0,00	1.315.337,47	1.315.337,47
AA0920	Totale	0,00	1.315.337,47	1.315.337,47
AA0930	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI	65.560,61	65.560,61	0,00
	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITÀ NON TIPICHE	234.755,06	22.680,00	-212.075,06
	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI	38.510,06	38.510,06	0,00
AA0930	Totale	338.825,73	126.750,67	-212.075,06
Totale complessivo		1.576.544,51	1.895.943,94	319.399,43

### VI) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)

Per tale posta, si è prevista un'invarianza del valore rispetto all'esercizio 2017.

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

La quota prevista per i contributi in conto capitale, pari ad euro € 2.143.997,88, fa riferimento ai finanziamenti erogati dalla Regione con DGRT n. 722/2016





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

**VIII) Altri proventi e ricavi diversi**

La voce comprende principalmente i proventi per attività di ricerca e formazione, stimati in misura analoga a quanto risultante nel pre-consuntivo 2017.

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

Di seguito il dettaglio della voce in esame:

RICLA	DESC_VOCE	2017	2018	delta
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	102.788,86	102.788,86	-
	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	585.170,58	585.170,58	-
	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	301.748,53	301.748,53	-
AA1070 Totale		989.707,97	989.707,97	-
AA1090	UTILIZZO ALTRI FONDI	37.000,00	37.000,00	-
AA1090 Totale		37.000,00	37.000,00	-
Totale complessivo		1.026.707,97	1.026.707,97	-

- - - - -

**B) Costi della produzione**

**1) "Acquisti di beni"**

La previsione relativa agli acquisti di beni sanitari è effettuata in base alle indicazioni fornite dalla Regione Toscana, per quanto riguarda i farmaci con e senza A.I.C. ed alle previsioni plausibili di spesa per i dispositivi medici tenuto conto dell'andamento delle attività specialistiche rese da questo Ente.

Di seguito il dettaglio:

RICLA	DESC_VOCE	2017	2018	DELTA
BA0040	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	2.293.349,74	2.074.162,69	- 219.187,05
	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	652,76	652,76	-
BA0050	MEDICINALI SENZA AIC	169.784,47	153.557,31	- 16.227,16
BA0100	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	519.788,96	519.788,96	-
BA0220	DISPOSITIVI MEDICI	16.887.274,25	17.207.274,25	320.000,00
BA0230	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	3.364.618,04	3.364.618,04	-
BA0240	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1.265.475,83	1.265.475,83	-
	MATERIALI PROTESICI	- 305,00		305,00
BA0250	PRODOTTI DIETETICI	12.980,50	12.980,50	-
BA0270	MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	3.991,52	3.991,52	-
	PRODOTTI CHIMICI	85.420,50	85.420,50	-





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

BA0280	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	75,34	75,34	-
BA0290	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	87.485,22	87.485,22	-
	ALTRI BENI SANITARI	834,79	834,79	-
BA0300	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	- 1.214,97	-	1.214,97
<b>Totale complessivo</b>		<b>24.690.211,95</b>	<b>24.776.317,71</b>	<b>86.105,76</b>

Per gli acquisti di beni non sanitari, non sono previste variazioni rispetto al 2017, anche in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

La tabella di seguito riportata dettaglia il contenuto della voce.

RICLA	DESC. VOCE	2017	2018	delta
BA0320	PRODOTTI ALIMENTARI	4.999,11	4.999,11	-
BA0330	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	91.167,85	91.167,85	-
BA0340	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	2.900,59	2.900,59	-
BA0350	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	148.150,11	148.150,11	-
BA0360	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	26.388,07	26.388,07	-
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	160.770,36	160.770,36	-
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	307,29	307,29	-
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	17.641,52	17.641,52	-
	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	8.715,23	8.715,23	-
BA0370	ALTRI BENI NON SANITARI	125.964,30	125.964,30	-
	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMatico)	35.646,48	35.646,48	-
<b>Totale complessivo</b>		<b>622.650,91</b>	<b>622.650,91</b>	<b>-</b>

## II ) Costi risorse umane

Per quanto riguarda l'onere relativo alle risorse umane nel complesso (personale dipendente, assimilato, interinale, ed in comando) la Regione ha previsto per la Fondazione una riduzione pari ad € 601.222,61.

Al costo per il personale dipendente, una volta applicata detta riduzione in quota proporzionale rispetto alle altre tipologie di personale, è stato sommato il costo derivante dall'atteso rinnovo dei CC.CC.NN.LL, stimato dalla Regione in € 663.265,30.

Di seguito un quadro di riepilogo.





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

DESC_VOCE	2017	2018	DELTA
RIMBORSO DEGLI ONERI STIPENDIALI DEL PERSONALE DIPENDENTE DELL'AZIENDA IN POSIZIONE DI COMANDO IN ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE	-472,50	-464,90	7,60
CONSULENZE SANITARIE E SOCIO-SANITARIE DA PRIVATO	440,00	432,92	-7,08
COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	20.468,22	20.138,90	-329,32
LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	1.276.276,18	1.255.741,67	20.534,51
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	38.540,44	37.920,35	-620,09
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	1.034.031,60	1.017.394,64	16.636,96
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	149.086,00	146.687,29	-2.398,71
RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	272.375,76	267.993,39	-4.382,37
ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	93.913,22	92.402,21	-1.511,01
CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	162.318,93	159.707,32	-2.611,61
COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	185.197,17	182.217,46	-2.979,71
LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	93.622,68	92.116,35	-1.506,33
PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	3.780,18	3.719,36	-60,82
ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	220.698,18	217.147,27	-3.550,91
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	7.527.458,49	7.581.573,78	54.115,29
COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	551.902,98	543.023,18	-8.879,80
RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	234.920,39	231.140,66	-3.779,73
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1.946.225,21	1.964.851,48	18.626,27
COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	771.978,00	759.557,33	12.420,67
INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	58.440,82	57.500,54	-940,28
T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	498.867,55	490.841,06	-8.026,49
T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	54.183,69	53.311,91	-871,78
T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	27.633,47	27.188,86	-444,61
T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	134.939,52	132.768,42	-2.171,10
T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	16.974,00	16.700,90	-273,10
T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	5.277,30	5.192,39	-84,91
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	810.046,69	813.392,53	3.345,84
COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1.611,75	1.585,82	-25,93
RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	55.283,69	54.394,21	-889,48
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	208.848,58	210.156,35	1.307,77
INDENNITÀ MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	7.847,56	7.721,30	-126,26
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	8.552.520,08	8.618.255,63	65.735,55
COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	760.655,23	748.416,73	12.238,50
INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	620.836,82	610.847,92	-9.988,90
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	2.417.519,47	2.436.575,07	19.055,60
COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	156.093,60	153.582,15	-2.511,45
INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	16.582,55	16.315,75	-266,80
T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	38.199,92	37.585,31	-614,61
T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	3.235,25	3.183,20	-52,05
T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	6.397,58	6.294,65	-102,93
T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	12.405,75	12.206,00	-199,75





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

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	98.004,21	98.474,76	470,55
COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF	7,43	7,31	-0,12
RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF	2.760,31	2.715,90	-44,41
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	25.958,18	26.124,03	165,85
INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF	379,10	373,00	-6,10
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	543.041,96	545.565,31	2.523,35
COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC	2.259,31	2.222,96	-36,35
RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC	38.984,52	38.357,28	-627,24
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	136.275,54	137.292,21	1.016,67
COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRTEC	11.000,00	10.823,02	-176,98
INDENNITÀ MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	15.781,27	15.527,36	-253,91
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1.724.553,57	1.738.024,01	13.470,44
COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	112.866,91	111.050,95	-1.815,96
INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	118.836,75	116.924,74	-1.912,01
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	478.248,61	482.300,91	4.052,30
COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	53.886,17	53.019,17	-867,00
INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	16.130,62	15.871,09	-259,53
T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	357.475,90	351.724,32	-5.751,58
T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	12.829,19	12.622,78	-206,41
T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	24.894,52	24.493,98	-400,54
T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	100.617,94	98.999,06	-1.618,88
T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	750,00	737,93	-12,07
T DET - INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	7.846,75	7.720,50	-126,25
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	218.910,30	219.824,14	913,84
COMPETENZE ACCESSORIE - DIRAMM	249,00	244,99	-4,01
RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	16.597,41	16.330,37	-267,04
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	115.758,38	115.160,15	-598,23
INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.009,82	993,57	-16,25
T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	50.001,11	49.196,62	-804,49
T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	3.704,12	3.644,52	-59,60
T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	18.166,84	17.874,55	-292,29
T DET - INDENNITÀ MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.015,78	999,44	-16,34
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1.333.472,92	1.342.244,42	8.771,50
COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM	5.682,96	5.591,52	-91,44
INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	95.918,74	94.375,46	-1.543,28
ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	338.473,60	341.642,26	3.168,66
COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM	629,87	619,74	-10,13
INDENNITÀ MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	1.476,54	1.452,78	-23,76
T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	43.156,97	42.462,60	-694,37
T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	4.443,39	4.371,90	-71,49
T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	12.198,60	12.002,33	-196,27
IRAP RELATIVA AL PERSONALE DIPENDENTE	2.117.787,49	2.124.865,03	7.077,54
IRAP RELATIVA A COLLABORATORI E PERSONALE ASSIMILATO A LAVORO DIPENDENTE	58.381,22	57.441,90	-939,32
	37.367.585,82	37.429.628,38	62.042,56





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

**II) "Acquisti di servizi sanitari"**

La posta in esame comprende, tra l'altro:

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

In questo ambito si assume una sostanziale invarianza rispetto ai valori di cui al pre-consuntivo 2017 fatto salvo le riduzioni ricomprese tra le risorse umane suddette.

RICLA	DESC_VOCE	2017	2018	DELTA
BA1130	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	75.966,53	75.966,53	-
BA1170	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE - FATTURAZIONE TRASPORTI SANIT. DA PUBBLICO (ALTRI SOGGETTI EXTRA REG.)	3.726,00 -	3.726,00 -	- -
BA1220	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE	392.436,24 1.409.139,64	392.436,24 1.409.139,64	- -
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	17.636,74 101.243,78	17.636,74 101.243,78	- -
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIO SANITARIE DA PRIVATO	440,00	432,92	- 7,08
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIO SAN. DA PRIVATO	20.468,22	20.138,90	- 329,32
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	1.276.276,18 38.540,44	1.255.741,65 37.920,34	- 20.534,54 - 620,09
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	1.034.031,60	1.017.394,64	- 16.636,96
BA1460	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	- 149.086,00	- 146.687,29	- - 2.398,71
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	93.913,22 272.375,76	92.402,21 267.993,39	- 1.511,01 - 4.382,37
BA1500	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	129.856,26 7.236,53	129.856,26 7.236,53	- -
BA1510	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO SANITARI DA PUBBLICO - ALTRI ENTI	70,00	70,00	-
BA1530	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI SERVIZI SANITARI DA COOPERATIVE	6,30 6.905,72	6,30 6.905,72	- -
SS0542	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	42.391,30	42.391,30	-





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

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

	SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA - FATTURAZIONE	575.177,93	575.177,93	-
SS1102	TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	14.978,17	14.978,17	-
Totale complessivo		5.661.902,57	5.615.482,49	- 46.420,08

### III) "Acquisti di servizi non sanitari"

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

Di seguito il quadro relativo a tali oneri:

RICLA	DESC_VOCE	2017	2018	
BA1580	LAVANDERIA	447.056,52	447.056,52	-
BA1590	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	812.971,27	812.971,27	-
BA1600	SERVIZI DI MENSA DA SOGG. PRIVATI	749.389,74	749.389,74	-
BA1610	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG. PRIVATI	139.614,68	139.614,68	-
BA1630	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)	71.023,76	71.023,76	-
BA1640	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	551.228,83	551.228,83	-
BA1650	SPESE PER TELEFONIA MOBILE UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	12.460,80 7.149,10	12.460,80 7.149,10	- -
BA1660	UTENZE ELETTRICITÀ DA SOGG. PRIVATI	880.434,83	880.434,83	-
BA1670	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	44.397,72 9.100,45	44.397,72 9.100,45	- -
BA1690	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	995.339,30	995.339,30	-
BA1700	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	6.226,93	6.226,93	-
BA1730	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1.798.332,07	1.940.288,24	141.956,17
BA1740	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1.343.511,17 237.103,61	1.343.511,17 237.103,61	- -
BA1770	CONSULENZE NON SANITARIE DA TERZI - ALTRI ENTI PUBBLICI	5.000,00	5.000,00	-
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	162.318,93	159.707,31	- 2.611,62
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	185.197,17	182.217,46	- 2.979,71
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	93.622,68 3.780,18	92.116,34 3.719,36	- 1.506,33 - 60,82
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	220.698,18	217.147,28	- 3.550,90
BA1900	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	3.390,00	3.390,00	-
Totale complessivo		8.779.347,92	8.910.594,70	131.246,78

Si prevede, nel complesso, una sostanziale invarianza del costo rispetto al 2017 tranne i decrementi previsti per le risorse umane e l'incremento stimato per i costi di gestione dello stabilimento ospedaliero di Pisa rimborsati al CNR.





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

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

### IV) "Manutenzioni e riparazioni"

In merito a questa posta, si è previsto un valore analogo a quello risultante nel pre-consuntivo 2017 con l'eccezione del dato relativo alla manutenzione delle attrezzature dove si sosterrà un incremento per il noleggio della nuova RMN 1.5 Tesla e delle manutenzioni agli immobili per il proseguimento della riqualificazione dell'immobile di Massa.

RICLA	DESC_VOCE	2017	2018	
BA1920	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	849.021,44	949.021,44	100.000,00
BA1930	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	124.324,42	124.324,42	-
BA1940	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	2.195.222,04	2.280.222,04	85.000,00
BA1960	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	595,11	595,11	-
BA1970	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	230.836,01	230.836,01	-
Totale complessivo		3.399.999,02	3.584.999,02	185.000,00

### V) "Godimento beni di terzi"

Per questa posta, si prevede il mantenimento del valore di cui al pre-consuntivo 2017 con l'incremento per il noleggio della nuova RMN 1.5 pari ad € 200.275,00 annui.

### VI) "Costo del personale"

Per quanto riguarda il costo del personale si rimanda a quanto già detto nell'ambito del quadro generale delle risorse umane.

Va però evidenziato che l'esercizio 2017 ha visto un crescente ricorso alle agenzie per la somministrazione di lavoro interinale principalmente per la copertura di esigenze di personale infermieristico, stante l'esaurimento della graduatoria vigente per il predetto personale; considerato che, nel corso del 2017, è stato concluso il concorso per tale tipologia di personale che si è dato avvio all'assunzione di personale di ruolo, è prevedibile che nel corso del 2018, la voce "lavoro interinale" sarà gradualmente ridotta a favore dell'incremento delle voci relative al personale dipendente.

### VII) "Oneri diversi di gestione"

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





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

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

### VIII) " Ammortamenti "

Per gli ammortamenti si prevede un incremento di € 215.005,36 per la realizzazione della prima parte dei lavori di realizzazione del nuovo blocco operatorio e sale di emodinamica dell'Ospedale del Cuore che saranno finanziati dal mutuo che la Fondazione si appresta a contrarre a seguito dell'aggiudicazione della gara ESATR avvenuta nel corso del 2017.

Tali ammortamenti, non essendo coperti da un contributo n conto capitale, non saranno soggetti a sterilizzazione.

### IX) " Variazione delle rimanenze "

Si prevede che il valore delle giacenze rimanga stabile.

### X) " Accantonamenti "

Per gli accantonamenti a fondi rischi sono stati previsti 100.000,00 € per il fondo svalutazione crediti e 40.000,00 € per il fondo interessi moratori.

Tali accantonamenti sono al momento sufficienti a garantire un livello di fondi in linea con i parametri di congruità espressi nei principi contabili emanati dalla Regione.

La previsione della voce "Altri accantonamenti" (attività intramoenia, fondo studi no profit, ecc.) è in linea con quanto risultante per l'esercizio 2017.

Non sono previsti accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati.

### XI) " Oneri finanziari "

Per quanto riguarda gli oneri finanziari sono stati previsti interessi passivi sul mutuo per un importo di € 325.519,96.

-----

## LA GESTIONE FINANZIARIA

In merito si ipotizza, in via prudenziale la stabilità dei valori, nonostante si ritenga plausibile che in corso d'anno il sistema di calcolo della rimessa mensile da parte della Regione Toscana potrà essere rivisto, a seguito delle ripetute sollecitazioni effettuate.





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

L'attuale metodo, infatti, penalizza la Fondazione rispetto a quanto avviene per le AA.OO.UU. Toscane cui la stessa dovrebbe essere parificata in base alla L.R.T. n. 85/2009.

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

In Allegato 2 è riportato il prospetto dei flussi di cassa.

-----

### **LA GESTIONE STRAORDINARIA**

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

In merito la previsione per l'esercizio 2018 è di invarianza rispetto al dato relativo al 2017, considerato anche l'andamento storico di questa tipologia di entrata.

-----

### **IMPOSTE E TASSE**

In merito si precisa che, in riferimento all'IRES, le previsioni sono effettuate sulla base del consuntivo 2017, mentre per l'IRAP le previsioni tengono conto anche dell'effetto andamento del costo del personale.

-----

### **CONCLUSIONI**

Sulla base delle considerazioni ed analisi sopra effettuate, si evidenzia come il conto economico preventivo relativo all'esercizio 2018 registri una situazione di equilibrio economico.





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

## II) RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il presente documento viene redatto a corredo delle informazioni contenute negli allegati al bilancio ed è finalizzato ad esporre le condizioni e le valutazioni che hanno avuto influenza nella predisposizione del bilancio preventivo 2018, anche in relazione agli atti di programmazione aziendale e regionale.

Il quadro di riferimento nazionale e regionale, di marcata ristrettezza di risorse, è in continua evoluzione, con una serie di disposizioni già delineate, ma senza una puntuale certezza delle definitivamente risorse a disposizione dell'Ente.

Tutta particolare, in merito, la situazione della Fondazione che – diversamente da quanto previsto dalla L.R.T. n. 85/2009, continua a beneficiare di un contributo annuo nettamente inferiore rispetto a quello ad essa spettante, parametrato sui livelli del contributo ordinario erogato alle AA.OO.UU. Toscane.

Nonostante ciò, nel passato l'Ente è riuscito a conseguire gli obiettivi economici posti dalla Regione, con interventi mirati ad una maggiore efficienza, garantendo al contempo sufficienti risorse per le attività di alta specializzazione ed anche per l'introduzione di nuove tecniche e nuove dispositivi per interventistica.

I margini di ulteriore efficientamento sono sicuramente estremamente ridotti e la Fondazione, oltretutto, soffre di una quanto mai sottodimensionata struttura organizzativa dell'area tecnico-amministrativa e dello staff aziendale.

In questa situazione la Fondazione è chiamata a predisporre il proprio bilancio preventivo, con i limiti e le incertezze del caso.

È indubbio, insomma, che il contesto in cui l'Ente si muoverà nel corso del 2018 continuerà ad essere mutevole, anche alla luce di vari provvedimenti tuttora al vaglio degli organi regionali.

Occorre, dunque, stabilire le strategie da adottare per mantenere il livello delle prestazioni rese con le risorse disponibili.

Va, infatti, rilevato come la Fondazione negli anni abbia raggiunto ottimi risultati come certificati dal Sistema di Valutazione della Performance elaborato dal Laboratorio MeS della Scuola "S. Anna" di Pisa per conto della Regione Toscana.





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

Gli indicatori di appropriatezza medica e chirurgica, di qualità degli esiti, di efficienza gestionale, così come il consolidato gradimento dell'utenza costituiscono elementi che contraddistinguono la Fondazione.

Ad essi si aggiungono i risultati altamente positivi dell'indagine sul clima interno, realizzata anch'essa dal Laboratorio MeS, ed i bassi valori del tasso di assenza del personale: indici questi di elevato senso di appartenenza e motivazione del personale, certamente due fattori chiave a monte dei risultati conseguiti dall'Ente.

Le risultanze attuali del pre-consuntivo 2017 confermano il raggiungimento dell'equilibrio economico.

In merito al preventivo 2018, si evidenzia come per la sua predisposizione ci si è attenuti a valutazioni di carattere prudenziale, basate sul quadro normativo nazionale e regionale vigente e sulle informazioni allo stato disponibili oltre che sulle indicazioni, documenti ed atti forniti dalla Regione Toscana.

La nota regionale contenente le indicazioni per la predisposizione del preventivo 2018, in particolare, prevede che alcune poste vengano inserite in detto esercizio con la quantificazione fissata nella nota stessa: alcune voci di costo o di ricavo possono pertanto considerarsi "poste tecniche", come evidenziato in nota integrativa.

E' da sottolineare, infine, che ai fini della predisposizione del preventivo 2018, residuano alcuni elementi e variabili che potranno naturalmente determinare effetti e scostamenti nel corso dell'esercizio, sia in senso migliorativo che peggiorativo.

Da questo punto di vista, il periodico monitoraggio effettuato sull'andamento della gestione consentirà - laddove necessario - di assumere tempestive azioni correttive.

In merito ai possibili elementi di variabilità rispetto alle previsioni inserite si fa presente che le previsioni relative all'esercizio 2017, fatte salve specifiche indicazioni regionali, si basano sul pre-consuntivo 2017 aggiornato al 31 dicembre u.s.: pertanto, per quanto si ritengano verosimilmente definitivi dati relativi a detto esercizio, non possono escludersi in assoluto evenienze che determinino la necessità di effettuare variazioni od integrazioni rispetto alle poste di competenza del 2017 e che potenzialmente tali variazioni possano determinare effetti economici anche nell'esercizio 2018.

L'esercizio 2017 è stato certamente impegnativo stante la ristrettezza delle risorse economiche disponibili, particolarmente significativa per la Fondazione tenuto conto - come detto - del ridotto





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

contributo in conto esercizio e della necessità, al contempo, di portare avanti la propria missione che coniuga sanità di alta specialità, innovazione e ricerca, con l'obiettivo del conseguimento dell'equilibrio di bilancio.

Ma è stato anche un anno di sicura soddisfazione per la Fondazione, che ha conseguito importanti risultati in termini di esiti clinici e di produzione scientifica con un'evidente crescita del credito dell'Ente nell'ambito delle attività di ricerca, innovazione e sanitarie.

Nel corso di tale esercizio, così, si sono ulteriormente consolidati i rapporti istituzionali di collaborazione, prima di tutti con l'Istituto di Fisiologia Clinica (partner di molti progetti di ricerca), ma anche con la Scuola Superiore "S. Anna", l'Università di Pisa, la Scuola Normale Superiore e l'IMT di Lucca: in particolare nel corso del 2017 si è addivenuti al rinnovo dell'accordo con l'Università di Pisa e con il Consiglio Nazionale delle Ricerche, accordi che prevedono entrambi un'incrementata possibilità di collaborazione fino a prevedere (nel caso della convenzione con il CNR) la realizzazione di stabili strutture congiunte per attività di collaborazione in ambito di ricerca od a supporto delle attività di ricerca.

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

In tema di innovazione tecnologica, si è registrato un crescente interesse dell'Industria per gli sviluppi che si stanno attuando nella Fondazione (e, segnatamente, nell'ambito dell'imaging e nell'ambito delle tecniche innovative di correzione delle cardiopatie) e sono proseguiti con successo i programmi di trasferimento del sistema informatico clinico realizzato dalla Fondazione con la progressiva installazione in vari presidi ospedalieri toscani (dopo Massa, Lucca e poi Viareggio e l'AOU "Meyer").

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

L'anno 2018 si presenta almeno altrettanto impegnativo oltre che caratterizzato, come anzidetto, da elementi di variabilità.





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

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

La necessità di fronteggiare, da un lato, la permanente limitatezza dei contributi regionali e, dall'altro, il necessario consolidamento delle attività della Fondazione si da mantenerne la peculiare missione di ente sanitario specialistico con forte approccio innovativo e di ricerca, necessiteranno di sforzi ulteriori per il raggiungimento degli obiettivi di equilibrio economico generale senza penalizzare il livello e la qualità delle prestazioni rese.

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



PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Preventivo 2018	Consuntivo 2016	
<b>RICAVI</b>			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.311.997,50	2.253.007,50	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	112.069,95	90.577,35	AA0680
	<b>2.424.067,45</b>	<b>2.343.584,85</b>	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.716,54	105.020,43	AA0740
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>2.465.783,99</b>	<b>2.448.605,28</b>	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	230.000,00	412.717,11	
<b>COSTI</b>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.471.575,88	1.523.649,04	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	330.000,00	346.292,59	
	<b>1.801.575,88</b>	<b>1.869.941,63</b>	BA1220
		-	
	<b>1.801.575,88</b>	<b>1.869.941,63</b>	
COSTI DEL PERSONALE	156.000,00	158.983,78	
FONDI PEREQUATIVI	85.000,00	76.450,10	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	37.000,00	32.198,79	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	24.000,00	25.990,57	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.500,00	2.786,37	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	28.000,00	23.493,95	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	180,00		
AMMORTAMENTI	38.000,00	37.955,57	
IMPOSTE E TASSE	1.000,00	988,56	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	45.000,00	19.895,83	
IRAP PERSONALE MEDICO	156.000,00	179.062,50	
	<b>572.680,00</b>	<b>557.806,00</b>	
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>2.374.255,88</b>	<b>2.427.747,63</b>	
<b>SALDO</b>	<b>91.528,11</b>	<b>20.857,65</b>	
<b>TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO</b>	<b>880.000,00</b>	<b>896.833,00</b>	



Anno: 2018

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	GENNAIO		FEBBRAIO		MARZO		APRILE		MAGGIO		GIUGNO	
	Parte corrente	Totale Mese										
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI</b>												
A RIFERIMENTO												
1 Entrate	2.160	2.160	-5.434	-5.434	-6.240	-6.240	-6.246	-6.246	-6.252	-6.252	-6.258	-6.258
1a Trasferimenti da Regione:												
1a1 - per quota ordinaria	0	0	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529
1a2 - per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3 - per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 - per quote straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	0	0	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529
1b Entrate proprie	414	414	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
1c Altre entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	414	414	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979
1 Totale entrate	414	414	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979
2 Uscite												
2a Pagamenti per il personale	1.504	1.504	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385
2b Pagamenti ai fornitori:												
2b1 - per forniture di funzionamento	3.550	3.550	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
2b2 - per forniture estav	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Pagamenti ai fornitori	3.550	3.550	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	2.984	2.984	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2 Totale uscite	8.008	8.008	5.785	5.785	4.985	4.985	4.985	4.985	4.985	4.985	4.985	4.985
B ENTRATE - USCITE	-7.594	-7.594	-805	-805	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6	-6
C FABBISOGNO DI PERIODO	-5.434	-5.434	-6.240	-6.240	-6.246	-6.246	-6.252	-6.252	-6.258	-6.258	-6.264	-6.264
Massima anticipazione consentita												
Anticipazione vincolata per mutui		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		-5.434		-5.434		-6.246		-6.246		-6.252		-6.258
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>												
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.		866		866		54		54		48		42
FABBISOGNO DA COPRIRE		0		0		0		0		0		0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000	LUGLIO		AGOSTO		SETTEMBRE		OTTOBRE		NOVEMBRE		DICEMBRE	
	Parte corrente	Totale Mese										
<b>A SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI</b>												
A RIFERIMENTO												
1 Entrate	2.466	2.466	560	560	-1.646	-1.646	-1.862	-1.862	-2.008	-2.008	-1.364	-1.364
1a Trasferimenti da Regione:												
1a1 - per quota ordinaria	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529
1a2 - per fondi finalizzati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a3 - per rimborsi stato avanzamento lavori	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1a4 - per quote straordinaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale Trasferimenti da Regione	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529	4.529
1b Entrate proprie	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450	450
1c Altre entrate	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1d Altre entrate	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979
1 Totale entrate	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979	4.979
2 Uscite												
2a Pagamenti per il personale	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385	1.385
2b Pagamenti ai fornitori:												
2b1 - per forniture di funzionamento	3.500	3.500	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2b2 - per forniture estav	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500	500
Totale Pagamenti ai fornitori	4.000	4.000	4.500	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2c Rimborso mutui (capitale + interessi)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2d Altre uscite	1.500	1.500	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2 Totale uscite	6.885	6.885	7.185	7.185	6.185	6.185	6.185	6.185	6.185	6.185	6.185	6.185
B ENTRATE - USCITE	-1.906	-1.906	-2.205	-2.205	-206	-206	-156	-156	-644	-644	-279	-279
C FABBISOGNO DI PERIODO	560	560	-1.646	-1.646	-1.862	-1.862	-2.008	-2.008	-1.364	-1.364	-1.085	-1.085
Massima anticipazione consentita												
Anticipazione vincolata per mutui		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300
Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300		-6.300
Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento		0		-1.646		-1.862		-2.008		-1.364		-1.085
<b>LIQUIDITA' DISPONIBILE</b>												
LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.		560		4.654		4.448		4.292		4.936		4.936
FABBISOGNO DA COPRIRE		0		0		0		0		0		0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	16.324.686	21.906.712	-5.582.026
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	16.124.686	21.410.506	-5.285.819
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	16.124.686	21.410.506	-5.285.819
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	0
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	200.000	496.207	-296.207
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	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	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	200.000	496.207	-296.207
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	189.505	-189.505
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	200.000	306.702	-106.702
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	0	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	0	0	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate e contributi vincolati di esercizi precedenti	65.000	60.000	5.000
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	65.000	60.000	5.000
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate e contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate e contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	60.878.957	54.522.339	6.356.617
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	58.095.324	51.738.707	6.356.617
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	49.089.362	42.732.745	6.356.617
RF0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0	0	0
RF0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	37.062.270	30.705.652	6.356.617
RF0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	37.062.270	30.705.652	6.356.617
RF0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	11.996.977	11.996.977	0
RF0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	9.136.378	9.136.378	0
RF0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.860.600	2.860.600	0
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
RF0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0
RF0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	30.115	30.115	0
RF0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	30.115	30.115	0
RF0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0
RF0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0
RF0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0
RF0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0
RF0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0
RF0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0
RF0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0
RF0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0
RF0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0
RF0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0
RF0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ed altri soggetti pubblici	7.745	7.745	0
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.998.217	8.998.217	0
RF0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.792.500	7.792.500	0
RF0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.792.500	7.792.500	0
RF0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	1.199.531	1.199.531	0
RF0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	1.199.531	1.199.531	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
RF0472	A.4.A.3.2 b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	4.256	4.256	0
RF0491	A.4.A.3.4 a) Prestazioni di File F a compensazione	4.256	4.256	0
RF0492	A.4.A.3.4 b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0
RF0501	A.4.A.3.5 a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0502	A.4.A.3.5 b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0
RF0511	A.4.A.3.6 a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0512	A.4.A.3.6 b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0
RF0521	A.4.A.3.7 a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0522	A.4.A.3.7 b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0
RF0531	A.4.A.3.8 a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0532	A.4.A.3.8 b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0
RF0541	A.4.A.3.9 a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0542	A.4.A.3.9 b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0
RF0551	A.4.A.3.10 a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0
RF0552	A.4.A.3.10 b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione			
AA0570	Extraregione	1.930	1.930	0
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0
	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione			
AA0590	Extraregione	1.930	1.930	0
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0
	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti			
AA0610	Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti			
AA0650	Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	317.709	317.709	0
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.465.924	2.465.924	0
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	112.070	112.070	0
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.311.998	2.311.998	0
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)			
AA0710	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0
AA0720	(Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	140	140	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	41.717	41.717	0
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	1.895.944	1.576.545	319.399
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0
	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la			
AA0780	Regione	0	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	465	473	-8
	A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando			
AA0810	presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	465	473	-8
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione			
AA0830	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	453.391	1.237.246	-783.855
	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando			
AA0850	presso altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	453.391	1.237.246	-783.855
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.442.088	338.826	1.103.262
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.315.337	0	1.315.337
	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale			
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.315.337	0	1.315.337
	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati			
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	126.751	338.826	-212.075
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.255.722	1.255.722	0
	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica			
AA0950	ambulatoriale	1.255.722	1.255.722	0
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.143.998	2.143.998	0
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.598.210	1.598.210	0
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	545.788	545.788	0
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.026.708	1.026.708	0
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	989.708	989.708	0
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	37.000	37.000	0
PR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive			
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	83.591.014	82.492.023	1.098.991
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.398.969	25.312.863	86.106
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.776.310	24.690.212	86.106
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.228.373	2.463.787	-235.414
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.074.815	2.294.003	-219.187
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	153.557	169.784	-16.227
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	519.789	519.789	0
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	519.789	519.789	0
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	21.837.368	21.517.063	320.305
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	17.207.274	16.887.274	320.000
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.364.618	3.364.618	0
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.265.476	1.265.171	305
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12.981	12.981	0
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	89.412	89.412	0
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	75	75	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	88.320	88.320	0
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	-1.215	1.215
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	622.651	622.651	0
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4.999	4.999	0
BA0330	B.1.B.2) Materiali di quaderoba, di pulizia e di convivenza in genere	91.168	91.168	0
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.901	2.901	0
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	148.150	148.150	0
BA0360	B.1.B.5) Materiali per la manutenzione	213.822	213.822	0
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	161.611	161.611	0
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	14.526.077	14.441.250	84.827
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.615.482	5.661.903	-46.420
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza FLS	0	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	617.569	617.569	0
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	617.569	617.569	0
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	617.569	617.569	0
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMA	0	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0
BA0900	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IROCS privati e Policlinici privati	0	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	90.945	90.945	0
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	14.978	14.978	0
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	14.978	14.978	0
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0
SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0
SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	75.967	75.967	0
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	3.726	3.726	0
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0
SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0
SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soqoette a compensazione	3.726	3.726	0
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.801.576	1.801.576	0
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.801.576	1.801.576	0
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0
BA1240	B.2.A.13.4) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)	0	0	0
BA1250	B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinele e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.957.592	3.004.012	-46.420
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	118.881	118.881	0
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinele e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosan. da privato	2.331.628	2.369.756	-38.128
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	433	440	-7
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosan. da privato	20.139	20.468	-329
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinele - area sanitaria	1.293.662	1.314.817	-21.155
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.017.395	1.034.032	-16.637
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	507.083	515.375	-8.292
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	146.687	149.086	-2.399
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	360.396	366.289	-5.893
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	144.075	144.075	0
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	137.093	137.093	0
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	70	70	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	6.912	6.912	0
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.910.595	8.779.348	131.247
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.247.297	8.105.341	141.956
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	447.057	447.057	0
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizie	812.971	812.971	0
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	749.390	749.390	0
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	139.615	139.615	0
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	71.024	71.024	0
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	551.229	551.229	0
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	19.610	19.610	0
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	880.435	880.435	0
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	53.498	53.498	0
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.001.566	1.001.566	0
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	995.339	995.339	0
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	6.227	6.227	0
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.520.903	3.378.947	141.956
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.940.268	1.798.332	141.936
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.580.615	1.580.615	0
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinele e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	659.908	670.617	-10.709
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	5.000	5.000	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinele e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	654.908	665.617	-10.709
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	159.707	162.319	-2.612



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
BA1800	B.2.B.2.3 B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privata	182.217	185.197	-2.980
BA1810	B.2.B.2.3 C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0
BA1820	B.2.B.2.3 D) Lavoro interinale - area non sanitaria	95.836	97.403	-1.567
BA1830	B.2.B.2.3 E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	217.147	220.698	-3.551
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	0	0	0
BA1850	B.2.B.2.4 A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1860	B.2.B.2.4 B) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0	0
BA1870	B.2.B.2.4 C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregionale)	0	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	3.390	3.390	0
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	0	0
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	3.390	3.390	0
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.584.999	3.399.999	185.000
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione di fabbricati e loro pertinenze	949.021	849.021	100.000
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	124.324	124.324	0
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.280.222	2.195.222	85.000
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione di mobili e arredi	0	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	595	595	0
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	230.836	230.836	0
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	581.438	381.163	200.275
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	581.438	381.163	200.275
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	346.312	346.312	0
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	235.126	34.851	200.275
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
BA2080	<b>Totale Costo del personale</b>	<b>31.754.167</b>	<b>31.641.141</b>	<b>113.026</b>
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	25.594.163	25.496.886	97.277
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	12.950.901	12.912.440	38.461
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	11.863.651	11.828.801	34.849
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	11.137.647	11.090.926	46.721
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	726.004	737.876	-11.872
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.087.250	1.083.638	3.612
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.087.250	1.083.638	3.612
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.643.263	12.584.446	58.816
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.583.993	12.524.208	59.785
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	59.269	60.239	-969
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	127.695	127.109	586
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	127.695	127.109	586
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	127.695	127.109	586
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0
BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.763.278	3.756.280	6.998
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	749.788	747.343	2.446
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	749.788	747.343	2.446
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	3.013.489	3.008.937	4.553
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.517.191	2.504.523	12.668
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	496.299	504.414	-8.116
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.269.031	2.260.866	8.165
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	424.268	425.413	-1.144
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	352.553	352.525	28
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	71.715	72.888	-1.173
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.844.763	1.835.454	9.309
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.785.926	1.775.655	10.272
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	58.837	59.799	-962
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.289.066	1.289.066	0
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	140.200	140.200	0
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.148.866	1.148.866	0
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	482.121	482.121	0
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	666.744	666.744	0
BA2560	<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>2.459.900</b>	<b>2.244.895</b>	<b>215.005</b>
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	31.455	31.455	0
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	916.492	701.487	215.005
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13.386	13.386	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	903.106	688.101	215.005
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.511.953	1.511.953	0
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.262.346	1.262.346	0
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	100.000	100.000	0
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	100.000	100.000	0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0	0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.162.346	1.162.346	0
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	40.000	40.000	0
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumei	0	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza medica	0	0	0
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratti: dirigenza non medica	0	0	0
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratti: comparto	0	0	0
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.122.346	1.122.346	0
SS2995	B.17) Totale voci da consolidare passive	0	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	80.856.961	79.972.722	884.239
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	408.923	83.403	325.520
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	50.000	50.000	0
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	325.520	0	325.520
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	33.403	33.403	0
CA0150	C.4) Altri oneri	37.304	37.304	0
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	37.304	37.304	0
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	446.227	120.707	325.520
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	123.916	125.212	-1.297
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	123.916	125.212	-1.297
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	119.817	119.817	0
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	521	-521
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	521	-521
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	521	-521
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	0	776	-776
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	776	-776
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	776	-776
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	4.099	4.099	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	0	92.532	-92.532
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	0	92.532	-92.532
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	92.471	-92.471
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0



Voce	Desc. voce	Preventivo 2018	Pre consuntivo 2017	Variazione
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	92.471	-92.471
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	92.471	-92.471
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	0	62	-62
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	62	-62
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	62	-62
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	123.916	32.680	91.236
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B + F - C + F - D + F - E)	2.411.742	2.431.274	-19.532
YA0010	Y.1) IRAP	2.388.365	2.382.227	6.138
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.124.865	2.117.787	7.078
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	57.442	58.381	-939
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	206.058	206.058	0
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0	0
YA0060	Y.2) IRES	20.017	40.034	-20.017
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	20.017	40.034	-20.017
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.408.382	2.422.261	-13.879
ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO	3.360	9.014	-5.653



**CONTO ECONOMICO PLURIENNALE**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>		<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Preventivo 2020</b>
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>				
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Contributi in c/esercizio		16.324.686	16.324.686	16.324.686
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		16.124.686	16.124.686	16.124.686
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		200.000	200.000	200.000
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		0	0	0
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		0	0	0
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		0	0	0
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		0	0	0
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		0	0	0
6) Contributi da altri soggetti pubblici		200.000	200.000	200.000
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		0	0	0
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		0	0	0
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		0	0	0
3) da Regione e altri soggetti pubblici		0	0	0
4) da privati		0	0	0
d) Contributi in c/esercizio - da privati		0	0	0
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		65.000	65.000	65.000
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		60.878.957	61.128.957	61.378.957
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		58.095.324	58.345.324	58.595.324
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		2.465.924	2.465.924	2.465.924
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		317.709	317.709	317.709
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		1.895.944	1.895.944	1.895.944
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		1.255.722	1.255.722	1.255.722
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		2.143.998	2.143.998	2.143.998
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		0	0	0
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		1.026.708	1.026.708	1.026.708
9) Altri ricavi e proventi		83.591.014	83.841.014	84.091.014
<b>Totale A)</b>		<b>83.591.014</b>	<b>83.841.014</b>	<b>84.091.014</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Acquisti di beni		25.398.969	25.528.969	25.398.969



**CONTO ECONOMICO PLURIENNALE**

	Preventivo 2018	Preventivo 2019	Preventivo 2020
<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>			
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>			
a) Acquisti di beni sanitari	24.776.318	24.906.318	25.086.318
b) Acquisti di beni non sanitari	622.651	622.651	622.651
<b>2) Acquisti di servizi sanitari</b>	<b>5.615.482</b>	<b>4.815.482</b>	<b>4.815.482</b>
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	0	0	0
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	0	0	0
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	617.569	617.569	617.569
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0
h) Acquisti prestazioni di psichiatrica residenziale e semiresidenziale	0	0	0
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	0	0	0
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	90.945	90.945	90.945
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.726	3.726	3.726
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.801.576	1.801.576	1.801.576
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	0	0	0
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.957.592	2.157.592	2.157.592
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	144.075	144.075	144.075
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	0	0	0
<b>3) Acquisti di servizi non sanitari</b>	<b>8.910.595</b>	<b>8.910.595</b>	<b>8.910.595</b>
a) Servizi non sanitari	8.247.297	8.247.297	8.247.297
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	659.908	659.908	659.908
c) Formazione	3.390	3.390	3.390
<b>4) Manutenzione e riparazione</b>	<b>3.584.999</b>	<b>3.584.999</b>	<b>3.584.999</b>
<b>5) Godimento di beni di terzi</b>	<b>581.438</b>	<b>581.438</b>	<b>581.438</b>
<b>6) Costi del personale</b>	<b>31.754.167</b>	<b>32.554.167</b>	<b>32.554.167</b>
a) Personale dirigente medico	11.863.651	11.863.651	11.863.651
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.087.250	1.087.250	1.087.250
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.643.263	13.443.263	13.443.263
d) Personale dirigente altri ruoli	1.301.751	1.301.751	1.301.751



**CONTO ECONOMICO PLURIENNALE**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>		<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Preventivo 2020</b>
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>				
	e) Personale comparto altri ruoli	4.858.252	4.858.252	4.858.252
<b>7)</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>1.289.066</b>	<b>1.289.066</b>	<b>1.289.066</b>
<b>8)</b>	<b>Ammortamenti</b>	<b>2.459.900</b>	<b>2.604.062</b>	<b>2.709.896</b>
	a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	31.455	31.455	31.455
	b) Ammortamenti dei Fabbricati	916.492	1.060.654	1.166.488
	c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.511.953	1.511.953	1.511.953
<b>9)</b>	<b>Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>10)</b>	<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	a) Variazione delle rimanenze sanitarie	0	0	0
	b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	0	0	0
<b>11)</b>	<b>Accantonamenti</b>	<b>1.262.346</b>	<b>1.262.346</b>	<b>1.262.346</b>
	a) Accantonamenti per rischi	100.000	100.000	100.000
	b) Accantonamenti per premio operosità	0	0	0
	c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	0	0
	d) Altri accantonamenti	1.162.346	1.162.346	1.162.346
	<b>Totale B)</b>	<b>80.856.961</b>	<b>81.131.123</b>	<b>81.416.957</b>
<b>DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>				
		<b>2.734.054</b>	<b>2.709.892</b>	<b>2.674.058</b>
<b>C)</b>	<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
	1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	0	0	0
	2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	446.227	415.970	385.037
	<b>Totale C)</b>	<b>-446.227</b>	<b>-415.970</b>	<b>-385.037</b>
<b>D)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>			
	1) Rivalutazioni	0	0	0
	2) Svalutazioni	0	0	0
	<b>Totale D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>			
	1) Proventi straordinari	123.916	123.916	123.916



**CONTO ECONOMICO PLURIENNALE**

<b>SCHEMA DI BILANCIO</b>			
<b>Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013</b>			
	<b>Preventivo 2018</b>	<b>Preventivo 2019</b>	<b>Preventivo 2020</b>
a) Plusvalenze	0	0	0
b) Altri proventi straordinari	123.916	123.916	123.916
<b>2) Oneri straordinari</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
a) Minusvalenze	0	0	0
b) Altri oneri straordinari	0	0	0
<b>Totale E)</b>	<b>123.916</b>	<b>123.916</b>	<b>123.916</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>			
	<b>2.411.742</b>	<b>2.417.838</b>	<b>2.412.936</b>
<b>Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</b>			
<b>1) IRAP</b>			
a) IRAP relativa a personale dipendente	2.388.365	2.388.365	2.388.365
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	2.124.865	2.124.865	2.124.865
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	57.442	57.442	57.442
d) IRAP relativa ad attività commerciali	206.058	206.058	206.058
<b>2) IRES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)</b>	<b>20.017</b>	<b>20.017</b>	<b>20.017</b>
<b>Totale Y)</b>	<b>2.408.382</b>	<b>2.408.382</b>	<b>2.408.382</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.360</b>	<b>9.456</b>	<b>4.554</b>





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

# BILANCIO PLURIENNALE 2018-2020

*nota illustrativa*





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

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

## PREMESSA

Il bilancio pluriennale per il triennio 2018-2020 esprime in termini economici l'andamento delle attività dell'Ente in base alle scelte operate nell'ambito della programmazione aziendale ed in coerenza con la missione istituzionale e delle indicazioni regionali.

In mancanza di specifiche indicazioni da parte dell'Assessorato regionale competente, nella predisposizione di detto bilancio, si è ipotizzato che nei prossimi esercizi vengano assegnati alla Fondazione finanziamenti in conto esercizio in linea con quanto stanziato per il 2018; è auspicabile, in ogni caso, che le sollecitazioni documentate più volte effettuate nei confronti dell'Assessorato stesso in merito al mancato rispetto della previsione di cui alla L.R.T. n. 85/2009 che parifica FTGM alle AAOUU toscane in tema di finanziamento regionale, porti ad una revisione del contributo ordinario in conto esercizio, con la possibilità per l'Ente di dar corso ad ulteriori politiche di sviluppo ed al necessario consolidamento organizzativo.

Si ritiene doveroso anche evidenziare come il recente mutamento del nomenclatore tariffario e la mancata definizione, al momento, di quali DRG rientreranno nell'applicazione dei tetti regionali, possa determinare variazioni nella valorizzazione delle entrate per attività sanitaria.

Tenuto conto di quanto sopra e dei limiti di incertezza delineati, si formulano le ipotesi di seguito descritte.

## A) VALORE DELLA PRODUZIONE

### a.1) Contributi in conto esercizio

Il contributo ordinario in conto esercizio previsto per l'anno 2018, pari a € 15.301.420,99, è previsto stabile anche per gli anni successivi; altrettanto stabile è previsto il contributo aggiuntivo per € 663.265,30 a copertura degli incrementi di costo del personale dipendente derivanti dal rinnovo dei CC.CC.NN.LL.

Continua ad essere previsto il contributo regionale per la tenuta del Registro delle Malattie Rare e dei Difetti Congeniti, pari a € 160.000,00 annui, rispetto al quale è in corso un confronto con l'Assessorato competente teso ad una revisione della valorizzazione delle relative attività.

Viceversa, in via prudenziale, non si ipotizzano contributi aggiuntivi per il finanziamento di funzioni e/o progetti ulteriori da parte della Regione, mentre si ipotizza costante in € 200.000,00 annui il contributo regionale per le attività di cooperazione internazionale.

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





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

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

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

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

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

Si è ritenuto di prevedere stabile il valore della predetta posta.

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

Per quanto riguarda l'attività in compensazione regionale attiva, si presuppone di mantenere i livelli di attività erogati per il 2017 (al momento stimati pari a quelli 2016), salvo un lieve incremento annuo dovuto all'aumento dei DRG ad alta complessità per l'utilizzo di tecniche di chirurgia ed emodinamica innovative mininvasive, sulla base di quello che è il trend in corso..

### **a.5) Concorsi, recuperi e rimborsi**

Si è ritenuto di prevedere stabile il valore della posta in esame per l'intero triennio.

### **a.6 – a.9) Compartecipazione alla spesa, contributi in c/capitale imputati all'esercizio, incrementi immobilizzazioni per lavori interni e altri ricavi e proventi**

Per tutte le voci si è prudenzialmente considerata una stabilità degli importi per l'intero trimestre, anche se - ad esempio - è prevedibile che alcuni rimborsi da AA.SS.LL. possano crescere in relazione al crescente impegno che la Fondazione si accolla per l'informatizzazione delle relative strutture ospedaliere.

## **B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

### **b.1) Acquisti di beni**

La posta "Acquisti di beni sanitari", per il 2018, è stata inserita secondo le indicazioni regionali per quanto riguarda il consumo di farmaci con e senza A.I.C. e tenendo conto delle previsioni di spesa per quanto riguarda i dispositivi medici tenuto conto del crescente utilizzo di tecniche innovative di interventistica e, al contempo, del trend in diminuzione dei relativi prezzi unitari: in sintesi, si ipotizza un incremento di € 130.000,00 per il 2019 e di 310.000,00 per il 2020.

Per i beni non sanitari, viceversa, non si sono previste variazioni rispetto al pre-consuntivo 2017, in considerazione della tendenza registrata negli ultimi anni.

### **b.2) Acquisti di servizi sanitari e non sanitari**

Il gruppo di oneri in esame comprende:

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





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

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

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

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

In merito a questa posta, si precisa che nel corso del 2018 si darà corso all'assunzione di personale infermieristico avvalendosi della graduatoria stilata in esito al concorso pubblico svoltosi nel 2017; tale riduzione sarà in buona parte compensata dall'incremento del costo per personale e produrrà i suoi pieni effetti dal 2019.

### **b.3) Manutenzioni e riparazioni**

La posta in esame prevede una sostanziale invarianza nel triennio.

### **b.4) Godimento beni di terzi**

La posta in esame prevede una sostanziale invarianza nel triennio.

### **b.5) Costo del personale**

La posta in esame prevede una sostanziale invarianza nel triennio, eccezion fatta per quanto sopra precisato in tema di ricorso alle agenzie di somministrazione di lavoro.

### **b.6) Oneri diversi di gestione**

Le voci principali che comprendono la posta contabile in esame sono rappresentate dai costi assicurativi e dai compensi per gli organi della Fondazione: in merito si prevede per il triennio in esame una invarianza rispetto alla valorizzazione prevista per l'esercizio 2017.

### **b.7) Ammortamenti**

L'importo degli ammortamenti è previsto stabile nel triennio, considerato che il piano investimenti prevede acquisti finanziati con contributi in conto capitale residui o con mutui; in questo secondo caso gli ammortamenti non saranno sterilizzati.

Nel conto economico pluriennale è stato evidenziato, pertanto, previsto un incremento delle quote di ammortamento per i cespiti finanziati con mutuo come da piano investimenti 2018/2020: si tratta di ammortamento relativo ai fabbricati dell'Ente stante il fatto che il mutuo verrà destinato all'intervento edilizio progettato per l'Ospedale del Cuore di Massa.

### **b.9) Variazione delle rimanenze**

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

## **C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**





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

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

Non sussistono elementi che inducano ad una valorizzazione delle poste che compongono questa area in misura diversa da quanto previsto per il 2017 se non per gli interessi passivi per la stipula del mutuo che avranno un andamento decrescente in base al piano di ammortamento previsto:

Anno	Interessi passivi
2017	325.519,96
2018	295.262,72
2019	264.330,03

### E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

Nell'ambito della gestione straordinaria, di rilievo la voce relativa a donazioni e liberalità che, considerato l'andamento storico, vengono stimate in misura analoga quanto previsto per l'esercizio 2017.

### Y) IMPOSTE E TASSE

Nell'ambito di questa posta, si prevede un'invarianza degli importi nel triennio in esame, rispetto all'esercizio 2017.

### CONCLUSIONI

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

Occorre, peraltro, sottolineare come il contesto generale sia in continua evoluzione e possiamo affermare che non è oggi possibile conoscere a pieno quali potranno essere gli sviluppi della politica nazionale sulla spesa sanitaria, sulla ripartizione dei fondi alle Regioni, e - conseguentemente - del contributo agli enti del SSR toscano, ivi inclusa la Fondazione.

Inoltre, occorre tener conto del fatto che:

- a) le previsioni relative all'esercizio 2018 si basano sul pre-consuntivo 2017 e, pertanto, sono suscettibili di ulteriori variazioni, anche se i dati per detto esercizio sono da ritenersi ragionevolmente definitivi;
- b) ulteriori elementi di variabilità possono derivare dallo sviluppo di accordi e progetti in corso di definizione/revisione, ma anche dagli esiti dei progetti presentati al finanziamento a bandi nazionali ed internazionali ed alle collaborazioni instaurate anche di recente con Istituzioni universitarie e soggetti pubblici e privati per la realizzazione di progetti di ricerca.





Fondazione Toscana G. Monasterio  
Piano Investimenti Aziendale 2018-2020

INVESTIMENTI	Totale		
	2018	2019	2020
a. Fabbricati:	8.127.547,28	7.089.626,36	5.305.394,89
b. Attrezzature sanitarie;	1.794.100,00	854.154,95	854.154,95
c. Altri beni (mobili, arredi, HW, SW, automezzi etc)	228.844,46	460.000,00	460.000,00
<b>Totale</b>	<b>10.150.491,74</b>	<b>8.403.781,30</b>	<b>6.619.549,83</b>
<b>COPERTURE</b>			
a. Autofinanziamento;			
b. Mutui;	7.166.845,33	4.805.394,89	3.527.804,78
c. Contributi Stato;			
d. Contributi Regione;	2.983.646,41	3.598.386,42	3.091.745,06
e. Altri contributi;			
f. Alienazioni;			
g. Fabbisogno non coperto.			
<b>Totale</b>	<b>10.150.491,74</b>	<b>8.403.781,30</b>	<b>6.619.549,83</b>
<b>Totale</b>			<b>25.173.822,88</b>





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

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

### PREMESSA

Con DGRT n. 722/2016, la Regione Toscana ha rivisto l'assegnazione complessiva in conto capitale a favore degli Enti del Servizio Sanitario Toscano, inclusa la Fondazione.

Tenuto conto degli investimenti effettuati nel biennio 2016/2017 il finanziamento disponibile per il triennio 2018-2020 è complessivamente pari ad € 9.673.777,88.

Parallelamente, con DGRT n. 47/2017, la Fondazione è stata autorizzata dalla Regione alla stipula di mutui per l'importo complessivo di € 15.500.045,00: in merito sono in corso le relative attività procedurali.

Il finanziamento complessivamente disponibile, incluso il mutuo, verrà in buona parte utilizzato per l'intervento edilizio da realizzarsi presso l'Ospedale del Cuore di Massa e per altri interventi immobiliari relativi allo Stabilimento Ospedaliero di Pisa dell'Ente, residuando importi assai contenuti per l'acquisizione di apparecchiature sanitarie ed altri beni durevoli.

In tal senso, secondo le indicazioni poste dall'Assessorato Regionale competente, si prevede di dar corso ad acquisizioni contratti di noleggio e leasing.

Considerato quanto sopra, si propone nel prosieguo il programma degli investimenti, suddiviso sulla base dei finanziamenti assegnati.

\* \* \* \* \*

### ***A) RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA DELLE SALE DI ELETTROFISIOLOGIA/EMODINAMICA DELLO STABILIMENTO DI PISA***

#### **DESCRIZIONE:**

Attualmente presso lo Stabilimento di Pisa della Fondazione vi sono tre sale per emodinamica-elettrofisiologia e locali accessori a servizio: la dimensione attuale delle sale rende necessario procedere ad una complessiva revisione del layout dei locali e degli spazi, ed in tal senso è in corso di progettazione un intervento complessivo che prevede:

- accorpamento di due sale di dimensioni eccessivamente contenute, con la realizzazione di una sala di dimensioni adeguate all'attività prevista;
- riqualificazione dei locali con la revisione della distribuzione degli spazi e dei percorsi;
- riqualificazione impianti in dotazione a tali locali;
- acquisizione di nuovo angiografo fisso con poligrafo per l'attività di elettrofisiologia.

**IMPORTO:** L'importo complessivo (fornitura, opere edili ed impiantistiche) è stimato in € **1.380.036,61.**

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





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

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

### ***B) REALIZZAZIONE DI INTERVENTI PER LA MESSA A NORMA DELL'EDIFICIO SEDE DELLO STABILIMENTO DI MASSA (ANCHE AI FINI OTTENIMENTO C.P.I.)***

#### **DESCRIZIONE:**

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

**IMPORTO:** L'onere complessivo è stimato in **€ 880.682,19**; considerato che parte degli interventi è già stata realizzata, residuano oneri previsti in **€ 488.426,33**

**STATO DI ATTUAZIONE:** La progettazione esecutiva è già stata eseguita e alcuni interventi sono stati già effettuati, come detto, per complessivi € 392.255,86.

### ***C) REALIZZAZIONE NUOVO BLOCCO OPERATORIO, SALE EMODINAMICA E SERVIZI ANNESSI (comprensivo di apparecchiature elettromedicali ed arredi sanitari).***

#### **DESCRIZIONE:**

Il complesso sede dell'Ospedale del Cuore è stato realizzato negli anni '70 ed è costituito da dieci corpi di fabbrica, dei quali sette realizzati nel primo lotto dei lavori ed i restanti tre realizzati nel secondo lotto: le strutture sono rimaste pressoché inalterate, fatta eccezione per l'edificio già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL 1 (reso disponibile per le necessità della Fondazione, in attuazione della DGRT n. 792/2014) che è l'unico ad aver subito importanti interventi finalizzati ad adeguarne le strutture al livello di sicurezza richiesto dalla normativa antisismica vigente all'epoca della ristrutturazione edilizia realizzata i primi anni di questo secolo.

L'attuale quartiere operatorio dell'Ospedale del Cuore comprende tre sale operatorie di dimensioni eccessivamente contenute, soprattutto considerata la tipologia di interventi che vi sono svolti, le apparecchiature ed il numero di professionisti presenti in sala, con particolare riferimento agli interventi di cardiocirurgia pediatrica e di cardiocirurgia per adulti con procedure mini-invasive.

E', di conseguenza, necessario provvedere alla riqualificazione del predetto blocco operatorio ed è, altresì, opportuno realizzarne uno ex-novo, anziché ristrutturare l'attuale, tenuto conto di quanto sopra accennato ed anche del nuovo assetto distributivo delle aree di degenza dell'Ospedale del Cuore, in corso di completo trasferimento nell'edificio già sede del Dipartimento Materno Infantile della ex ASL1.

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

Il nuovo quartiere operatorio prevederà:

- quattro sale operatorie, di cui una per interventi ibridi





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

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

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

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

**IMPORTO:** L'onere relativo a quanto sopra è stimabile in complessivi € **16.777.635,11**

**STATO DI ATTUAZIONE E TEMPISTICA:** Sono stati acquisiti i pareri definitivi di GONIP ed ASL e dai competenti uffici del Comune di Massa. Allo stato è in corso la validazione del progetto e si prevede di bandire la gara entro il primo semestre del 2018.

### ***D) ALTRI INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA***

#### **DESCRIZIONE:**

Stanti le condizioni degli immobili della Fondazione e la necessità di interventi per l'ampliamento delle aree a destinazione ambulatoriale, la messa a norma impiantistica, e l'attuazione dei piani di adeguamento rispetto ai requisiti per l'autorizzazione all'esercizio, nonché per la regolare conduzione delle strutture, si prevede per il triennio 2018-2020 ulteriori interventi di manutenzione straordinaria per complessivi € **1.276.470,48**, a fronte del valore complessivo di detti interventi, stimato in € **1.746.163,78**.

**STATO DI ATTUAZIONE:** come accennato, nel corso del biennio 2016/2017 sono stati sostenuti costi per € 469.693,30: tra essi, per quanto attiene allo Stabilimento di Massa, il completamento della compartimentazione REI, la ristrutturazione dell'area adiacente ai magazzini farmaceutici, la realizzazione dell'area neonatologica nell'ambito della terapia intensiva pediatrica.

### ***E) MOBILI E ARREDI SANITARI E NON SANITARI***

#### **DESCRIZIONE:**

Il valore previsto per questa posta, estremamente contenuto, è da considerarsi come il minimo necessario per la sostituzione dei beni in oggetto in relazione al normale ciclo di vita legato all'uso e al deperimento.





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

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

### **IMPORTO:**

Nell'ottica di contenere al massimo questo onere, l'importo previsto per il triennio 2018-2020, l'importo previsto è pari ad **€ 181.437,03**.

### ***F) ACQUISIZIONE DI APPARECCHIATURE VARIE***

#### **DESCRIZIONE:**

La voce comprende l'acquisizione di varie apparecchiature tra cui la sostituzione di apparecchiature vitali giunte a fine vita.

Si tratta, in particolare, di ventilatori polmonari, defibrillatori, ventilatori da trasporto, sistemi di assistenza ventricolare, apparecchi per anestesia, ma anche di un poligrafo ed un angiografo, di ecotomografi, apparecchiature per holter cardiaco e pressorio, calorimetro.

**IMPORTO:** L'onere relativo a quanto si tratta è pari ad **€ 2.416.609,89**.

### ***G) ICT (Hardware e Software)***

#### **DESCRIZIONE:**

Vi è la necessità di potenziare l'hardware in dotazione all'Ente al fine di porre in sicurezza il sistema ridondandolo tra le due sedi, così da garantire la continuità delle attività sanitarie svolte, ormai completamente informatizzate.

**IMPORTO:** L'onere relativo a quanto si tratta è pari ad **€ 939.206,35**.

#### **STATO DI ATTUAZIONE:**

Il piano per la realizzazione di questo intervento ha visto una prima fase, già realizzata nel biennio 2016-2017, con una spesa complessiva di € 261.020,48.

### ***H) ACQUISIZIONE GAMMA CAMERA SPECT/CT***

#### **DESCRIZIONE:**

Si tratta di un sistema di un sistema di Gamma Camera SPECT/CT particolarmente innovativo per le necessità del reparto di Medicina Nucleare dello Stabilimento di Pisa; l'acquisto andrà a sostituire le due apparecchiature esistenti particolarmente datate.

**IMPORTO:** L'onere relativo a quanto si tratta è pari ad **€ 1.085.800,00**.

#### **STATO DI ATTUAZIONE:**

L'ordinativo è già stato effettuato e la consegna dell'apparecchiatura è prevista entro il primo semestre del 2018.





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

***1) RIQUALIFICAZIONE E MESSA A NORMA RADIOFARMACIA***

**DESCRIZIONE:**

L'intervento di cui si tratta va ad affiancarsi all'intervento di sviluppo impiantistico e messa a norma dell'officina farmaceutica dell'IFC-CNR, in locali attigui a quelli della radiofarmacia.

L'intento è quello di realizzare un'area idonea per le attività di radiofarmacia, anche per traccianti innovativi nell'ambito della diagnostica PET/SPECT.

**IMPORTO:** L'onere relativo a quanto si tratta è stimato in complessivi **€ 600.000,00.**

**STATO DI ATTUAZIONE:**

E' in corso la fase di progettazione dell'intervento.

***1) ALTRI BENI***

**DESCRIZIONE:**

Trattasi di beni vari di contenuto importo e non direttamente collocabili nelle categorie di cui sopra.

**IMPORTO:** Stante la scarsa rilevanza degli stessi e tenuto conto dell'andamento negli anni precedenti di questa posta, si è previsto un importo complessivo di **€ 40.000,00.**

Allegato prospetto analitico e di sintesi.

IL DIRETTORE GENERALE  
(Dr. Luciano Ciucci)