

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE *

N° 316 del 07/09/2017

Oggetto: ADOZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO ECONOMICO ANNUALE 2017 E PLURIENNALE DI PREVISIONE 2017-2019	
Immediatamente eseguibile: SI	
Struttura proponente: CONTABILITÀ E BILANCIO	
Importo di Spesa: 0,00	
Proposta di delibera: 2307	Del: 07/09/2017
Hash documento proposta formato .pdf (SHA256): e0a9199b9daa827f3c26855e29d9435712c6a422a24e0dea3c6b2abc128da3d8	
Hash documento proposta formato .p7m (SHA256): 0883b4a5bbe269e0ec2dceb9f183a8e0a8eb120c798ba51ca93fe00c7e98480	
Il Responsabile del Procedimento: Pacifico Pasquale	
Il Direttore UOC: Pacifico Pasquale	
Il Direttore del Dipartimento: Franchi Paolo	

IL DIRETTORE GENERALE

nominato con D.P.G.R. Toscana n. 144 del 26/09/2014

Su proposta del Direttore UOC Gestioni economiche e finanziarie, Dr. Pasquale Pacifico, il quale, con riferimento alla presente procedura, ne attesta la regolarità amministrativa e la legittimità degli atti ed in particolare:

Visti il Decreto Legislativo n. 502/1992 e s.m.i. e la Legge Regionale n. 40 del 24/02/2005 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale, come modificata dalla successiva Legge Regionale n. 26 del 23/05/2014;

Visti gli art. 100 e ss. della L.R.T. n. 40/2005 e s.m.i., di istituzione e funzionamento dell'Ente unico di Supporto Tecnico Amministrativo Regionale (ESTAR) che, dal 1 Gennaio 2015, subentra ai tre ESTAV del SSR, con successione a titolo universale in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi afferenti agli ESTAV in corso alla medesima data e riallocazione delle effettive risorse umane e strumentali;

Visto il D.Lgs. n. 118 del 23 giugno 2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42" e s.m.i.;

Visto il titolo II del D.Lgs. 118/2011 "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario" che prevede fra l'altro, anche in deroga al Codice Civile, una disciplina specifica concernente i documenti che costituiscono il bilancio ed i principi contabili applicabili al settore sanitario;

Visto il Decreto Ministeriale del 17 settembre 2012 che, all'art. 1, approva la casistica applicativa del D.Lgs. 118/2011;

Visto il Decreto Ministeriale del 20 marzo 2013 "Modifica degli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa delle Aziende del Servizio Sanitario Nazionale" che modifica gli schemi dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa di cui all'art. 26 c. 2 e all'art. 32 c. 6 del D.Lgs. 118/2011, al fine di "garantire uniformità di trattamento contabile degli eventi aziendali, in funzione dell'applicazione dei principi di armonizzazione dei sistemi contabili e dei bilanci";

Visto l'art.108, 120, 121 e 123 della L.R. 40/2005, in merito all'adozione del bilancio pluriennale e del bilancio preventivo economico annuale;

Vista il DDRT 14575/2016, con il quale la regione toscana ha aggiornato la casistica inerente le disposizioni in materia di contabilità per le AASS della regione, a cui anche ESTAR fa riferimento;

Richiamate la deliberazione del Direttore Generale n. 399 del 20/10/2016 "Adozione Bilancio Previsione 2016 e Bilancio Pluriennale 2016/2018 e la D.G.R.T. n. 117 del 14/02/2017 di approvazione del suddetto Bilancio di Previsione ;

Vista la DGRT n. 478/2017 avente per oggetto - Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale.

Considerate le linee guida per la compilazione del Bilancio Preventivo 2017, di cui alla comunicazione prot. n. AOOGR 0009034 del 10 gennaio 2017 le quali, oltre a definire alcuni obiettivi macro

dell'anno corrente e l'ammontare dei contributi in c/esercizio Fondo Sanitario Indistinto da iscrivere in Bilancio, prevedono, al punto 1.2, l'iscrizione nel bilancio di previsione dei soli contributi vincolati e finalizzati quantificati per l'Estar in euro 1.225.270,42;

Verificati gli obiettivi iscritti nelle stesse linee guida ed in particolare quelli relativi all' Estar;

Vista la DGRT n. 515/2017 con la quale si approva il Piano strategico di sviluppo del sistema informativo e delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione del servizio sanitario regionale: aggiornamento triennio 2017-2019 e programma operativo per l'anno 2017;

Richiamata la deliberazione del Direttore Generale n. 174 del 24 maggio 2017 con la quale , nelle more dell'approvazione del Bilancio di previsione 2017 e al fine di garantire la continuità delle funzioni di competenza, è stata autorizzata la spesa per l'anno 2017 per le attività di cui all'art. 101 della L.R. 40/2005 e s.m.i.;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

- 1) di adottare il bilancio preventivo economico 2017 e il bilancio di previsione pluriennale 2017/2019;
- 2) di adottare la sottoindicata documentazione, parte integrante e sostanziale del presente atto:
 - allegato n. 1) – Bilancio Conto economico 2017;
 - allegato n. 2) – Bilancio di previsione pluriennale 2017/2019;
 - allegato n. 3) – Nota illustrativa;
 - allegato n. 4) – Relazione del Direttore Generale;
 - allegato n. 5) – Prospetto dei flussi di cassa;
 - allegato n. 6) – CE Previsione 2017;
 - allegato n. 7) – Piano degli investimenti;
- 3) di trasmettere il presente atto:
 - al Collegio Sindacale, ai sensi dell'art. 42 c.2 LR 40/2005 e smi
 - al Consiglio Direttivo, ai sensi dell'art. 104 c.2 LR 40/2005 e smi
 - al Giunta Regionale, ai sensi dell'art. 108 c.4 LR 40/2005 e smi.

Il Direttore Generale
Dr. Nicolò Pestelli

Il Direttore Amministrativo
Dr.ssa Roberta Volpini



Ente per i Servizi Tecnico-Amministrativi Regionale

Bilancio di Previsione 2017 e pluriennale 2017-2019



ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 1 – Conto economico 2017

CONTO ECONOMICO		dati in euro
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		BP 2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Contributi in c/esercizio		59.003.602
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		58.917.354
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		86.248
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		86.248
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA		-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA		-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-
4) da privati		-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		350.000
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		11.388.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		1.200.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-
9) Altri ricavi e proventi		1.209.713.500
Totale A)		1.281.655.102
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
1) Acquisti di beni		1.205.451.500
a) Acquisti di beni sanitari		1.189.753.500
b) Acquisti di beni non sanitari		15.698.000
2) Acquisti di servizi sanitari		10.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		10.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-

SCHEMA DI BILANCIO	
<i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	BP 2017
3) Acquisti di servizi non sanitari	19.652.980
a) Servizi non sanitari	18.074.923
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.515.890
c) Formazione	62.167
4) Manutenzione e riparazione	1.578.930
5) Godimento di beni di terzi	1.040.000
6) Costi del personale	41.858.557
a) Personale dirigente medico	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	2.270.669
c) Personale comparto ruolo sanitario	108.341
d) Personale dirigente altri ruoli	6.908.700
e) Personale comparto altri ruoli	32.570.847
7) Oneri diversi di gestione	1.570.000
8) Ammortamenti	4.180.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	2.030.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati	1.220.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	930.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-
10) Variazione delle rimanenze	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	-
11) Accantonamenti	580.302
a) Accantonamenti per rischi	400.000
b) Accantonamenti per premio operosità	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	-
d) Altri accantonamenti	180.302
Totale B)	1.275.922.269
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	5.732.834
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	5.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	3.587.834
Totale C)	-3.582.834
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	-
2) Svalutazioni	-
Totale D)	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi straordinari	-
a) Plusvalenze	-
b) Altri proventi straordinari	-
2) Oneri straordinari	-
a) Minusvalenze	-
b) Altri oneri straordinari	-
Totale E)	-

SCHEMA DI BILANCIO	
<i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>	
	BP 2017
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.150.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	
1) IRAP	350.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	350.000
2) IRES	1.800.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-
Totale Y)	2.150.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 2 – Conto economico 2017-2019

CONTO ECONOMICO		dati in euro		
SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		2017	2018	2019
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio		59.003.602	59.003.602	59.003.602
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		58.917.354	58.917.354	58.917.354
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		86.248	86.248	86.248
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		86.248	86.248	86.248
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a titolo di copert.LEA		-	-	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Ris.agg.ve da bil. a tit.copert.extra LEA		-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		-	-	-
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	-	-
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	-	-
4) da privati		-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	-	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-	-	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		350.000	-	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		-	-	-
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		-	-	-
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		-	-	-
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		11.388.000	11.388.000	11.388.000
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		-	-	-
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		1.200.000	1.200.000	1.200.000
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	-
9) Altri ricavi e proventi		1.209.713.500	1.209.713.500	1.209.713.500
Totale A)		1.281.655.102	1.281.305.102	1.281.305.102
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni		1.205.451.500	1.205.451.500	1.205.451.500
a) Acquisti di beni sanitari		1.189.753.500	1.189.753.500	1.189.753.500
b) Acquisti di beni non sanitari		15.698.000	15.698.000	15.698.000
2) Acquisti di servizi sanitari		10.000	10.000	10.000
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base		-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica		-	-	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		-	-	-
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa		-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa		-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica		-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera		-	-	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale		-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F		-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione		-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario		-	-	-
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria		-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)		-	-	-
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari		-	-	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie		-	-	-
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria		10.000	10.000	10.000
q) Costi per differenziale Tariffe TUC		-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>		2017	2018	2019
3) Acquisti di servizi non sanitari		19.652.980	19.302.980	19.302.980
a) Servizi non sanitari		18.074.923	17.724.923	17.724.923
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie		1.515.890	1.515.890	1.515.890
c) Formazione		62.167	62.167	62.167
4) Manutenzione e riparazione		1.578.930	1.578.930	1.578.930
5) Godimento di beni di terzi		1.040.000	1.040.000	1.040.000
6) Costi del personale		41.858.557	41.858.557	41.858.557
a) Personale dirigente medico		-	-	-
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico		2.270.669	2.270.669	2.270.669
c) Personale comparto ruolo sanitario		108.341	108.341	108.341
d) Personale dirigente altri ruoli		6.908.700	6.908.700	6.908.700
e) Personale comparto altri ruoli		32.570.847	32.570.847	32.570.847
7) Oneri diversi di gestione		1.570.000	1.570.000	1.570.000
8) Ammortamenti		4.180.000	4.180.000	4.180.000
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali		2.030.000	2.030.000	2.030.000
b) Ammortamenti dei Fabbricati		1.220.000	1.220.000	1.220.000
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		930.000	930.000	930.000
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	-	-
10) Variazione delle rimanenze		-	-	-
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-	-	-
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		-	-	-
11) Accantonamenti		580.302	580.302	580.302
a) Accantonamenti per rischi		400.000	400.000	400.000
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	-	-
d) Altri accantonamenti		180.302	180.302	180.302
Totale B)		1.275.922.269	1.275.572.269	1.275.572.269
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.732.834	5.732.834	5.732.834
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		5.000	5.000	5.000
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		3.587.834	3.587.834	3.587.834
Totale C)		-3.582.834	-3.582.834	-3.582.834
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni		-	-	-
2) Svalutazioni		-	-	-
Totale D)		-	-	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari		-	-	-
a) Plusvalenze		-	-	-
b) Altri proventi straordinari		-	-	-
2) Oneri straordinari		-	-	-
a) Minusvalenze		-	-	-
b) Altri oneri straordinari		-	-	-
Totale E)		-	-	-

SCHEMA DI BILANCIO <i>Decreto Interministeriale 20.03.2013 pubblicato nella GU 15.04.2013, n. 88, SO</i>			
	2017	2018	2019
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.150.000	2.150.000	2.150.000
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			
1) IRAP	350.000	350.000	350.000
a) IRAP relativa a personale dipendente	-	-	-
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	-	-	-
d) IRAP relativa ad attività commerciali	350.000	350.000	350.000
2) IRES	1.800.000	1.800.000	1.800.000
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-
Totale Y)	2.150.000	2.150.000	2.150.000
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0	0	0

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 3 – Nota Illustrativa

Criteri generali di formazione del bilancio di previsione

Il Bilancio di Previsione è stato redatto secondo le disposizioni contenute nella nota Regionale – Dir. Diritti di cittadinanza e coesione sociale – Settore Contabilità, controllo e investimenti del 03/01/2017 ad oggetto: Bilancio di Previsione 2017 e relativi allegati.

Il bilancio è stato inoltre elaborato secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC) e dalle indicazioni regionali contenute nel DDRT 14575/2016.

La presente nota illustrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione ed ogni altra informazione ritenuta necessaria a fornire idonea chiave di lettura in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

Il conto economico è stato predisposto in unità di euro. L'arrotondamento è stato eseguito all'unità inferiore per decimali inferiori a 0,5 euro e all'unità superiore per decimali pari o superiori a 0,5 euro.

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

Le previsioni relative ai vari aggregati sono stati determinati in base ai diversi criteri che ne costituiscono i logici presupposti e saranno specificatamente indicati nei paragrafi a cui le voci di ricavo e di costo fanno riferimento.

Si riporta di seguito, pertanto, la descrizione e l'analisi delle componenti previsionali di ricavo e di costo in maniera distinta, indicando nel prosieguo le manovre attuate per i vari macro aggregati. In linea generale si è mantenuta la medesima struttura informativa prevista dal D. Lgs. 118/2011 per il bilancio di esercizio, al fine di rendere più facile la comparazione.

A. Valore della Produzione

1. Contributi in conto esercizio

Tab. 1 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	0	0	58.884.890	
	Contributi FSR indistinto - Fondo ordinario di gestione			55.300.000	Fondo ordinario di gestione
	Contributi FSR indistinto - Ulteriore quota assegnazioni FSR			1.225.270	Ulteriore quota assegnazioni FSR
	Contributi FSR indistinto - Ulteriore quota assegnazioni FSR ricorrente			2.359.620	Ulteriore quota assegnazioni FSR
AA0040	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	0	86.248	
AA0060	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0	32.464	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati			32.464	
AA0080	Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura LEA				
AA0090	Contributi da Regione o PA (extra fondo) - Ris. agg. copertura extra LEA				
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro				
vari	Altri contributi in c/esercizio	0	0	0	
Totale contributi in c/esercizio		0	0	59.003.602	

Note e commenti

Il fondo ordinario di gestione di ESTAR viene iscritto sulla base delle comunicazioni della Regione Toscana e, ove disponibili, delle delibere di assegnazione.

Il fondo è attribuito per lo svolgimento delle attività c.d. 'istituzionali' di ESTAR, che rappresentano in termini di attività per l'ente una componente significativa, ma costituisce un ammontare ridotto in termini di volumi (56,6mln di euro -tra FSR indistinto e vincolato- rispetto a 1,3mld di euro del valore della produzione).

Inversa considerazione va ovviamente fatta per le attività di carattere commerciale che caratterizzano la natura fiscale e tributaria di ESTAR, descritte ai paragrafi successivi.

L'importo complessivo della quote di contribuzione regionale è specificatamente dettagliato nella tabella successiva. Ove non sia presente il formale atto di assegnazione, viene riportato quali estremi dell'atto di assegnazione, la nota regionale citata in premessa contenente le linee guida per la predisposizione del BP 2017.

Il bilancio di previsione contiene inoltre specifici contributi regionali contenuti nelle linee guida ovvero già formalmente assegnati alla data di predisposizione del presente atto.

Tab. 2 – Informativa contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:				58.971.138
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto				58.884.890
	Assegnazione 2017	DGRT 478/2017	09/05/2017	Assegnazione 2017	56.525.270
	Contributo ricorrente copertura mutui	da assegnare			2.359.620
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:				86.248
	SISPC 2.0 - Quota FSR	DGRT n.312/2016 DDRT 3609/2017	11/04/2016 21/03/2017		86.248
AA0060	Contributi da RT (extra fondo)				32.464
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:				32.464
	SISPC 2.0 - Quota XFSR	DGRT n.312/2016 DDRT 3609/2017	11/04/2016 21/03/2017		12.464
	Aggiornamento norme UNI - UNICHIM CE-ISO	DGRT n. 151/2016 DDRT 1723/2016	01/03/2016 04/04/2016		20.000
TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO					59.003.602

Alla luce delle dinamiche che interessano le assegnazioni regionali di FSR vi sono da considerare le seguenti circostanze: da un lato le assegnazioni per l'anno 2016 non risultano ancora definitive, rimangono infatti da assegnare le quote finali di FSR nonché le quote di contributi vincolati a seguito della rendicontazione dei costi effettivamente sostenuti, oggetto della specifica delibera finale, dall'altro le assegnazioni dell'anno 2017 costituiscono, secondo la definizione stessa della DGRT 478/2017, assegnazioni 'iniziali'.

Tali considerazioni incidono sulla significatività del confronto nel triennio (Consuntivo 2015, Preconsuntivo 2016 e BP 2017) nell'andamento dei contributi, riportati nella tabella seguente. Coerentemente con l'ammontare dei contributi iscritti sono trattate le voci, descritte nei paragrafi seguenti, inerenti gli accantonamenti delle quote dei contributi non utilizzate ed i costi correlati a tali contributi.

Tab. 2 – Informativa contributi in conto esercizio

Cod. CE	Descrizione	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
AA0030	Contributi da Regione FSR indistinto	60.059.620	60.019.240	58.884.890
AA0040	Contributi da Regione FSR vincolati	1.268.543	489.014	86.248
AA0020	Contributi FSR indistinto	61.328.163	60.508.254	58.971.138
AA0070	Contributi da Regione (extra fondo) vincolati	17.400	467.030	32.464
Totale contributi da Regione		61.345.563	60.975.284	59.003.602

2. Rettifica contributi

Nel corso del 2017 non si prevede di ricorrere ad investimenti finanziati con contributi in c/esercizio, pertanto non sono iscritte **rettifiche per quote FSR destinati ad investimenti**. Qualora a seguito di situazioni di urgenza non pianificate, si dovesse procedere ad effettuare investimenti con quote di FSR ne sarà richiesta specifica autorizzazione alla Regione, ai sensi della DGRT 722/2016. La situazione qui descritta è riscontrabile nel Piano Investimenti, allegato al presente bilancio di previsione.

3. Utilizzo fondi per quote inutilizzate di contributi vincolati

Sono stimati in 350mila euro, gli utilizzi di contributi vincolati assegnati negli esercizi precedenti a copertura dei costi previsti nel 2017. Tale dato è estremamente variabile e dipendente dalla effettiva attuazione dei programmi e progetti previsti dai contributi regionali nel corso dell'esercizio.

4. Ricavi per prestazioni sanitarie

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

5. Concorsi, recuperi e rimborsi

Cod. CE	Dettaglio Acquisto Beni	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0
AA0810	A.5.C.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	288.571	408.127	400.000
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	11.099.432	10.711.908	9.950.000
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	20.627	10.957	0
AA0850	A.5.D.1) Rimborsamento degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	512	291.459	300.000
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	60.042	38.419	35.000
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	567.680	1.219.262	703.000
A.5) Recuperi e rimborsi Totale		12.036.863	12.680.130	11.388.000

Nella presente sezione confluiscono, quali voci più significative,

- i rimborsi dalle AASS e gli enti del servizio sanitario della Regione, inerenti i costi sostenuti da ESTAR per la gestione dei magazzini dedicati allo stoccaggio dei beni (sanitari e non) destinati ai consumi delle AASS medesime, per ca. 10mln di euro. Il dato è stimato in riduzione nel 2017 rispetto agli esercizi precedenti, in quanto l'entrata in uso del magazzino di Calenzano, ha determinato minori costi di locazione del magazzino precedentemente utilizzato, parzialmente compensati da maggiori oneri per ammortamento fabbricati (saldo di ca. 750mila euro).
- i rimborsi per recupero spese da soggetti privati, tra cui le voci principali stimate per il BP 2017 sono costituite da rimborsi
 - da fornitori (spese pubblicazioni, addebiti per acquisti in danno, rimborsi spese giudiziali, assicurativi, proventi fotovoltaico) per ca. 470mila euro. Dall'analisi della tabella si evince il dato del preconsuntivo 2016, derivato da un picco di richieste di rimborsi da fornitori per acquisti in danno per oltre 500mila euro. Prudenzialmente si è ritenuto di non replicare questo fenomeno con la medesima entità nel BP 2017.
 - da dipendenti (mensa, aspettative, malattie, ecc.) per ca. 90mila euro
 - da partecipanti a concorsi per ca. 100mila

- da altri recuperi e rimborsi di carattere per la differenza ca. 70mila

6. Compartecipazione

La voce, in virtù della natura dell'ente, non è presente nel bilancio ESTAR

7. Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio

La quota dei **contributi in c/capitale imputata nell'esercizio**, colloquialmente definita 'Sterilizzazione degli ammortamenti', è prevista in aumento rispetto agli esercizi precedenti. Ciò deriva sostanzialmente dall'entrata in uso del magazzino di Calenzano, avvenuta nel 2016, il cui acquisto è stato effettuato mediante l'utilizzo di contributi in c/capitale. Il criterio di ammortamento utilizzato da ESTAR (ammortamento fiscale) prevede che nell'anno di acquisto/entrata in uso di un bene, questo sconti l'aliquota di ammortamento dimezzata, circostanza avvenuta nel 2016, quindi nel 2017 si avrà un incremento della voce 'Ammortamenti' ed il correlato incremento della sterilizzazione, oggetto del presente paragrafo.

Le dinamiche sopra descritte trovano rappresentazione nella seguente tabella comparativa.

Descrizione	BE 2015	Prec_2016	BP 2017
AA0980 – A.7) Quota contributi c/cap imputata nell'esercizio	617.861	1.000.000	1.200.000

8. Incremento immobilizzazioni per lavori interni

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

9. Altri Ricavi e Proventi

Cod. CE	Descrizione	BE 2015	Prec_2016	HP BP 2017
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0
AA1080	Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0
AA1090	Altri proventi diversi	1.088.104.696	1.102.262.450	1.209.713.500
AA1060	Altri ricavi e proventi	1.088.104.696	1.102.262.450	1.209.713.500

In questo aggregato confluiscono i ricavi derivanti dalla fatturazione alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT). In merito alla valorizzazione degli importi ed ai criteri di determinazione del dato di previsione, si precisa che:

- la valorizzazione dei beni di consumo consegnati agli enti del SSRT è effettuata al costo medio ponderato, non applicando alcun ricarico sul costo di acquisto degli stessi beni, ed ovviamente esposte al netto dell'IVA;
- il dato di previsione inerente il ricavo che si prevede di ottenere dalla vendita dei beni, tiene conto della correlata previsione dei volumi di acquisto, riportata nel paragrafo 'Acquisto di beni', e dell'ipotesi del mantenimento costante del livello di giacenza (quindi a variazione scorte nulla nel corso del 2017). Il valore è previsto in incremento rispetto agli esercizi precedenti, seguendo l'andamento tendenziale degli ultimi anni.

- I dati esposti comprendono anche il ribaltamento agli enti SSRT delle varie forme di scontistica previsti dagli accordi contrattuali e alle forme negoziali di condivisione del rischio oggetto di specifico monitoraggio da parte dell'AIFA (es. risk sharing, cost sharing, e forme simili). Una parte residuale di questo fenomeno, per gli esercizi 2015 e 2016, hanno interessato anche gli oneri straordinari (correlati con i relativi proventi straordinari), sezione non rappresentata in questo Bilancio di Previsione e qui menzionata a scopo di completezza informativa.

Nella tabella seguente sono riportate le dinamiche del presente aggregato, suddiviso nelle principali attività che compongono l'aggregato.

Dettaglio Altri ricavi e proventi	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
Cessione Beni			
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	771.913.852	820.409.981	893.000.000
<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	771.913.852	820.409.981	893.000.000
<i>Medicinali senza AIC</i>	-	-	-
<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	-	-	-
Sangue ed emocomponenti	-	-	-
Dispositivi medici:	239.245.443	251.232.453	268.703.500
<i>Dispositivi medici</i>	239.245.443	245.488.500	264.003.500
<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	-	928.952	1.100.000
<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	-	4.815.002	3.600.000
Prodotti dietetici	6.170.997	6.494.719	7.000.000
Materiali per la profilassi (vaccini)	41.014.177	50.587.313	56.000.000
Prodotti chimici	57.805.245	53.836.169	58.000.000
Materiali e prodotti per uso veterinario	32.329	45.204	50.000
Altri beni e prodotti sanitari	3.866.161	4.178.571	7.000.000
Totale Beni Sanitari	1.120.048.204	1.186.784.410	1.289.753.500
Prodotti alimentari	4.221	48	1.000
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	3.970.151	3.750.685	4.000.000
Combustibili, carburanti e lubrificanti	54.522	-	50.000
Supporti informatici e cancelleria	3.088.142	3.023.353	3.075.000
Materiale per la manutenzione	216.633	130.224	152.000
Altri beni e prodotti non sanitari:	2.569.627	2.715.973	3.270.000
Totale Beni non Sanitari	9.903.296	9.620.282	10.548.000
Totale Cessione Beni	1.129.951.500	1.196.404.692	1.300.301.500
Ribaltamento (risk & similari)	-43.777.663	-98.372.002	-100.000.000
Altri proventi			
Servizio stamperia area NO	841.698	790.210	862.000
Scontistica/omaggi	1.004.218	2.050.558	0
Altri proventi diretti	84.944	1.388.992	8.550.000
Totale Altri proventi	1.930.859	4.229.759	9.412.000
A.9) Altri Ricavi e Proventi	1.088.104.696	1.102.262.450	1.209.713.500

La voce 'Cessione beni' riporta i proventi derivanti dall'attività di vendita dei beni sanitari e non sopra richiamati.

La voce 'Ribaltamento (risk e similari)' espone gli effetti del ribaltamento a favore degli enti del SSRT dei benefici che le Aziende farmaceutiche (fornitori) riconoscono ad ESTAR (a mezzo di note di accredito) per le forme di condivisione del rischio. In sintesi tale operazione determina:

- ✓ da un lato la riduzione dei costi sostenuti da ESTAR per l'acquisto dei beni dai fornitori stessi (vedasi paragrafo 'Acquisto beni')
- ✓ dall'altro il ribaltamento dei suddetti benefici agli enti del SSRT, mediante l'emissione da parte di ESTAR di note di credito a riduzione dei proventi delle cessioni dei beni in oggetto. Anche in questo caso quindi ESTAR si comporta in maniera 'neutra', ribaltando sic et simpliciter i benefici ricevuti dai fornitori. La circostanza è chiaramente rappresentata nella tabella seguente.

Ulteriori proventi derivano dal servizio stamperia (modulistica per utenti, ricettari, ecc.), effettuato in maniera centralizzata da ESTAR a favore delle Aziende sanitarie (AASS) dell'area Nord Ovest Toscana. Questo servizio è in procinto di estendersi a tutta la Toscana, previo aggiudicazione di bando di gara che avverrà entro la fine del 2017 e che manifesterà i suoi effetti nel corso del 2018.

Nel BP 2017 non sono stati rappresentati specifici proventi per altre forme di scontistiche legate a eventi particolari (sconti commerciali, transazioni, ecc.), in quanto la stima dei costi per acquisti dei beni e dei ricavi per cessione beni per il BP è stata effettuata valutando i fenomeni nel loro insieme, e tali stime devono intendersi appunto rappresentative del complesso dei fenomeni.

Nel BP 2017 è stata infine indicata la stima dei proventi derivanti dalle attività ICT, di cui alla DGRT n. 515/2017, effettuate da ESTAR a favore delle AASS per complessivi 8,5mln di euro. Tali proventi sono correlati con gli omologhi costi, di pari importo, che verranno richiamati negli specifici aggregati in cui confluiscono ('Acquisto di beni' per 5mln, e 'Servizi non sanitari' per 3,5mln)

B. Costi della Produzione

1. Acquisti di beni

Dettaglio Acquisto Beni		BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	791.496.691	827.384.300	893.000.000
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	791.496.691	827.384.300	893.000.000
BA0050	Medicinali senza AIC	-	-	-
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-
BA0210	Dispositivi medici:	245.530.481	255.729.160	268.703.500
BA0220	Dispositivi medici	245.530.481	250.812.043	264.003.500
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	-	1.195.813	1.100.000
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	-	3.721.303	3.600.000
BA0250	Prodotti dietetici	6.294.430	6.608.583	7.000.000
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	41.170.512	55.076.828	56.000.000
BA0270	Prodotti chimici	58.424.391	54.260.409	58.000.000
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario	38.523	39.385	50.000
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	5.963.342	6.203.640	7.000.000
BA0300	Beni e prodotti sanitari da ASRT	-	-	-
BA0020	Totale Beni Sanitari	1.148.918.370	1.205.302.304	1.289.753.500
BA0320	Prodotti alimentari	5.757	533	1.000
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	4.614.029	3.792.319	4.000.000
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti	38.338	42.307	50.000
BA0350	Supporti informatici e cancelleria	3.217.483	3.035.852	3.225.000
BA0360	Materiale per la manutenzione	196.371	139.882	152.000
BA0370.1	Altri beni e prodotti non sanitari:	2.839.820	3.099.183	3.270.000
BA0380	Beni e prodotti non sanitari da ASRT	-	-	-
BA0310	Totale Beni non Sanitari	10.911.798	10.110.075	10.698.000
	Totale Acquisto Beni	1.159.830.168	1.215.412.379	1.300.451.500
BA0030	Riduzione costi (risk, ecc.)	-43.949.769	-99.240.204	-100.000.000
BA0370.2	Altri beni e prodotti non sanitari - c/AASS	0	268.317	5.000.000
BA0010	B.1) Acquisto Beni Totale	1.115.880.399	1.116.440.492	1.205.451.500

Nella voce in oggetto confluiscono i costi sostenuti per l'approvvigionamento delle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale (SSRT). I costi sono esposti al netto dell'IVA (deducibile, stante la natura commerciale dell'attività) e valorizzati in maniera correlata con le previsioni di vendita a sostanziare l'effetto neutro di ESTAR, circostanza che sta alla base della previsione a zero dell'aggregato 'Variazioni delle rimanenze' come più avanti richiamato.

Il riaddebito al SSRT è effettuato sulla base dei dati delle consegne risultanti dalla contabilità del magazzino ESTAR dal quale tali beni transitano.

La voce supporti informatici e cancelleria contiene anche 150mila euro, non correlati ai proventi per cessione beni, quale stima dei consumi interni per lo svolgimento delle attività ESTAR.

Nella tabella sono stati inseriti anche le note credito 2016 emesse dai fornitori per i prodotti sottoposti a monitoraggio tramite i registri AIFA (meccanismo di rimborso conseguenti all'applicazione delle condizioni stabilite nei vari accordi di condivisione del rischio). L'incidenza maggiore è determinata dall'accordo AIFA per la rimborsabilità dei prodotti somministrati per l'eradicazione del virus epatite C.

Il valore previsionale 2017 risulta essere una proiezione tendenziale in base alle note di accredito emesse dai fornitori negli esercizi immediatamente precedenti.

Rispetto agli esercizi scorsi, è significativamente valorizzata la voce ‘Altri beni e prodotti non sanitari – c/AASS’ (5mln di euro) che, per l’anno 2017, contiene la previsione degli acquisti di beni di investimento per conto delle AASS di area ICT (hardware, software, infrastrutture, ecc.). L’importo costituisce quota parte degli acquisti, previsti dal piano ICT 2017-2019 di cui alle DGRT 604/2016 e 515/2017 per complessivi euro 9,8mln ca., che è stata ipotizzata attuabile nel corso del 2017. Tale importo, come previsto dagli atti deliberativi sopra citati e come già richiamato al paragrafo ‘A.9 – Altri ricavi e proventi’, è oggetto di riaddebito alle AASS con valorizzazione pari al costo di acquisto, pertanto ha un effetto neutro sul bilancio ESTAR.

2. Acquisti di servizi Sanitari

Nel BP sono presenti 10 mila euro alla voce ‘Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria’. Trattasi della previsione dei costi per l’espletamento di visite fiscali e di medicina preventiva per il personale ESTAR, effettuate dalle AASS. Il dato è in linea con gli esercizi precedenti, attestatosi mediamente sui 10-11mila euro.

3. Acquisti di servizi non Sanitari

I costi per l'acquisto di servizi non sanitari, sono quelli necessari per il funzionamento complessivo di ESTAR nonchè delle sedi e dei magazzini ove viene svolta l'attività.

Di seguito i dati in dettaglio:

Tab. 9 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA1570	Servizi non sanitari	15.024.364	16.418.827	18.074.923
BA1580	Lavanderia	5.391	4.367	4.000
BA1590	Pulizia	315.659	376.648	360.000
BA1600	Mensa	385.887	391.776	380.000
BA1610	Riscaldamento	79.050	64.295	68.000
BA1620	Servizi di assistenza informatica	1.867.754	2.818.461	5.900.000
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	3.158.024	434.563	4.560.000
BA1640	Smaltimento rifiuti	91.469	110.851	111.000
BA1650	Utenze telefoniche	113.378	243.764	240.000
BA1660	Utenze elettricità	695.432	755.652	850.000
BA1670	Altre utenze	92.461	45.875	30.000
BA1680	Premi di assicurazione	235.764	207.474	200.000
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-	-
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	416.816	418.969	400.000
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	7.567.279	10.546.134	4.971.923
BA1750	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestaz. di lavoro non sanitarie	1.188.413	1.478.589	1.515.890
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-	-
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	770.705	861.864	1.103.065
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	147.434	53.410	50.000
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	58.320	51.556	52.000
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	-	-	-
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	351.451	513.097	957.355
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	213.500	243.800	43.710
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	417.707	616.725	412.825
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	417.707	616.725	412.825
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	-	-	-
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-	-
BA1880	FORMAZIONE	45.205	24.205	62.167
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	167	10.501	3.000
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	45.038	13.704	59.167
BA1560	TOTALE Acquisti di Servizi non Sanitari	16.257.981	17.921.621	19.652.980

Note e commenti

L'aggregato 'Servizi non sanitari', al netto delle operazioni di riclassificazioni e riallocazione tra le singole voci di costo ancora in corso per l'anno 2016 (le voci interessate sono: assistenza informatica, trasporti, altri servizi non sanitari), vede nel suo complesso un incremento di ca. 1,7mln di euro che deriva:

- Dai maggiori costi derivanti dall'attività di ICT, contenuti nella voce 'Assistenza informatica' per effetto dell'attuazione dei programmi previsti dalle citate DGRT 604/2016 e 515/2017 per 2,5mln di euro.

- Dai minori costi per l'attuazione di progetti vincolati (ca. 800mila), tale voce di costo è indicata in coerenza con le iscrizioni delle voci: contributi regionali e 'utilizzo fondi per quote non utilizzate di contributi vincolati'. I costi qui richiamati sono riportati nella voce 'Altri servizi non sanitari da privato'.

Ad ulteriore specificazione, come già anticipato nelle sezioni precedenti ('Altri ricavi e proventi', 'Acquisto di beni') nella voce 'Assistenza informatica' sono confluite attività oggetto di riaddebito al SSRT, per complessivi 3,5 mln di euro, di cui 1mln per la prosecuzione delle attività di assistenza SW per i MMG (costo già presente anche nel 2016) e 2,5mln inerenti l'attuazione dei programmi indicati nelle sopra citate DGRT (costo emergente)

4. Manutenzioni e riparazioni

Tab. 10– Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	259.132	434.080	600.000
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	839.515	978.500	969.980
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	55.976	-	-
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	3.065	113	113
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi	67.117	2.640	2.640
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni	39.795	6.196	6.196
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1910	TOTALE Manutenzioni e riparazioni	1.264.601	1.421.529	1.578.930

Note e commenti

L'aggregato in oggetto per l'anno 2017 è previsto in incremento per ca. 150mila euro, attribuibile alla voce 'Manutenzione fabbricati e pertinenze' a seguito dei pianificati interventi manutentivi nelle sedi amministrative e nel magazzino.

Le altre voci sono in linea con il dato preconsuntivo 2016.

5. Godimento di beni di terzi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO GODIMENTO BENI DI TERZI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA1920	Fitti passivi	1.439.087	1.360.669	150.000
BA1930	Canoni di noleggio - area sanitaria	-	-	-
BA1940	Canoni di noleggio - area non sanitaria	1.061.457	897.661	890.000
BA1950	Canoni di leasing - area sanitaria	23.885	-	-
BA1960	Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-	-
BA1970	Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-	-
BA1910	TOTALE Godimento beni di Terzi	2.524.429	2.258.330	1.040.000

Note e commenti

La previsione per l'anno 2017 vede la riduzione significativa degli affitti passivi, per effetto della cessazione della locazione del magazzino di Prato, sostituito con il nuovo magazzino a Calenzano, acquisito in proprietà, ed entrato in funzione nel novembre 2016. Permane nella voce "Fitti passivi" il costo inerenti alla locazione per l'uso del magazzino di Grosseto la cui durata contrattuale cesserà non appena sarà ultimato il processo di progressiva chiusura dei magazzini dell'Area Sud Est, i cui bacini di riferimento saranno a regime serviti dal magazzino di Calenzano.

A fronte del costo cessante della locazione, si ha il costo emergente delle quote di ammortamento del nuovo fabbricato, come si evince nella sezione 'Ammortamenti'.

6. Costi del personale

I costi del personale dipendente qui rappresentati, costituiscono un costo rientrante nella sfera istituzionale dell'ente, e pertanto interamente finanziati dal Fondo sanitario regionale.

Si precisa che l'aggregato contiene solo il personale dipendente (tempo determinato e indeterminato), mentre i costi connessi ad altre forme di reclutamento del personale (comandato, interinale, borsista, ecc.) sono rappresentati nell'aggregato dei costi per l'acquisto di servizi in linea con le disposizioni ministeriali.

Le linee guida per la predisposizione del Bilancio di previsione, di cui alla nota della Regione Toscana del 03/01/2017 richiamata in premessa, indicano l'inserimento nel BP di un costo del Personale non superiore al corrispondente valore del 2004 (al netto degli incrementi contrattuali) diminuito dell'1,4%. Tale limite tuttavia non trova applicazione per ESTAR in quanto gli enti in esso confluiti (ESTAV) sono stati costituiti successivamente.

Pertanto, come si evince dalle tabelle seguenti, il costo del personale dipendente previsto per il 2017 vede una riduzione rispetto al dato preconsuntivo 2016, a sua volta in ulteriore riduzione rispetto al dato consuntivo 2015, qui riportato per una più completa analisi dell'andamento complessivo attestante la costante riduzione.

Le differenze sono originate dal saldo negativo tra entrate ed uscite del personale dipendente previste nel corso del 2017.

Tab. 11 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BP 2017	Preconsuntivo 2016	BE 2015	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	2.379.010	2.434.808	2.517.488	-55.798	-2,29%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario				0	nc
BA2110	Costo del personale dirigente medico	0	0	0	0	nc
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				0	nc
	Retribuzione di posizione				0	nc
	Indennità di risultato				0	nc
	Altro trattamento accessorio				0	nc
	Oneri sociali su retribuzione				0	nc
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				0	nc
	Retribuzione di posizione				0	nc
	Indennità di risultato				0	nc
	Altro trattamento accessorio				0	nc
	Oneri sociali su retribuzione				0	nc
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro				0	nc
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	2.270.669	2.325.050	2.437.577	-54.381	-2,34%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.177.223	2.228.307	2.353.781	-51.084	-2,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.320.062	1.371.146	1.454.770	-51.084	-3,73%
	Retribuzione di posizione	238.877	238.877	252.367	0	0,00%
	Indennità di risultato	138.139	138.139	142.326	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	3.833	3.833	1.965	0	0,01%
	Oneri sociali su retribuzione	476.312	476.312	502.353	0	0,00%
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	93.446	96.743	83.796	-3.297	-3,41%
	Voci di costo a carattere stipendiale	70.000	73.297	64.590	-3.297	-4,50%
	Retribuzione di posizione	513	513	460	0	0,00%
	Indennità di risultato	0	0	0	0	nc
	Altro trattamento accessorio	23	23	41	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	22.910	22.910	20.247	0	0,00%
	Altri oneri per il personale			-1.542	0	nc
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro				0	nc
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	108.341	109.758	79.911	-1.417	-1,29%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	108.341	109.758	79.911	-1.417	-1,29%
	Voci di costo a carattere stipendiale	49.000	50.418	36.889	-1.418	-2,81%
	Straordinario e indennità personale	26.035	26.035	21.636	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	7.641	7.641	4.290	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	2.127	2.127	228	0	0,02%
	Oneri sociali su retribuzione	23.537	23.537	16.868	0	0,00%
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				0	nc
	Straordinario e indennità personale				0	nc
	Retribuzione per produttività personale				0	nc
	Altro trattamento accessorio				0	nc
	Oneri sociali su retribuzione				0	nc
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro				0	nc

Tab. 12 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BP 2017	Preconsuntivo 2016	BE 2015	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	1.835.763	1.859.082	1.798.214	-23.319	-1,25%
BA2240	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale</u>	1.835.763	1.859.082	1.798.214	-23.319	-1,25%
BA2250	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato</u>	1.533.489	1.548.556	1.598.586	-15.067	-0,97%
	Voci di costo a carattere stipendiale	740.537	755.604	819.352	-15.067	-1,99%
	Retribuzione di posizione	357.296	357.296	330.620	0	0,00%
	Indennità di risultato	90.173	90.173	94.467	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	8.661	8.661	10.839	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	336.822	336.822	340.507	0	0,00%
	Altri oneri per il personale			2.801	0	nc
BA2260	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato</u>	302.274	310.526	199.628	-8.252	-2,66%
	Voci di costo a carattere stipendiale	150.000	158.252	112.316	-8.252	-5,21%
	Retribuzione di posizione	63.416	63.416	31.641	0	0,00%
	Indennità di risultato	5.636	5.636	5.909	0	0,01%
	Altro trattamento accessorio	1.100	1.100	119	0	-0,03%
	Oneri sociali su retribuzione	70.577	70.577	40.114	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	11.545	11.545	9.529	0	0,00%
BA2270	<u>Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro</u>	0	0	0	0	nc
BA2280	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale</u>	0	0	0	0	nc
BA2290	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato</u>	0	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				0	nc
	Straordinario e indennità personale				0	nc
	Retribuzione per produttività personale				0	nc
	Altro trattamento accessorio				0	nc
	Oneri sociali su retribuzione				0	nc
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2300	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato</u>	0	0	0	0	nc
	Voci di costo a carattere stipendiale				0	nc
	Straordinario e indennità personale				0	nc
	Retribuzione per produttività personale				0	nc
	Altro trattamento accessorio				0	nc
	Oneri sociali su retribuzione				0	nc
	Altri oneri per il personale				0	nc
BA2310	<u>Costo del personale comparto ruolo professionale - altro</u>					nc

Tab. 13 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BP 2017	Preconsuntivo 2016	BE 2015	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	19.514.059	19.605.349	20.159.559	-91.290	-0,47%
BA2330	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico</u>	2.313.968	2.341.755	2.662.339	-27.787	-1,19%
BA2340	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato</u>	2.265.369	2.293.156	2.579.792	-27.787	-1,21%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.200.116	1.227.903	1.367.877	-27.787	-2,26%
	Retribuzione di posizione	435.406	435.406	487.537	0	0,00%
	Indennità di risultato	152.920	152.920	169.627	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	16.249	16.249	25.192	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	460.678	460.678	529.559	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	nc
BA2350	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato</u>	48.599	48.599	82.547	0	0,00%
	Voci di costo a carattere stipendiale	13.087	13.087	52.849	0	0,00%
	Retribuzione di posizione	3.309	3.309	4.543	0	0,00%
	Indennità di risultato	5.274	5.274	6.058	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	0	0	378	0	nc
	Oneri sociali su retribuzione	26.929	26.929	18.719	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	nc
BA2360	<u>Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro</u>	0	0	0	0	nc
BA2370	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico</u>	17.200.091	17.263.594	17.497.220	-63.503	-0,37%
BA2380	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato</u>	16.802.374	16.858.776	17.273.323	-56.402	-0,33%
	Voci di costo a carattere stipendiale	9.554.752	9.611.154	9.605.333	-56.402	-0,59%
	Straordinario e indennità personale	1.485.526	1.485.526	1.394.061	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	1.428.287	1.428.287	1.498.004	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	541.290	541.290	778.824	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	3.780.390	3.780.390	3.980.413	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	12.129	12.129	16.688	0	0,00%
BA2390	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato</u>	397.717	404.818	223.897	-7.101	-1,75%
	Voci di costo a carattere stipendiale	240.000	247.101	144.782	-7.101	-2,87%
	Straordinario e indennità personale	10.281	10.281	5.266	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	28.479	28.479	11.370	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	18.735	18.735	16.611	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	100.221	100.221	45.868	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	nc
BA2400	<u>Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro</u>				0	nc

Tab. 14 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	BP 2017	Preconsuntivo 2016	BE 2015	Variazioni importo (Prec. vs. BP)	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	18.129.726	18.199.794	18.404.499	-70.068	-0,38%
BA2420	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo</u>	2.758.970	2.796.869	2.520.274	-37.899	-1,36%
BA2430	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato</u>	2.635.761	2.666.069	2.490.584	-30.308	-1,14%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.350.838	1.381.147	1.246.423	-30.308	-2,19%
	Retribuzione di posizione	580.433	580.433	571.210	0	0,00%
	Indennità di risultato	138.257	138.257	139.572	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	8.558	8.558	12.497	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	557.675	557.675	520.882	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	nc
BA2440	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato</u>	123.209	130.800	29.690	-7.591	-5,80%
	Voci di costo a carattere stipendiale	60.000	67.591	13.576	-7.591	-11,23%
	Retribuzione di posizione	22.179	22.179	3.814	0	0,00%
	Indennità di risultato	5.642	5.642	5.815	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	492	492	0	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	28.781	28.781	5.935	0	0,00%
	Altri oneri per il personale	6.116	6.116	549	0	0,00%
BA2450	<u>Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro</u>	0	0	0	0	nc
BA2460	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo</u>	15.370.756	15.402.925	15.884.225	-32.169	-0,21%
BA2470	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato</u>	15.207.766	15.315.323	15.834.656	-107.557	-0,70%
	Voci di costo a carattere stipendiale	8.768.212	8.794.107	9.055.305	-25.895	-0,29%
	Straordinario e indennità personale	1.870.279	1.870.279	1.867.766	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	1.302.989	1.302.989	1.402.016	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	98.764	98.764	179.209	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	3.162.254	3.243.915	3.325.064	-81.662	-2,52%
	Altri oneri per il personale	5.269	5.269	5.297	0	0,00%
BA2480	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato</u>	162.989	87.602	49.569	75.388	86,06%
	Voci di costo a carattere stipendiale	40.000	46.274	21.634	-6.274	-13,56%
	Straordinario e indennità personale	1.413	1.413	930	0	0,00%
	Retribuzione per produttività personale	10.973	10.973	15.567	0	0,00%
	Altro trattamento accessorio	10.524	10.524	317	0	0,00%
	Oneri sociali su retribuzione	100.080	18.418	11.121	81.662	443,37%
	Altri oneri per il personale	0	0	0	0	nc
BA2490	<u>Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro</u>	0	0	0	0	nc
Totale generale		41.858.558	42.099.033	42.879.760	-240.474	-0,57%

7. Oneri diversi di gestione

L'aggregato comprende tutti i costi della gestione caratteristica di ESTAR non ascrivibili nelle specifiche voci precedentemente illustrate, oltre che oneri e tributi diversi dalle imposte dirette.

Tab. 15– Dettaglio oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DI GESTIONE	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	250.185	245.120	280.100
BA2520	Perdite su crediti	-	-	-
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	447.895	387.170	394.000
BA2550	Altri oneri di gestione	1.125.888	1.104.914	895.900
	<i>Commissioni varie (concorsi, ecc.)</i>	<i>137.789</i>	<i>51.894</i>	<i>50.000</i>
	<i>Oneri legali</i>	<i>650.000</i>	<i>427.246</i>	<i>350.000</i>
	<i>Spese pubblicazioni</i>	<i>184.538</i>	<i>180.861</i>	<i>180.000</i>
	<i>Spese bancarie e postali</i>	<i>54.789</i>	<i>45.513</i>	<i>47.000</i>
	<i>Spese condominiali</i>	<i>46.888</i>	<i>148.269</i>	<i>130.000</i>
	<i>Oneri vari di gestione (oneri ANAC, ecc.)</i>	<i>51.884</i>	<i>251.131</i>	<i>138.900</i>
BA1910	TOTALE Oneri di Gestione	1.823.969	1.737.204	1.570.000

8. Ammortamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO AMMORTAMENTI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA2570	Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	1.901.410	1.900.000	2.030.000
BA2600	Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	672.839	972.000	1.220.000
BA2610	Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	-	-	-
BA2620	Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	657.526	900.000	930.000
BA2560	Totale Ammortamenti	3.231.775	3.772.000	4.180.000

Come si evince dall'analisi della tabella, si rilevano nel 2017:

- Un incremento nella voce immobilizzazioni immateriali e materiali per effetto dell'attuazione del Piano investimenti (area ICT e migliorie su beni di terzi).
- un incremento per ammortamento fabbricati a seguito dell'ammortamento ad aliquota piena del nuovo magazzino di Calenzano. L'immobile è entrato in uso nel 2016 e in tale esercizio l'ammortamento è stato rilevato ad aliquota dimezzata, seguendo il criterio dell'ammortamento fiscale.

9. Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti

Non vi sono iscrizioni in questo aggregato

10. Variazioni delle rimanenze

Come già richiamato nei paragrafi afferenti l'acquisto e la cessione dei beni ('Acquisto di beni' e 'Altri ricavi e proventi'), l'intervento di ESTAR nella transazione dei beni all'interno del sistema sanitario deve essere neutro. Poiché le previsioni 2017 sugli acquisti e cessioni di beni nel presente bilancio sono state indicate di pari importo, ne consegue che la variazione delle scorte è nulla, per cui il presente aggregato è riportato a valore zero.

11. Accantonamenti

Gli accantonamenti sono tipiche operazioni di assestamento effettuate in fase di chiusura di esercizio, le cui risultanze dipendono dalle specifiche condizioni in cui i vari fenomeni considerati (rischi, contenziosi, ecc.) devono essere puntualmente analizzati al fine di produrre le relative risultanze. Alla luce delle informazioni attualmente disponibili sono state pertanto iscritte le voci dettagliate nella tabella seguente, in linea con quanto stimato per il preconsuntivo 2016.

In merito alla voce ‘Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati’, la natura dei contributi vincolati iscritti nel 2017 (cfr. paragrafo ‘Contributi c/esercizio’) è tale da configurarne l'utilizzo nel corso dello stesso esercizio 2017, quindi non sono stati iscritti accantonamenti per tali fattispecie per mancanza di presupposto.

Tab. 16– Dettaglio accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
BA2700	Accantonamenti per rischi:	208.000	400.000	400.000
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	208.000	400.000	400.000
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	-	-	-
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-	-
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-	-
BA2750	Altri accantonamenti per rischi	-	-	-
...	...			
...	...			
BA2760	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	-	-	-
BA2770	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.257.537	500.000	-
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.257.537	500.000	-
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	-	-	-
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	-	-	-
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	-	-	-
BA2820	Altri accantonamenti:	1.708.025	180.302	180.302
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	1.608.025	-	-
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	-	-	-
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	-	-	-
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	-	-	-
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	-	-	-
BA2890	Altri accantonamenti	100.000	180.302	180.302
	Accantonamento art. 30 CCNL 19/4/2004 c.3/lett. c) e art. 52 CCNL 9/6/2000 c.5/lett.b)	100.000	180.302	180.302
...	...			
BA2690	Totale Accantonamenti	3.173.562	1.080.302	580.302

C. Proventi e Oneri finanziari

Gli oneri finanziari previsti nel 2017 sono costituiti:

- dalla voce ‘interessi per anticipazione di cassa’ del tesoriere, stimati in linea con il dato pre-consuntivo 2016, presupponendo costanti e invariati sia i volumi di utilizzo, sia il tasso di interesse applicato;
- dalla voce ‘interessi su mutui’ che si incrementa rispetto al 2016 per effetto dei mutui contratti nel 2016 (mutuo contratto per lo start up del magazzino di Calenzano) e 2017 (programmi di investimento area ICT e manutenzione straordinaria sede ESTAR) che vedono entrambi la decorrenza del piano di ammortamento nel 2017
- la voce ‘altri interessi passivi’ che contiene gli oneri per ritardato pagamento stimati in linea con il 2016.

Tab. 17 – Riepilogo proventi e oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO PROVENTI E ONERI FINANZIARI	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
CA0010	Interessi attivi (bancari, postali, tesoreria)	5.734	16	5.000
CA0050	Altri proventi	224	-	-
	Totale Proventi finanziari	5.958	16	5.000
CA0120	Interessi passivi su anticipazioni di cassa	288.603	247.959	250.000
CA0130	Interessi passivi su mutui	1.251.243	1.190.662	1.337.834
CA0140	Altri interessi passivi	1.034.519	1.935.357	2.000.000
CA0150	Altri oneri	7.085	8.153	-
	Totale Proventi finanziari	2.581.450	3.382.132	3.587.834
BA2690	Totale Proventi e Oneri finanziari	-2.575.492	-3.382.116	-3.582.834

D. Rettifiche di valore di attività finanziarie

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

E. Proventi e Oneri straordinari

Non si rilevano iscrizioni su tale voce.

F. Imposte e tasse e Oneri finanziari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO IMPOSTE E TASSE	BE 2015	Prec. 2016	BP 2017
YA0010	IRAP	342.627	349.552	350.000
YA0060	IRES	1.741.869	1.800.000	1.800.000
YZ9999	Totale Imposte e tasse	2.084.496	2.149.552	2.150.000

IRAP

L' IRAP anche per l'anno 2017 dovrebbe mantenere lo stesso valore contenuto già registrato nei due esercizi precedenti soprattutto se confrontato con il valore dell'Imposta sostenuta negli esercizi precedenti (considerando sia il primo esercizio consuntivo ESTAR che quelli dei tre ESTAV cessati). Tutto questo in quanto l'imponibile dell'Ente, per la sua natura commerciale, ha beneficiato, a partire dal 2015, delle disposizioni contenute nella legge di stabilità di cui all'art. 1 co.20 L.190/2015 e in particolare dell'intera deducibilità degli oneri del personale a tempo indeterminato.

IRES

Stante la normativa vigente e il cogente obiettivo per l'ESTAR del pareggio di Bilancio, l'IRES che si prevede di imputare per l'esercizio 2017 si stima in linea con i valori registrati negli esercizi 2015 e 2016.

G. Bilancio pluriennale di previsione 2017-2019

Il Bilancio di previsione pluriennale, alla luce della mancanza di specifiche indicazioni regionali, è stimato in sostanziale costanza con i dati del BP 2017.

Le uniche variazioni per il 2018 e 2019 rispetto al 2017, è l'azzeramento della quota di utilizzo contributi vincolati anni precedenti. La riduzione delle assegnazioni di tali contributi nel corso degli esercizi precedenti, in linea con la politica regionale emersa e la conseguente non iscrizione nel periodo qui interessato, fanno coerentemente venire meno il relativo utilizzo nel biennio 2018 e 2019.

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 4 – Relazione del Direttore Generale

Relazione del Direttore Generale al bilancio preventivo economico 2017 ed al bilancio pluriennale di previsione 2017-2019

Il bilancio di previsione 2017 è stato predisposto sulla base delle indicazioni e disposizioni emanate dalla Direzione Generale Diritto Cittadinanza e Coesione Sociale della Regione Toscana, con particolare riferimento a quanto contenuto nella nota prot. AOOGR.T.0009034 del 10/01/2017 a firma del Dirigente Responsabile del Settore Contabilità, controllo e investimenti e con oggetto: Bilancio Preventivo 2017.

Il Bilancio è stato inoltre elaborato secondo le disposizioni del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., ed ai principi contabili regionali aggiornati con DDRT 14575 del 30/12/2016.

Il principale presupposto sui cui si fonda l'elaborazione del documento risiede nell'assegnazione da parte della Regione Toscana di una quota di Fondo Sanitario regionale-indistinto. L'importo della quota di F.S. assegnato, con DGRT 478 del 09/05/2017, è pari ad euro 55.300.000,00.

Attività Area Acquisizione Beni e Servizi

L'anno 2017 rappresenta per Estar la seconda annualità di piena attività del Dipartimento Acquisizione Beni e Servizi. Gli obiettivi annuali in tale settore si concentrano nei seguenti ambiti:

- affinamento della capacità di programmazione e di risposta ai fabbisogni del sistema regionale;
- attuazione della programmazione dell'attività, con l'obiettivo prioritario di riduzione delle prosecuzioni contrattuali, di espletamento delle gare rientranti nelle categorie merceologiche di cui al DPCM 24/12/2015 (soggetto aggregatore), di supporto alla realizzazione dei progetti strategici regionali;
- sviluppo di sistemi di controllo dell'attività svolta e di accrescimento del livello di qualificazione professionale del personale;

Con riferimento ai primi due aspetti si ricorda che, con deliberazione n. 466 del 06/12/2016 è stata approvata la programmazione dell'attività contrattuale 2017/2018; la programmazione delle attività è orientata principalmente al completamento delle grandi procedure di gara nei settori dei servizi e dell'acquisizione dei beni sanitari (farmaci, dispositivi medici e diagnostici), settori nei quali si rileva la maggiore incidenza di prosecuzioni contrattuali; tale programmazione è stata oggetto di ulteriore affinamento, nel corso del 2017, al fine di renderla maggiormente coerente con gli obiettivi suddetti. Per quanto concerne il programma relativo all'acquisizione di tecnologie sa-

nitare e informatiche, il riferimento principale è rappresentato dai piani strategici regionali, approvati con DGRT 515 del 15/5/2017 (tecnologie informatiche) e con DGRT 804 del 24/7/2017 (tecnologie biomediche), la cui emanazione ha comportato la revisione profonda della programmazione 2017 in tali settori. Nelle more dell'approvazione dei suddetti piani, l'attività ABS in tali settori si è conformata principalmente ai criteri di priorità degli interventi di volta in volta emergenti, anche in base ai contenuti della programmazione regionale approvata negli esercizi precedenti. Da segnalare anche l'espletamento della gara regionale per mutui, che ha reso possibile il reperimento delle risorse destinate agli investimenti aziendali, in attuazione degli indirizzi regionali di cui alla DGRT 722/2016.

Per quanto concerne il terzo aspetto, si segnala l'inserimento tra gli obiettivi 2017 di un ambizioso programma di analisi dei processi, che porterà progressivamente nel corso dell'anno all'adozione di nuove procedure per la gestione della maggior parte delle attività gestite, ivi compresi i relativi strumenti di controllo e verifica. Tali misure vanno ad inserirsi, da un lato, nell'attuazione delle misure anticorruzione e, dall'altro, si conformano al contenuto ed alle finalità degli stipulandi accordi di servizio. Si segnalano, in particolare, per l'impatto organizzativo verso le AASS, l'estensione progressiva del nuovo portale informatizzato per le richieste (RDA) e la definizione di procedure più efficienti per la gestione di quelle in regime di urgenza o emergenza. Infine è in fase di attuazione un programma formativo, strutturato e specifico, che consentirà ai Dirigenti ed ai RUP del Dipartimento l'acquisizione della qualifica di Project Management, in linea con le previsioni normative contenute nel codice degli appalti.

Attività Area Logistica

Nell'anno 2017 è prevista la messa a regime del magazzino di Calenzano (aperto il 14/11/2016 contestualmente alla chiusura del vecchio stabilimento di Prato), attraverso una serie di ottimizzazioni operative finalizzate a migliorarne la produttività complessiva e le performance.

L'ottimizzazione del magazzino di Calenzano:

1. è necessaria anche in previsione dell'avvio del processo di progressiva chiusura dei magazzini del Sud Est, i cui bacini di riferimento saranno a regime serviti da Calenzano
2. consentirà, dopo la sua ultimazione, una valutazione operativa della capacità produttiva di Calenzano indispensabile per meglio orientare le scelte organizzative necessarie per un'efficiente integrazione delle forniture dell'Area Sud Est.

La semplificazione del quadro logistico regionale e il processo di unificazione di cui sopra saranno accompagnati, nel corso dell'anno, da altri processi che facilitano l'unificazione o l'omogeneizzazione operativa, quali:

- l'implementazione del software unico di Contabilità e Logistica, già installato a Calenzano, anche nelle altre zone;
- l'unificazione dell'anagrafica dei prodotti, definendo e individuando un codice univoco regionale per ciascuna referenza gestita;
- la decorrenza, entro fine 2017, del nuovo appalto di logistica regionale, che contiene gli strumenti necessari a garantire il processo di riorganizzazione complessiva della rete distributiva regionale.

Per quanto riguarda l'area Nord Ovest e il suo magazzino di riferimento, lo stabilimento di Migliarino, nel corso del 2017 sarà avviata la revisione complessiva del layout, degli spazi e delle attrezzature logistico-operative per la sua gestione, anche finalizzata all'implementazione del software unico di cui ai punti precedenti.

In tale quadro di valutazioni organizzative rientreranno anche le modalità operative e gli interventi sulle strutture necessari per il rientro complessivo del perimetro di attività di competenza Estar riguardo alle parti al momento gestite in proprio dalle Aziende Sanitarie dell'Area Vasta Nord Ovest. L'obiettivo è la definizione nel dettaglio di ciò che il magazzino, prevalentemente in termini di spazi e di accessibilità (anche dopo la revisione suddetta), è in grado di gestire in proprio e cosa dovrà essere gestito invece con altre strutture, personale e/o modalità (ricordando che, a tal proposito, già una parte del servizio è esternalizzato all'attuale fornitore dei servizi di logistica e trasporto e che, anche nel nuovo appalto in fase di attivazione, è previsto il ricorso a tale modalità operativa).

Attività Area Stipendi e Concorsi.

Anche se il 2016 è stato caratterizzato dall'unificazione delle ex aziende sanitarie nelle nuove aziende sanitarie di area Vasta il 2017 risente ancora molto di questa riorganizzazione. C'è ancora una fase di assestamento che probabilmente raggiungerà una maggiore stabilità nel 2017. Estar che gestisce direttamente gli stipendi per le aziende dell'area centro e dell'area nord ovest, ha proceduto alla unificazione delle procedure degli stipendi con una intensificazione di rapporti per stabilire e concordare i rapporti con le aziende tra competenze e calendari di attività.

Illustro i dettagli di quanto già avvenuto in modo da constatare il percorso di avanzamento:

Personale Dipendente e Assimilati

Il personale dipendente e assimilato dell'Azienda Toscana Nord-Ovest e il personale dipendente e assimilato dell'Azienda Toscana Centro è stato unificato.

Medicina Convenzionata

Per quanto concerne i Medici delle piccole convenzioni è stata effettuata l'unificazione per l'Azienda Toscana Nord Ovest e per l'Azienda Toscana Centro entrambe gestite operativamente dall'ufficio di Cecina.

Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta

Relativamente ai Medici di Medicina Generale e ai Pediatri di Libera Scelta è stata effettuata l'unificazione per l'Azienda Toscana Nord Ovest. Per l'Azienda Toscana Centro non si è ancora provveduto all'unificazione stipendiale in quanto è in atto l'unificazione del giuridico ed è in fase di completamento il progetto ADIBA. Sono stati effettuati incontri con le direzioni aziendali per pianificare le attività e controllare i vincoli commerciali per l'unificazione.

A titolo riepilogativo si precisa che sono gestiti mensilmente dalla U.O.S. Trattamento Retributivo i seguenti cedolini:

Dipendenti e assimilati Azienda Toscana Nord Ovest	cedolini mensili 13700
Dipendenti e assimilati Azienda Toscana Centro	cedolini mensili 14500
Medici Convenzionati Toscana Nord Ovest	cedolini mensili 520
Medici Convenzionati Toscana Centro	cedolini mensili 570
Medici di Base Toscana Nord Ovest	cedolini mensili 1120
Medici Specialisti	cedolini mensili 1250
Estar	cedolini mensili 1010
Azienda Ospedaliero-Universitaria Pisana	cedolini mensili 4710
Azienda Ospedaliera-Universitaria Careggi	cedolini mensili 5280
Azienda Meyer	cedolini mensili 1110
ISPO	cedolini mensili 150

Attività Area Tecnologie Sanitarie

Nell'ambito delle tecnologie biomediche, con la DGR 14 marzo 2017 n. 229 la Regione Toscana ha formalizzato il percorso per la costruzione di un piano di investimenti e acquisizioni in tecnologie biomediche di dimensione regionale. Le strutture TS di Estar a supporto delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere hanno contribuito all'elaborazione dei piani delle tecnologie sanitarie per il

triennio 2017-2019 e nel mese di aprile li hanno inviati ai Direttori della Programmazione di Area Vasta competenti per territorio.

I direttori, verificata la compatibilità dei piani stessi con la programmazione di Area Vasta, nel mese di maggio li hanno a loro volta inviati, corredati da eventuali osservazioni, alla Commissione regionale di valutazione delle tecnologie e degli investimenti sanitari, che nel frattempo ha costituito il gruppo TB come da disposto della succitata DGRT 229/17.

Il gruppo TB, composto da membri del Centro Operativo della Commissione in cui è presente anche un membro esperto di Estar, nonché dai dirigenti del settore regionale “Programmazione, governo delle innovazioni tecnologiche e formazione”, ha valutato i piani utilizzando i seguenti criteri:

- vetustà;
- indice di “complessità tecnologica”;
- valore complessivo delle apparecchiature per singola realtà aziendale.

Il lavoro di analisi è stato concluso nel giugno 2017 e approvato con DGRT. n. 804 del 24/07/2017 .

Attività Area ICT

Nel settore **ICT**, anche l'anno 2017 ha come importante obiettivo strategico ed operativo quello di attuare il piano ICT condiviso a livello Regionale e contenente tutti i progetti condivisi con le AASSLL, le AAOO e la Regione medesima.

Tale piano strategico è il risultato dell'attività di raccolta dei fabbisogni, revisione delle priorità e condivisione delle stesse con i clienti richiedenti, in modo da definire un macro piano di progetti condivisi, su cui tarare investimenti ed effort a livello Regionale.

La base di costruzione del piano è quella di definire una sorta di armonizzazione tra le differenti realtà territoriali, arrivando ad unificare soluzioni - ove possibile - o integrazioni a vari livelli di procedure, infrastrutture ed applicativi.

I principali progetti contenuti nel piano e di competenza 2017 sono assoggettabili alle seguenti aree di attività e competenza;

- Supporto allo startup delle ASL, con l'attivazione dei nuovi sistemi amministrativi e del personale per le AASSLL unificate;
- Fascicolo Sanitario Elettronico e Piattaforma dei Servizi al Cittadino;
- Territorio ed Ospedale con progetti specifici;

- Area infrastrutture, quindi Sistemi di comunicazione, reti e datacentre.

Si rimanda al piano ICT per una visione di dettaglio dei progetti contenuti nelle macro aree.

Oltre al piano strategico ICT, il 2017 avrà come obiettivo quello di consolidare l'assetto organizzativo del Dipartimento in modo da renderlo adeguato alla riorganizzazione dei clienti, definendo due linee operative di gestione progetti e di gestione dell'area operation, con il fine di essere veloci nella gestione delle problematiche quotidiane.

L'attività quotidiana, che rappresenta la base standard di lavoro del personale del dipartimento, è volta alla attività di customer care e gestione delle problematiche sia a livello delle postazioni di lavoro, che degli applicativi e delle grandi reti di dati, Regionali e Locali.

Attività Area Tecnica

Le attività dell'Area Tecnica dell'Ente per l'anno 2017 riguardano principalmente due filoni:

- a. Sviluppo e miglioramento dei Magazzini di Migliarino e Calenzano, delle relative piattaforme satelliti e dei transit-point della Logistica farmaceutica ed economale
- b. Miglioramento qualitativo e funzionale delle sedi amministrative con particolare riferimento alle palazzine 9, 13 e 14 di San Salvi per le quali è stato definito il comodato d'uso ufficiale con la proprietà USL toscana centro

Relativamente al primo punto, oltre al completamento ed implementazione delle strutture e dotazioni del MAV di Calenzano – in prosecuzione del programma sviluppatosi per gran parte del 2015 e tutto il 2016 e che ha portato alla attivazione dello stesso nel novembre u.s. – sarà posta particolare attenzione al miglioramento della componente “sicurezza” sia strutturale ed impiantistica, che antifurto.

Tali attività riguarderanno anche tutte le strutture minori dove si sviluppa l'attività della Logistica, attività che nel 2017 prevede una importante riorganizzazione nella AV centro e sud est.

Sul MAV di Migliarino verrà sviluppato anche il progetto di rifacimento del tetto con un intervento di carattere condominiale.

Per le sedi amministrative di Pisa e Siena sono previsti interventi di miglioramento impiantistico e manutentivo (per la sede di Siena un intervento importante sarà anche quello di carattere condominiale sulle facciate), mentre sulla sede di Firenze – San Salvi, sono previsti importanti interventi di miglioramento sulle componenti strutturali (bagni), di finiture interne (pavimenti, infissi,

ecc.), impiantistiche (illuminazione, ecc.) ed estetiche (facciate, parcheggi ed aree verdi di pertinenza).

E' previsto anche un importante intervento di ampliamento volumetrico che darà compattezza alle tre palazzine e definirà univocamente i percorsi di accesso esterno ed interno alle tre palazzine.

Alcuni di questi interventi, per la loro complessità ed importanza, si svilupperanno su più annualità.

Su tutti i presidi dove si svolge attività della ESTAR, anche se su presidi di altre aa.ss., saranno previsti interventi finalizzati al miglioramento della sicurezza per i lavoratori di concerto con il SePP.

Bilancio pluriennale di previsione 2017-2019

Il bilancio pluriennale 2017-2019, in mancanza di specifiche indicazioni regionali, è stato ipotizzato in costanza di attività.

Si rimanda a quanto indicato nella nota illustrativa.

Il Direttore Generale

Dott. Nicolò Pestelli

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 5 – Prospetto flussi di cassa

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-93.223		-93.223	-82.222	0	-82.222	-100.422	0	-100.422
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria	21.235		21.235			0	474		474
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	21.235	0	21.235	0	0	0	474	0	474
1b	Entrate proprie	50.110		50.110	44.400	0	44.400	123.204		123.204
1c	Entrate per mutui			0			0			0
1d	Altre entrate	30		30			0	1.250		1.250
1	Totale entrate	71.375	0	71.375	44.400	0	44.400	124.928	0	124.928
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	4.268		4.268	2.853		2.853	2.904		2.904
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	56.106		56.106	59.747		59.747	119.077		119.077
2b2	-per forniture estav			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	56.106	0	56.106	59.747	0	59.747	119.077	0	119.077
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
2d	Altre uscite			0			0			0
2	Totale uscite	60.374	0	60.374	62.600	0	62.600	121.981	0	121.981
B	ENTRATE - USCITE	11.001	0	11.001	-18.200	0	-18.200	2.947	0	2.947
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-82.222	0	-82.222	-100.422	0	-100.422	-97.475	0	-97.475
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione vincolata per mutui									0
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-82.222			-100.422			-97.475
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			20.370			2.170			5.117
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-97.475	0	-97.475	-100.912	0	-100.912	-102.272	0	-102.272
1	Entrate									
1a	Trasferimenti da Regione:									
1a1	-per quota ordinaria			0	133		133	3		3
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	0	0	0	133	0	133	3	0	3
1b	Entrate proprie	62.012		62.012	61.003		61.003	70.942		70.942
1c	Entrate per mutui			0			0	5.937		5.937
1d	Altre entrate	140		140	607		607	119		119
1	Totale entrate	62.152	0	62.152	61.743	0	61.743	77.001	0	77.001
2	Uscite									
2a	Pagamenti per il personale	3.199		3.199	3.898		3.898	4.437		4.437
2b	Pagamenti ai fornitori:									
2b1	-per forniture di funzionamento	62.390		62.390	59.205		59.205	68.603		68.603
2b2	-per forniture estav			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	62.390	0	62.390	59.205	0	59.205	68.603	0	68.603
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.549		1.549
2d	Altre uscite			0			0			0
2	Totale uscite	65.589	0	65.589	63.103	0	63.103	74.589	0	74.589
B	ENTRATE - USCITE	-3.437	0	-3.437	-1.360	0	-1.360	2.412	0	2.412
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-100.912	0	-100.912	-102.272	0	-102.272	-99.860	0	-99.860
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-100.912			-102.272			-99.860
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			1.680			320			2.732
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-99.860	0	-99.860	-93.318	0	-93.318	-81.422	0	-81.422
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	15		15	31.460		31.460			0
	1a2 -per fondi finalizzati			0			0			0
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
	1a4 -per quota straordinaria			0	77.000		77.000			0
	Totale Trasferimenti da Regione	15	0	15	108.460	0	108.460	0	0	0
	1b Entrate proprie	121.338		121.338	47.586		47.586	63.448		63.448
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	65		65	100		100	100		100
	1 Totale entrate	121.418	0	121.418	156.146	0	156.146	63.548	0	63.548
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	3.766		3.766	3.250		3.250	3.250		3.250
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	111.110		111.110	141.000		141.000	80.000		80.000
	2b2 -per forniture estav			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	111.110	0	111.110	141.000	0	141.000	80.000	0	80.000
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0
	2d Altre uscite			0			0			0
	2 Totale uscite	114.876	0	114.876	144.250	0	144.250	83.250	0	83.250
B	ENTRATE - USCITE	6.542	0	6.542	11.896	0	11.896	-19.702	0	-19.702
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-93.318	0	-93.318	-81.422	0	-81.422	-101.124	0	-101.124
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-93.318			-81.422			-101.124
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			9.274			21.170			1.468
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-101.124	0	-101.124	-101.326	0	-101.326	-101.528	0	-101.528
	1 Entrate									
	1a Trasferimenti da Regione:									
	1a1 -per quota ordinaria	0		0	0		0	0		0
	1a2 -per fondi finalizzati			0			0			0
	1a3 -per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0
	1a4 -per quota straordinaria			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1b Entrate proprie	63.448		63.448	63.448		63.448	63.448		63.448
	1c Entrate per mutui			0			0			0
	1d Altre entrate	100		100	100		100	100		100
	1 Totale entrate	63.548	0	63.548	63.548	0	63.548	63.548	0	63.548
	2 Uscite									
	2a Pagamenti per il personale	3.250		3.250	3.250		3.250	4.800		4.800
	2b Pagamenti ai fornitori:									
	2b1 -per forniture di funzionamento	60.500		60.500	60.500		60.500	56.500		56.500
	2b2 -per forniture estav			0			0			0
	Totale Pagamenti ai fornitori	60.500	0	60.500	60.500	0	60.500	56.500	0	56.500
	2c Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0	1.889		1.889
	2d Altre uscite			0			0			0
	2 Totale uscite	63.750	0	63.750	63.750	0	63.750	63.189	0	63.189
B	ENTRATE - USCITE	-202	0	-202	-202	0	-202	359	0	359
	3 Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-101.326	0	-101.326	-101.528	0	-101.528	-101.169	0	-101.169
				0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione vincolata per mutui									
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-102.592			-102.592			-102.592
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-101.326			-101.528			-101.169
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			1.266			1.064			1.423
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0

RIEPILOGO Gennaio - Dicembre		
A	SALDO DI CASSA AL 01 GENNAIO	-93.223
1	Entrate	
1a	Trasferimenti da Regione:	
1a1	-per quota ordinaria	53.320
1a2	-per fondi finalizzati	0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori	0
1a4	-per quota straordinaria	77.000
	Totale Trasferimenti da Regione	130.320
1b	Entrate proprie	834.387
1c	Entrate per mutui	5.937
1d	Altre entrate	2.711
1	Totale entrate	973.355
2	Uscite	
2a	Pagamenti per il personale	43.125
2b	Pagamenti ai fornitori:	
2b1	-per forniture di funzionamento	934.738
2b2	-per forniture estav	0
	Totale Pagamenti ai fornitori	934.738
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)	3.438
2d	Altre uscite	0
2	Totale uscite	981.301
B	ENTRATE - USCITE	-7.946
3	Giroconto parte capitale - parte corrente	0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-101.169
	Massima anticipazione consentita	-102.592
		-102.592
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento	-101.169
	LIQUIDITA' DISPONIBILE	0
	LIQUIDITA' IN ANTICIPAZIONE	1.423
	FABBISOGNO DA COPRIRE	0

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 6 – BP 2017 modello CE

BP 2017

Schema mod. CE ver. 2012

Preventivo 2017 - Azienda : 700

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	59.003	0	59.003	0
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	58.917	0	58.917	0
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	58.885	0	58.885	0
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	32	0	32	0
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	86	0	86	0
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	86	0	86	0
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	86	0	86	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	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	0
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0	0	0
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	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	0
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	0	0	0	0
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0	0	0
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	0	0	0	0
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	0	0	0
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0	0	0
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0	0	0
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0	0	0
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0	0	0
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	0	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	0
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0	0	0
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	350	0	350	0
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	350	0	350	0
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0	0	0
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0	0	0
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0	0	0	0
RR0342) A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	0	0	0	0
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0	0	0
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0	0
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	0	0	0	0
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0	0	0
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	0	0	0	0
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0	0	0
RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0	0	0
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0	0	0
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0	0	0
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0	0	0
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0	0	0
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0	0	0
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0	0	0
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0	0	0
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	0	0	0	0
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	0	0	0	0
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	0	0	0	0
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	0	0	0	0
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	0	0	0	0
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0	0	0
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	0	0	0	0
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	0	0	0	0
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0	0	0
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0	0	0
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0	0	0
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0	0	0
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0	0	0
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0	0	0
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0	0	0
RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0	0	0
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	0	0	0	0
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0	0	0
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	0	0	0	0
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	0	0	0	0
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	0	0	0	0
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0	0	0
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0	0	0
AA0720) A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0	0	0
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	11.388	0	11.388	0
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	0	0	0
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	0	0	0
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0	0	0
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	0	0	0
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	10.350	0	10.350	0
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	400	0	400	0
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	9.950	0	9.950	0
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	335	0	335	0
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	300	0	300	0
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0	0	0
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	35	0	35	0
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	703	0	703	0
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	0	0	0	0
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0	0	0
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0	0	0
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	0	0	0	0
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	703	0	703	0
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	0	0	0	0
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	0	0	0	0
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0	0	0
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0	0	0
RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	0	0	0	0
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	1.200	0	1.200	0
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0	0	0
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.200	0	1.200	0
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	0	0	0	0
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0	0	0
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0	0	0
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0	0	0
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	1.209.713	0	1.209.713	0
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	0	0	0	0
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0	0	0
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	1.209.713	0	1.209.713	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	10.350	0	10.350	0
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	1.281.654	0	1.281.654	0
BA0010) B.1) Acquisti di beni	1.205.451	0	1.205.451	0
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	1.189.753	0	1.189.753	0
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	793.000	0	793.000	0
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	793.000	0	793.000	0
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	0	0	0	0
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0	0
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	0	0	0	0
BA0080) B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0	0
BA0090) B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0	0	0
BA0100) B.1.A.2.3) da altri soggetti	0	0	0	0
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	268.703	0	268.703	0
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	264.003	0	264.003	0
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	1.100	0	1.100	0
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	3.600	0	3.600	0
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	7.000	0	7.000	0
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	56.000	0	56.000	0
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	58.000	0	58.000	0
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	50	0	50	0
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	7.000	0	7.000	0
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	15.698	0	15.698	0
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	1	0	1	0
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	4.000	0	4.000	0
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	50	0	50	0
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	3.225	0	3.225	0
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	152	0	152	0
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	8.270	0	8.270	0
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	19.664	0	19.664	0
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	10	0	10	0
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	10	0	10	0
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0	0	0
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0	0	0
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0	0	0
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0	0	0
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0	0	0
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0	0	0
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0	0	0
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0	0	0
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0	0	0
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	0	0	0	0
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0	0	0
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	0	0	0	0
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0	0	0
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0	0	0
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0	0	0
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0	0	0
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	0	0	0	0
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0	0	0
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	0	0	0	0
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0	0	0
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	0	0	0	0
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0	0	0
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0	0	0
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0	0	0
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0	0	0
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0	0	0
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0	0	0
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	0	0	0	0
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	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	0
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	0	0	0	0
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0	0	0
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	0	0	0	0
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0	0	0
SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0	0	0
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0	0	0
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0	0	0
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	0	0	0	0
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	10	0	10	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	10	0	10	0
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0	0	0
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	10	0	10	0
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0	0	0
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	0	0	0	0
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0	0	0
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0	0	0
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	0	0	0	0
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0	0	0
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica	0	0	0	0
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	0	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	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	0
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	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	0
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0	0	0
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0	0	0
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0	0	0
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0	0	0
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0	0	0
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0	0	0
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	0	0	0	0
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0	0	0
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	0	0	0
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	0	0	0	0
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0	0	0
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	0	0	0	0
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	0	0	0	0
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	0	0	0	0
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	0	0	0	0
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	0	0	0	0
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0	0	0
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0	0	0
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	0	0	0	0
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0	0	0
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0	0	0
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	19.654	0	19.654	0
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	18.075	0	18.075	0
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4	0	4	0
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	360	0	360	0
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	380	0	380	0
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	68	0	68	0
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	5.900	0	5.900	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	4.560	0	4.560	0
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	111	0	111	0
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	240	0	240	0
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	850	0	850	0
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	30	0	30	0
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	200	0	200	0
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	0	0	0	0
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	200	0	200	0
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.372	0	5.372	0
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0	0	0
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	400	0	400	0
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.972	0	4.972	0
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	1.517	0	1.517	0
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	0	0	0	0
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	1.103	0	1.103	0
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	50	0	50	0
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	52	0	52	0
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0	0	0
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	957	0	957	0
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	44	0	44	0
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborsio oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	414	0	414	0
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	414	0	414	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	0
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0	0	0
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	62	0	62	0
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	3	0	3	0
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	59	0	59	0
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	1.579	0	1.579	0
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	600	0	600	0
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	970	0	970	0
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0	0	0
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0	0	0
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	3	0	3	0
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	6	0	6	0
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	1.040	0	1.040	0
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	150	0	150	0
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	890	0	890	0
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	0	0	0	0
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	890	0	890	0
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	0	0	0	0
BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0	0	0
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0	0	0
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
BA2080) Totale Costo del personale	41.857	0	41.857	0
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	2.378	0	2.378	0
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	2.270	0	2.270	0
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	0	0	0	0
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	0	0	0	0
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0	0	0
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	2.270	0	2.270	0
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	2.177	0	2.177	0
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	93	0	93	0
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0	0	0
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	108	0	108	0
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	108	0	108	0
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	0	0	0	0
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0	0	0
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	1.835	0	1.835	0
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	1.835	0	1.835	0
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	1.533	0	1.533	0
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	302	0	302	0
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0	0	0
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0	0	0
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0	0	0
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0	0	0
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	19.514	0	19.514	0
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	2.314	0	2.314	0
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.265	0	2.265	0
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	49	0	49	0
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	17.200	0	17.200	0
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	16.802	0	16.802	0
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	398	0	398	0
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0	0	0
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	18.130	0	18.130	0
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	2.759	0	2.759	0
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	2.636	0	2.636	0
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	123	0	123	0
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	15.371	0	15.371	0
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	15.208	0	15.208	0
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	163	0	163	0
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0	0	0
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	1.570	0	1.570	0
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	280	0	280	0
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	0	0	0	0
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.290	0	1.290	0
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	394	0	394	0
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	896	0	896	0
BA2560) Totale Ammortamenti	4.180	0	4.180	0
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	2.030	0	2.030	0
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	2.150	0	2.150	0
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	1.220	0	1.220	0
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	1.220	0	1.220	0
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	0	0	0	0
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	930	0	930	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	0	0	0
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0	0	0
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	0	0	0
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	0	0	0	0
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	0	0	0	0
BA2690) B.16) Accantonamenti dell'esercizio	580	0	580	0
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	400	0	400	0
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	400	0	400	0
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0	0	0
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0	0	0
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0	0	0
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	0	0	0	0
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMA)	0	0	0	0
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	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	0
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0	0	0
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	0	0	0
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0	0	0
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	180	0	180	0
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	0	0	0	0
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0	0	0
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0	0	0
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	0	0	0	0
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	0	0	0	0
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	0	0	0	0
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	180	0	180	0
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	424	0	424	0
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	1.275.921	0	1.275.921	0
CA0010) C.1) Interessi attivi	5	0	5	0
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	5	0	5	0
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0	0	0
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	0	0	0	0
CA0050) C.2) Altri proventi	0	0	0	0
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0	0	0
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0	0	0
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0	0	0
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	0	0	0	0
CA0110) C.3) Interessi passivi	3.588	0	3.588	0
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	250	0	250	0
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	1.338	0	1.338	0
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	2.000	0	2.000	0
CA0150) C.4) Altri oneri	0	0	0	0
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	0	0	0	0
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	0	0	0	0
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	-3.583	0	-3.583	0
DA0010) D.1) Rivalutazioni	0	0	0	0
DA0020) D.2) Svalutazioni	0	0	0	0
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
EA0010) E.1) Proventi straordinari	0	0	0	0
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	0	0	0	0
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	0	0	0	0
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	0	0	0	0
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	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	0
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	0	0	0	0
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	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	0
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	0	0	0	0
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	0	0	0	0
EA0260) E.2) Oneri straordinari	0	0	0	0
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	0	0	0	0
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0	0	0
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0	0	0
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	0	0	0	0
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0	0	0
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0	0	0
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0	0	0
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0	0	0
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	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	0
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	0	0	0	0
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0	0
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0	0	0
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0	0	0

Voce CE	Totale TS001	Totale Sociale TS002	Totale Sanitario TS003	Ricavi/Costi Sostenuti per terzi TS005
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0	0	0
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	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	0
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0	0	0
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	0	0	0	0
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0	0	0
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	0	0	0	0
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.150	0	2.150	0
YA0010) Y.1) IRAP	350	0	350	0
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	0	0	0	0
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	0	0	0	0
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	0	0	0	0
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	350	0	350	0
YA0060) Y.2) IRES	1.800	0	1.800	0
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	0	0	0	0
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	1.800	0	1.800	0
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0	0	0
YZ9999) Totale imposte e tasse	2.150	0	2.150	0
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	0	0	0	0

ESTAR
Bilancio di Previsione 2017 e
pluriennale 2017-2019

Allegato 7 – Piano degli investimenti

Piano degli investimenti 2017-2019

Area	IMPIEGHI	Importo	FF	2017	2018	2019
	Hardware - Software					
	Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016	2.598.600	b1.	1.200.000	800.000	598.600
	Totale Interventi DGRT 604 del 21/06/2016	2.598.600		1.200.000	800.000	598.600
	PROCESSI E FLUSSI					
	Nuovo software Logistica e Contabilità	459.940	b3.	230.000	199.940	30.000
	Nuovi software (RDA) e Manutenzioni evolutive sui sistemi esistenti	307.235	b3.	187.235	60.000	60.000
	Licenze sw per BI	48.800	b3.	30.000	18.800	0
	SISTEMI E RETI	0	-	0	0	0
	estensione progetto UCE	90.968	b3.	43.368	30.000	17.600
	Interventi infrastrutturali e consolidamento data center	508.774	b3.	400.374	68.000	40.400
	PC, stampanti e telefonia	150.820	b3.	89.320	40.000	21.500
	Totale Interventi DGRT 515/2017	1.566.537		980.297	416.740	169.500
	Totale HW e SW	4.165.137		2.180.297	1.216.740	768.100
	Interventi sede ESTAR (MBT - Immobili S. Salvi)					
	Revisione / sostituzione infissi esterni Palazzine 13 - 14	275.000	b3.bis	80.000	195.000	0
	Revisione pavimenti Palazzina 13 e 14	164.800	b3.bis	10.000	154.800	0
	Condizionamento PT Palazzina 13 e 14	198.350	b3.bis	0	100.000	98.350
	Nuova illuminazione corridoi Palazzina 13	26.186	b3.bis	26.186	0	0
	Revisione scarichi fognari e ristrutturazione bagni Palazzine 13 - 14	87.580	b3.bis	62.000	25.580	0
	Realizzazione pareti e disimpegni interni palazzine 13 e 14	126.700	b3.bis	50.000	76.700	0
	Ampliamento volumetrico Palazzine 13 e 14 e collegamento coperto con Palazzina 9	209.000	b3.bis	0	40.000	169.000
	Totale S. Salvi - Migliorie su beni di terzi	1.087.616		228.186	592.080	267.350
	Interventi su immobili e Impianti/Macchinari					
	MAV Migliarino					
	Ripristino ed implementazione Impianto FTV	26.000	i.	26.000		
	Riorganizzazione uffici MAV Migliarino	22.000	i.		22.000	
	Sostituzione gruppo frigo n. 2 del cdz	60.000	i.		60.000	
	Adeguamento rete fognaria MAV Migliarino (quota condominiale)	15.000	i.		15.000	
	Interventi di adeguamento finalizzati al mantenimento del CPI	30.000	i.	10.000	10.000	10.000
	Realizzazione box controllo esterno	30.000	i.	30.000		
	Ristrutturazione copertura (quota condominiale)	600.000	h.	200.000	400.000	
	Totale MAV Migliarino	783.000		266.000	507.000	10.000
	Magazzini logistica vari e Transit point					
	Interventi manutenzione straordinaria impianti automazione MAV	45.000	i.	15.000	15.000	15.000
	Adeguamento vari impianti e strutture per la antintrusione e la razionalizzazione dei MAV	95.000	i.	50.000	35.000	10.000
	Adeguamento impianti e strutture	70.000	i.	35.000	30.000	5.000
	Trasferimento celle frigo Siena Grosseto nelle nuove piattaforme e/o MAV	50.000	i.	20.000	30.000	
	Totale immobili vari	260.000		120.000	110.000	30.000
	Totale Immobili	1.043.000		386.000	617.000	40.000
	MOBILI E ARREDI					
	Adeguamento postazioni di lavoro e rinnovo arredi varie sedi	21.384	b3.bis	8.500	7.000	5.884
	Scaffalature per nuove piattaforme	40.000	i.	20.000	20.000	
	Totale Mobili e arredi	61.384		28.500	27.000	5.884
	TOTALE IMPIEGHI	6.357.137		2.822.983	2.452.820	1.081.334
FONTI DI FINANZIAMENTO			IMPORTO	2017	2018	2019
a.	Autofinanziamento		0	0	0	0
b1.	Mutuo - Investimenti Estar D.G.R.T. N. 604 DEL 21/06/2016		2.598.600	1.200.000	800.000	598.600
b2.	Mutuo Start up Calenzano		0	0	0	0
b3.	Mutuo Investimenti Estar (ICT)		1.566.537	980.297	416.740	169.500
b3.bis	Mutuo Investimenti Estar (SS)		1.109.000	236.686	599.080	273.234
c.	Residuo contributo c/cap. regione		0	0	0	0
d.	Contributi c/esercizio Regione		0	0	0	0
e.	Altri contributi		0	0	0	0
f.	Alienazioni		0	0	0	0
g.	Fabbisogno non coperto		0	0	0	0
h.	Fondo accantonamento spese future		600.000	200.000	400.000	0
i.	Rimb. Az. Sanitarie		483.000	206.000	237.000	40.000
	TOTALI FONTI DI FINANZIAMENTO		6.357.137	2.822.983	2.452.820	1.081.334