



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

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

Proposta n. 445

Delibera n. 444

Data: 24 settembre 2018

OGGETTO: Approvazione Bilancio consuntivo 2017.

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA:

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

RICHIAMATA la delibera n. 374 del 17 luglio 2018, di adozione del Bilancio consuntivo 2017.

VISTA la relazione al bilancio al 31 dicembre 2017, predisposta dal Collegio dei Revisori nella seduta del 7 settembre u.s. (allegato 1).

RITENUTO di poter procedere all'approvazione del Bilancio consuntivo 2017 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia*, che si allegano alla presente delibera (allegati 2-3-4-5-6-7-8).

SENTITO il Direttore Amministrativo.

DELIBERA

- di approvare il Bilancio consuntivo 2017, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia*, che - uniti al presente atto - vengono a costituire parte integrante e sostanziale;
- di trasmettere il predetto Bilancio alla Regione Toscana ed al CNR, come previsto dall'art. 7 dello Statuto di questa Fondazione, per gli adempimenti di competenza.

IL DIRETTORE GENERALE
DR. LUCIANO CIUCCI

=====

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

Allegati: nove - Relazione al Bilancio del Collegio dei Revisori, Stato Patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto Finanziario, Nota Integrativa, Relazione sulla Gestione, Prospetto dei flussi di cassa, Dichiarazione sui tempi di pagamento e Prospetto extracontabile sull'attività *intramoenia*

Comunicazione interna: Direttore amministrativo.

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

=====

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013						Importo	%
A)	IMMOBILIZZAZIONI						
	I Immobilizzazioni immateriali			171.718	133.962	37.756	28,2%
	1) Costi d'impianto e di ampliamento			-	-	0	-
	2) Costi di ricerca e sviluppo			-	-	0	-
	3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno			3.608	4.731	-1.123	-23,7%
	4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			-	-	0	-
	5) Altre immobilizzazioni immateriali			168.110	129.231	38.879	30,1%
	II Immobilizzazioni materiali			25.866.889	26.843.836	-976.947	-3,6%
	1) Terreni			4.463.540	4.463.540	0	0,0%
	a) Terreni disponibili			-	-	0	-
	b) Terreni indisponibili			4.463.540	4.463.540	0	0,0%
	2) Fabbricati			16.934.611	17.423.452	-488.841	-2,8%
	a) Fabbricati non strumentali (disponibili)			332.416	345.802	-13.386	-3,9%
	b) Fabbricati strumentali (indisponibili)			16.602.195	17.077.650	-475.455	-2,8%
	3) Impianti e macchinari			3.226.987	671.002	2.555.986	380,9%
	4) Attrezzature sanitarie e scientifiche			966.812	3.987.687	-3.020.875	-75,8%
	5) Mobili e arredi			268.580	289.765	-21.185	-7,3%
	6) Automezzi			1.875	2.625	-750	-28,6%
	7) Oggetti d'arte			-	-	0	-
	8) Altre immobilizzazioni materiali			4.484	5.765	-1.281	-22,2%
	9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti			-	-	0	-
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
	III Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)			830	-	830	-
	1) Crediti finanziari			-	-	0	-
	a) Crediti finanziari v/ Stato			-	-	0	-
	b) Crediti finanziari v/ Regione			-	-	0	-
	c) Crediti finanziari v/ partecipare			-	-	0	-
	d) Crediti finanziari v/ altri			-	-	0	-
	2) Titoli			830	-	830	-
	a) Partecipazioni			830	-	830	-
	b) Altri titoli			-	-	0	-
Totale A)				26.039.436	26.977.797	-938.361	-3,5%
B)	ATTIVO CIRCOLANTE						
	I Rimanenze			2.571.752	2.475.527	96.225	3,9%
	1) Rimanenze beni sanitari			2.569.480	2.472.023	97.457	3,9%

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno	Anno	VARIAZIONE T/T-1			
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013				2017	2016	Importo	%		
2) Rimanenze beni non sanitari				-	1.232	-1.232	-100,0%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari				2.272	2.272	0	0,0%		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-	0	-		
				Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				57.183.745	16.689.359	73.873.104	78.338.871	-4.465.766	-5,7%
1) Crediti v/Stato				-	-	-	-	0	-
a) Crediti v/ Stato - parte corrente				-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti						-	-	0	-
2) Crediti v/Stato - altro						-	-	0	-
b) Crediti v/ Stato - investimenti						-	-	0	-
c) Crediti v/ Stato - per ricerca				-	-	-	-	0	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente						-	-	0	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata						-	-	0	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali						-	-	0	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca						-	-	0	-
d) Crediti v/ prefetture						-	-	0	-
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma				10.612.198	15.002.519	25.614.717	71.472.987	-45.858.270	-64,2%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - parte corrente				10.612.198	1.053.616	11.665.814	57.524.084	-45.858.270	-79,7%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente				10.612.198	1.053.616	11.665.814	57.524.084	-45.858.270	-79,7%
a) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente				10.596.127	152.540	10.748.667	56.373.410	-45.624.743	-80,9%
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						-	-	0	-
c) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						-	-	0	-
d) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro				16.071	901.076	917.147	1.150.674	-233.527	-20,3%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricerca						-	-	0	-
b) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto				-	13.948.903	13.948.903	13.948.903	0	0,0%
1) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti				-	13.948.903	13.948.903	13.948.903	0	0,0%
2) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione						-	-	0	-
3) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite						-	-	0	-
4) Crediti v/ Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						-	-	0	-
3) Crediti v/ Comuni						-	-	0	-
4) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distribuire				44.398.924	744.966	45.143.890	2.751.278	42.392.612	1540,8%
a) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione				44.390.732	744.922	45.135.654	2.736.190	42.399.464	1549,6%
b) Crediti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione				8.192	44	8.236	15.088	-6.852	-45,4%
5) Crediti v/ società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						-	-	0	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO					Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013							Importo	%
6) Crediti v/Erario			38.007	57.603	95.610	111.210	-15.599	-14,0%
7) Crediti v/altri			2.134.616	884.271	3.018.887	4.003.396	-984.509	-24,6%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	0	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	0	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-	0	-
IV Disponibilità liquide					2.459.355	843.199	1.616.156	191,7%
1) Cassa					467	1.743	-1.276	-73,2%
2) Istituto Tesoriere					2.164.711	460.690	1.704.022	369,9%
3) Tesoreria Unica					-	-	0	-
4) Conto corrente postale					294.177	380.766	-86.589	-22,7%
Totale B)					78.904.211	81.657.597	-2.753.385	-3,4%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI								
I Ratei attivi					-	-	0	-
II Risconti attivi					25.429	26.004	-575	-2,2%
Totale C)					25.429	26.004	-575	-2,2%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)					104.969.077	108.661.398	-3.692.321	-3,4%
D) CONTI D'ORDINE								
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-	0	-
2) Depositi cauzionali					-	-	0	-
3) Beni in comodato					21.000.000	24.729.744	-3.729.744	-15,1%
4) Altri conti d'ordine					-	-	0	-
Totale D)					21.000.000	24.729.744	-3.729.744	-15,1%

STATO PATRIMONIALE **PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013						Importo	%
A)	PATRIMONIO NETTO						
	I Fondo di dotazione			6.565.553	6.565.553	-	0,0%
	II Finanziamenti per investimenti			30.862.826	33.154.378	-2.291.552	-6,9%
	1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			12.095.075	12.640.934	-545.859	-4,3%
	2) Finanziamenti da Stato per investimenti			-	-	-	-
	a) Finanziamenti da Stato ex art. 20 Legge 67/88			-	-	-	-
	b) Finanziamenti da Stato per ricerca			-	-	-	-
	c) Finanziamenti da Stato - altro			-	-	-	-
	3) Finanziamenti da Regione per investimenti			18.767.750	20.513.444	- 1.745.694	-8,5%
	4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			-	-	-	-
	5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			-	-	-	-
	III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			-	-	-	-
	IV Altre riserve			-	-	-	-
	V Contributi per ripiano perdite			-	5.294.354	-5.294.354	-100,0%
	VI Utili (perdite) portati a nuovo			-1.538.982	-5.254.315	3.715.334	-70,7%
	VII Utile (perdita) dell'esercizio			12.598	-1.579.020	1.591.619	-100,8%
Totale A)				35.901.996	38.180.949	- 2.278.954	-6,0%
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI						
	1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
	2) Fondi per rischi			347.984	309.694	38.291	12,4%
	3) Fondi da distribuire			-	-	-	-
	4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			2.298.854	2.376.854	-78.000	-3,3%
	5) Altri fondi oneri			1.628.094	1.174.082	454.012	38,7%
Totale B)				4.274.933	3.860.630	414.303	10,7%
C)	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
	1) Premi operosità			-	-	-	-
	2) TFR personale dipendente			-	-	-	-
Totale C)				-	-	-	-
D)	DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
	1) Mutui passivi			-	-	-	-
	2) Debiti v/Stato			-	-	-	-
	3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	36.338.213	-	36.338.213	36.531.939	-193.726	-0,5%
	4) Debiti v/Comuni			-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Importi: Euro

SCHEMA DI BILANCIO				Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013						Importo	%
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	1.738.619	208.434	1.947.053	2.156.787	-209.733	-9,7%	
a) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per spesa corrente e mobilità			-	-	-	-	
b) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA			-	-	-	-	
c) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-	-	-	-	
d) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per altre prestazioni	1.738.337	208.144	1.946.481	2.153.165	-206.683	-9,6%	
e) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto			-	-	-	-	
f) Debiti v/ aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	282	290	572	3.622	-3.050	-84,2%	
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	-	-	-	
7) Debiti v/fornitori	18.521.073	866.593	19.387.666	21.239.444	-1.851.778	-8,7%	
8) Debiti v/Istituto Tesoriere			-	-	-	-	
9) Debiti tributari	1.932.643	88.283	2.020.926	1.593.663	427.263	26,8%	
10) Debiti v/altri finanziatori			-	-	-	-	
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	1.669.459	9.786	1.679.246	1.752.140	-72.894	-4,2%	
12) Debiti v/altri	2.439.990	927.272	3.367.263	3.274.432	92.831	2,8%	
Totale D)	62.639.997	2.100.369	64.740.366	66.548.404	- 1.808.038	-2,7%	
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI							
1) Ratei passivi			51.782	71.414	- 19.632	-27,5%	
2) Risconti passivi			-	-	-	-	
Totale E)			51.782	71.414	- 19.632	-27,5%	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)			104.969.077	108.661.398	- 3.692.321	-3,4%	
F) CONTI D'ORDINE							
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-	-	-	
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-	
3) Beni in comodato			21.000.000	24.729.744	- 3.729.744	-15,1%	
4) Altri conti d'ordine			-	-	-	-	
Totale F)			21.000.000	24.729.744	- 3.729.744	-15,1%	

CONTO ECONOMICO**Importi: Euro**

SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE					
1) Contributi in c/esercizio		21.533.723	20.017.180	1.516.543	7,6%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale		21.037.516	18.608.276	2.429.241	13,1%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo		496.207	607.746	-111.540	-18,4%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati		-	-	0	-
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura LEA		-	-	0	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di copertura extra LEA		-	-	0	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro		-	-	0	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)		-	-	0	-
6) Contributi da altri soggetti pubblici		496.207	607.746	-111.540	-18,4%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca		-	801.158	-801.158	-100,0%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente		-	-	0	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata		-	-	0	-
3) da Regione e altri soggetti pubblici		-	801.158	-801.158	-100,0%
4) da privati		-	-	0	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati		-	-	0	-
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti		-14.190	-	-14.190	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti		-	179.738	-179.738	-100,0%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria		55.597.708	54.482.139	1.115.570	2,0%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche		52.793.301	51.732.114	1.061.187	2,1%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia		2.477.427	2.448.955	28.471	1,2%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro		326.981	301.069	25.912	8,6%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi		878.430	955.852	-77.422	-8,1%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)		1.257.170	1.235.333	21.837	1,8%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio		2.305.742	2.384.612	-78.869	-3,3%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni		-	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi		1.248.235	2.550.751	-1.302.516	-51,1%
Totale A)		82.806.818	81.805.604	1.001.215	1,2%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE					
1) Acquisti di beni		25.475.640	24.710.050	765.590	3,1%
a) Acquisti di beni sanitari		24.806.013	24.132.451	673.562	2,8%
b) Acquisti di beni non sanitari		669.627	577.599	92.029	15,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO			VARIAZIONE T/T-1	
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			Importo	%
Anno 2017	Anno 2016			
2) Acquisti di servizi sanitari	5.564.192	5.415.443	148.749	2,7%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	0	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	0	-
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	538.435	617.569	-79.134	-12,8%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	0	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	0	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	0	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	-	-	0	-
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	0	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	0	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	0	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	101.900	118.664	-16.764	-14,1%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	3.726	530	3.196	603,1%
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	1.847.676	1.869.942	-22.266	-1,2%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	-	-	0	-
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.877.760	2.647.144	230.616	8,7%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	194.695	161.595	33.101	20,5%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	0	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.776.617	8.932.713	-156.096	-1,7%
a) Servizi non sanitari	8.173.788	8.040.038	133.750	1,7%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	596.382	824.973	-228.591	-27,7%
c) Formazione	6.447	67.703	-61.256	-90,5%
4) Manutenzione e riparazione	3.735.829	2.809.439	926.390	33,0%
5) Godimento di beni di terzi	367.025	440.294	-73.269	-16,6%
6) Costi del personale	31.109.925	32.403.778	-1.293.853	-4,0%
a) Personale dirigente medico	11.592.896	12.171.127	-578.231	-4,8%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	1.054.869	1.150.811	-95.941	-8,3%
c) Personale comparto ruolo sanitario	12.396.538	13.033.290	-636.751	-4,9%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.259.338	1.453.308	-193.970	-13,3%
e) Personale comparto altri ruoli	4.806.284	4.595.243	211.041	4,6%
7) Oneri diversi di gestione	1.224.605	1.221.405	3.200	0,3%
8) Ammortamenti	2.474.181	2.559.293	-85.112	-3,3%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	54.335	37.492	16.843	44,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO					
Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE T/T-1	
				Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbricati		706.276	695.831	10.445	1,5%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali		1.713.570	1.825.970	-112.400	-6,2%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti		-	2.172	-2.172	-100,0%
10) Variazione delle rimanenze		-96.225	-33.706	-62.519	185,5%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie		-97.457	-33.090	-64.368	194,5%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie		1.232	-616	1.848	-300,0%
11) Accantonamenti		1.507.780	2.394.478	-886.698	-37,0%
a) Accantonamenti per rischi		21.838	-	21.838	-
b) Accantonamenti per premio operosità		-	-	0	-
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati		-	1.147.988	-1.147.988	-100,0%
d) Altri accantonamenti		1.485.941	1.246.490	239.452	19,2%
Totale B)		80.139.570	80.855.360	-715.790	-0,9%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		2.667.248	950.243	1.717.005	180,7%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		95	180	-85	-47,4%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		100.202	144.634	-44.432	-30,7%
Totale C)		-100.107	-144.454	44.347	-30,7%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
1) Rivalutazioni		-	-	0	-
2) Svalutazioni		-	-	0	-
Totale D)		-	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					
1) Proventi straordinari		176.598	227.380	-50.782	-22,3%
a) Plusvalenze		-	-	0	-
b) Altri proventi straordinari		176.598	227.380	-50.782	-22,3%
2) Oneri straordinari		308.880	132.646	176.234	132,9%
a) Minusvalenze		-	-	0	-
b) Altri oneri straordinari		308.880	132.646	176.234	132,9%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013			VARIAZIONE T/T-1	
			Importo	%
Anno 2017			Anno 2016	
Totale E)			-132.282	94.734
			-227.016	-239,6%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)			2.434.859	900.523
			1.534.336	170,4%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP			2.382.227	2.479.544
a) IRAP relativa a personale dipendente			2.117.787	2.236.741
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente			58.381	43.845
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)			206.058	198.958
d) IRAP relativa ad attività commerciali			-	-
2) IRES			40.034	-
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)			-	0
Totale Y)			2.422.261	2.479.544
			-57.283	-2,3%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			12.598	-1.579.020
			1.591.619	-100,8%

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO	2017	2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE		
Risultato d'esercizio	12.598	-1.579.020
Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
Ammortamento fabbricati	705.755	695.831
Ammortamento altre immobilizzazioni	1.713.523	1.825.970
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	53.432	37.492
Ammortamenti	2.472.711	2.559.293
Utilizzo finanziamenti per investimenti	-2.305.742	-2.384.612
Utilizzo fondi di riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donazioni, plusvalenze da rivalutazioni	14.190	0
Utilizzo contributi in conto capitale e fondi riserva	-2.291.552	-2.384.612
Accantonamenti SUMAI	0	0
Pagamenti SUMAI	0	0
Accantonamenti TFR	0	0
Pagamenti TFR	0	0
Premi operosità medici SUMAI + TFR	0	0
Rivalutazione/Svalutazione di attività finanziarie	0	0
Accantonamenti a fondi svalutazione	0	0
Utilizzo fondi svalutazione		-74.805
Fondi svalutazione di attività	0	-74.805
Accantonamento fondi per rischi ed oneri	557.237	1.471.641
Utilizzo fondi per rischi ed oneri	-142.934	-1.743.201
Fondo per rischi ed oneri futuri	414.303	-271.560
Totale flussi di CCN della gestione corrente	608.060	-1.750.704
Aumento/diminuzione debiti verso regione e province autonome, esclusa variazione per acquisto di beni strumentali	-193.726	-1.184.131
Aumento/diminuzione debiti verso comuni	0	-2.028
Aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	-209.733	-3.123.915
Aumento/diminuzione debiti verso ARPA	0	0
Aumento/diminuzione debiti verso fornitori	-1.851.778	4.651.278
Aumento/diminuzione debiti tributari	427.263	306.830
Aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	-72.894	241.655
Aumento/diminuzione altri debiti	92.831	1.014.212
Aumento/diminuzione debiti (escluso fornitura di immobilizzazioni e C/C bancari e Istituto Tesoriere)	-1.808.038	1.903.900
Aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	-19.632	-4.151
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota indistinta	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v stato quota vincolata	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito addizionale Irpef Irapp	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione vincolate per partecipazione regioni a statuto speciale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione per gettito fiscalità regionale	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente/v Regione altri contributi extrafondi	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Regione	45.858.270	4.339.183
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Comune	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Asl-Ao	-42.392.612	355.793
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/ARPA	0	0
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Erario	15.599	-23.436
Diminuzione/aumento crediti parte corrente V/Altri	984.509	-1.320.568
Diminuzione/aumento di crediti	4.465.766	3.350.972
Diminuzione del magazzino	-96.225	-33.706
Diminuzione di acconti a fornitori per magazzino	0	0
Diminuzione/aumento rimanenze	-96.225	-33.706
Diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	575	-11.682
A - Totale operazioni di gestione reddituale	5.442.058	5.839.241

ATTIVITA' DI INVESTIMENTO

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

Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali dismesse	0	0
Acquisto terreni	0	0
Acquisto fabbricati	-216.914	-479.607
Acquisto impianti e macchinari	-3.603.722	-462.095
Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	2.614.796	-91.197
Acquisto mobili e arredi	-107.448	-90.327
Acquisto automezzi	0	-3.000
Acquisto altri beni materiali	-220.232	-162.424
Acquisto Immobilizzazioni Materiali	-1.533.520	-1.288.651
Valore netto contabile terreni dismessi	0	0
Valore netto contabile fabbricati dismessi	0	0
Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi	0	0
Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	0	0
Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	0	0
Valore netto contabile automezzi dismessi	0	0
Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse	0	0
Acquisto crediti finanziari	0	0
Acquisto titoli	-830	0
Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie	-830	0
Valore netto contabile crediti finanziari dismessi	0	0
Valore netto contabile titoli dismessi	0	0
Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	0	0
Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni	0	0
B - Totale attività di investimento	-1.534.350	-1.291.524

ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO

Diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamento per investimenti)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamento per investimenti)	0	2.942.331
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo dotazione)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)	0	0
Diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)	0	0
Aumento fondo di dotazione	0	-0
Aumneto contributi in c/capitale da regione e da altri	-1.745.694	-1.838.824
Altri aumneti/diminuzioni al patrimonio netto*	-545.859	-545.788
Aumneti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto	0	-4.382.085
Aumneti/diminuzioni debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	0	-4.382.085
Assunzione nuovi mutui*	0	0
Mutui quota capitale rimborsata	0	0
C - Totale attività di finanziamento	-2.291.552	-3.824.366

FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)	1.616.156	723.351
--	------------------	----------------

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

Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di cassa complessivo **-0**



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

Bilancio 2017 - Nota integrativa

1. Criteri generali di formazione del bilancio di esercizio

Il bilancio di esercizio è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla presente nota integrativa, ed è corredato dalla relazione sulla gestione. Esso è stato predisposto secondo le disposizioni del D. Lgs. 118/2011 – in quanto applicabili a questo Ente – e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343 del 20 dicembre 2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 4930 del 9.4.2018.

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

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

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

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

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

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

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori:

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

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

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

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

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

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

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IIVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IIVA in quanto non detraibile e sono esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. I fabbricati di primo conferimento sono stati iscritti sulla base della relativa perizia estimativa. I costi di manutenzione e riparazione che non rivestono carattere incrementativo del valore e/o della funzionalità dei beni sono addebitati al conto economico dell'esercizio in cui sono sostenuti. Le spese di manutenzione e riparazione aventi natura incrementativa sono imputate all'attivo patrimoniale e, successivamente, ammortizzate; le immobilizzazioni che, alla fine dell'esercizio, presentano un valore durevolmente inferiore rispetto al residuo costo da ammortizzare vengono iscritte a tale minor valore e questo non viene mantenuto se negli esercizi successivi vengono meno le ragioni della svalutazione effettuata.

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

NB: nel proseguo della presente nota integrativa, per una maggior chiarezza, sono state tolte le tabelle non compilate previste dallo schema; viene, comunque, mantenuta la numerazione originaria per una maggiore confrontabilità con gli altri enti del sistema.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE

	Personale al 31/12/15	Di cui personale Part- Time al 31/12/15	Personale al 31/12/16	Di cui personale part-time al 31/12/16	Personale al 31/12/17	Di cui personale part-time al 31/12/17
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	108	1	114	1	118	1
Sanitaria	14		14		14	
Comparto						
Categoria Ds	4		4		4	
Categoria D	344	12	329	10	325	10
Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale					1	
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	10	1	10		10	
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D	14		17		28	
Categoria C	7		7		7	
Categoria Bs	55		62		56	
Categoria B	4	1	3		3	
Categoria A	4		4		4	
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale	6		6		6	
Comparto						
Categoria Ds	2		2		2	
Categoria D	2		2		2	
Categoria C	61	4	52	4	52	4
Categoria Bs	2		2		2	
Categoria B	1	1	1	1	1	1
Categoria A						

PERSONALE COMANDATO

	Personale in comando al 31/12/2014 ad altri Enti	Personale in comando al 31/12/2015 ad altri enti	Personale in comando al 31/12/2016 da altri enti	Personale in comando al 31/12/2017 da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
Medico-veterinaria	1	1		2
Sanitaria				
Comparto				
Categoria Ds				
Categoria D				
Categoria C				
Categoria Bs				
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza				
Livello dirigenziale			1	
Comparto				
Categoria D				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria Ds				
Categoria D				
Categoria C				
Categoria Bs				
Categoria B				
Categoria A				
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Livello dirigenziale				
Comparto				
Categoria Ds				
Categoria D				
Categoria C				
Categoria Bs				
Categoria B				
Categoria A				

PERSONALE UNIVERSITARIO

	Personale al 31/12/2015	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2015	Personale al 31/12/2016	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017	di cui Personale a tempo parziale al 31/12/2017
RUOLO SANITARIO						
Dirigenza						
Medico-veterinaria	10		8		7	
Sanitaria	2		2		1	
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						

Categoria C						
Categoria Bs						
RUOLO PROFESSIONALE						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria D						
RUOLO TECNICO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						
RUOLO AMMINISTRATIVO						
Dirigenza						
Livello dirigenziale						
Comparto						
Categoria Ds						
Categoria D						
Categoria C						
Categoria Bs						
Categoria B						
Categoria A						

PERSONALE INTERINALE

	Uomini-anno 2015	Uomini- anno 2016	Uomini- anno 2017
RUOLO SANITARIO			
Dirigenza			
Medico-veterinaria			
Sanitaria non medica			
Comparto	11	30	25
RUOLO PROFESSIONALE			
Dirigenza			
Comparto			
RUOLO TECNICO			
Dirigenza			
Comparto	2	3	7
RUOLO AMMINISTRATIVO			
Dirigenza			
Comparto	1	1	3

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO								Valore Netto Contabile
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
AAA160	Migliorie su beni di terzi	537.567	0	0	483.347	54.220	0	0	0	0	0	0	0	293	53.928
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>													293	
AAA180	Pubblicità	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>														
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.092.489	0	0	958.528	133.962	-0	0	-1.971	94.063	0	0	0	54.335	171.718
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>									89.161				49.434	

Tab.1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono rappresentate da:

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

CODICE MOD. SP	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI				MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO							Valore Netto Contabile	
				Rivalutazioni	Svalutazioni	Fondo ammortamento	Valore netto iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA300	Terreni indisponibili		4.463.540	0	0	0	4.463.540	0	0	0	0	0	0	0	0	4.463.540
	di cui soggetti a sterilizzazione															
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)		446.196	0	0	100.394	345.802	0	0	0	0	0	0	0	13.386	332.416
	di cui soggetti a sterilizzazione														0	
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)		22.989.017	0	0	5.911.367	17.077.650	708	0	0	216.728	0	0	0	692.890	16.602.195
	di cui soggetti a sterilizzazione										216.728				682.068	
AAA380	Impianti e macchinari		5.852.530	0	0	5.729.125	123.405	3.290.974	0	0	323.699	0	0	0	979.998	2.758.079
	di cui soggetti a sterilizzazione										303.202				961.858	
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche		16.838.141	0	0	12.302.856	4.535.284	-3.157.494	0	-127.036	815.902	0	0	16.970	613.965	1.435.721
	di cui soggette a sterilizzazione										788.534				544.802	
AAA440	Mobili e arredi		885.987	0	0	596.222	289.765	-708	0	-6.443	103.311	0	0	0	117.346	268.580
	di cui soggetti a sterilizzazione										74.165				65.187	
AAA470	Automezzi		40.166	0	0	37.541	2.625	0	0	0	0	0	0	0	750	1.875
	di cui soggetti a sterilizzazione										0				750	
AAA500	Oggetti d'arte		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali		19.513	0	0	13.748	5.765	0	0	0	231	0	0	0	1.512	4.484
	di cui soggetti a sterilizzazione					0					0				1.281	
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		51.535.090	0	0	24.691.254	26.843.836	133.479	0	-133.479	1.459.870	0	0	0	2.419.846	25.866.889
	di cui soggette a sterilizzazione		0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	2.255.946	

Tab. 5. – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO ALTRI BENI MATERIALI		Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
BILANCIA DI PRECISIONE		1.080	1.080	0
BAGNOMARIA		102	102	0
AGITATORE MAGNETICO		312	312	0
APPARECCHIO PUNTO DI FUSIONE CON RAFFREDDAMENTO		552	552	0
ALCOLOMETRO CENTESIMALE		22	22	0
CONTENITORE SCHERMATO PER OGGETTI ACUMINATI COD. 039-412		3.720	3.720	0
BLISTERATRICE AUTOMATICA		2.880	2.880	0
ASPIRATORE CON FILTRO		612	612	0
OPERCOLATRICE MANUALE		1.020	1.020	0
MINIBOOSTER 100 (SISTEMA VIBRANTE)		420	420	0
SCOLAVETRERIA IN PLASTICA		114	114	0
PIPETTATORE		354	354	0
PIPETTATORE		354	354	0
ASPIRATORE CON FILTRO		218	218	0
ASPIRATORE CON FILTRO		218	218	0
PIPETTATORE		157	157	0
BILANCIA DI PRECISIONE		51	51	0
BILANCIA DI PRECISIONE		494	494	0
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE		525	157	367
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE		525	157	367
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE		525	157	367
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE		525	157	367
CONTENITORE SCHERMATO PER FLACONE RADIOATTIVO PER BASSE ENERGIE		525	157	367
MANICHINO PEDIATRICO		428	428	0
MANICHINO PER LA CURA E LA RIANIMAZIONE DEL PAZIENTE ADULTO		3.782	1.135	2.647
PIPETTATORE		231	231	0

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

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

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

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

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

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

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

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

IMM05 – Svalutazioni.

Si veda seguente punto IMM14

IMM06 – Rivalutazioni.

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

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

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

IMM08 – Oneri finanziari capitalizzati.

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

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

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

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

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

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

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

IMM14 – Altro. Nel corso del 2017 si è provveduto ad un allineamento delle risultanze del libro cespiti con le classi contabili presenti in bilancio. Il cambiamento della classificazione patrimoniale di alcuni articoli aveva comportato un disallineamento tra il fondo di ammortamento della nuova categoria patrimoniale assegnata al cespite e la voce patrimoniale del cespite. Per quanto riguarda le immobilizzazioni immateriali si è provveduto, pertanto, ad effettuare un giroconto di € 902,80 dalla posta "Altre immobilizzazioni immateriali" alla posta "Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno" e si è provveduto a svalutare il conto "Altre immobilizzazioni immateriali" di € 1.971,00.

Analogo allineamento è stato fatto per le immobilizzazioni materiali.

La voce "Impianti e macchinari" è stata incrementata di € 3.290.974,00 a fronte di una diminuzione di € 3.157.494,00 della voce "Attrezzature sanitarie e scientifiche" che sono state contestualmente svalutate per € 127.036,00; la posta "Fabbricati strumentali (indisponibili)" è stata incrementata di € 708,00 a fronte di una contestuale diminuzione della voce "Mobili e arredi", che è stata inoltre svalutata per € 6.443,00.

5. Immobilizzazioni finanziarie

TITOLI CHE COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore contabile
Partecipazioni:											
Partecipazioni in imprese controllate											
Partecipazioni in imprese collegate											
Partecipazioni in altre imprese		830									830
Altri titoli:											
Titoli di Stato											
Altre Obbligazioni											
Titoli azionari quotati in Borsa											
Titoli diversi											
TOTALE		830									830

Tab. 12 – Dettagli e movimentazioni dei titoli iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie

ELENCO PARTECIPAZIONI		Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio	Criterio di valorizzazione (costo / PN)
Partecipazioni in imprese controllate:											
...											
Partecipazioni in imprese collegate:											
...											
Partecipazioni in altre imprese:											
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)		Firenze	S.C.R.L.	91.780	100,00%	321.539	889.614	153.199	0,90%	830	Costo di acquisto
...											

Tab. 13 – Informativa in merito alle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

DETTAGLIO PARTECIPAZIONI		Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					
			Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e conferimenti	Cessioni (valore contabile)	Valore finale
Partecipazioni in imprese controllate:											
...											
Partecipazioni in imprese collegate:											
...											
Partecipazioni in altre imprese:											
SOCIETA' CONSORTILE ENERGIA TOSCANA (C.E.T. S.C.R.L.)											830

Tab. 14 – Dettagli e movimentazioni delle partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie in bilancio sono elencate nelle tabelle sopra riportate e sono riferite alla partecipazione della Fondazione nel Consorzio Toscana Energia. Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

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

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

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

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

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Incrementi/ Utilizzi Fondo Svalutazione magazzino	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:	222.463		6.809		8.304	220.969		212.264
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	209.800				8.304	201.496		199.732
	<i>Medicinali senza AIC</i>	12.663		6.809			19.473		12.532
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>								
ABA030	Sangue ed emocomponenti								
ABA040	Dispositivi medici:	2.219.989		130.662		39.510	2.311.140		2.307.849
	<i>Dispositivi medici</i>	1.979.673		130.662			2.110.335		2.107.043
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	46.865				16.175	30.690		30.690
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (VID)</i>	193.451				23.335	170.116		170.116
ABA050	Prodotti dietetici	2.737		-		1.437	1.301		1.301
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)								
ABA070	Prodotti chimici	9.107		6.870		-	15.976		15.437
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario	- 0		-			- 0		-
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	16.871		-		1.571	15.301		15.247
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-		-			-		
	Beni e prodotti sanitari da aziende san pubbliche della Regione	856		3.937			4.793		416
	RIMANENZE BENI SANITARI	2.472.023		148.279		50.821	2.569.480		2.552.514
ABA120	Prodotti alimentari								
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti								
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	1.232				1.232	-		
ABA160	Materiale per la manutenzione								
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari								
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari								
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	1.232				1.232	0		

RIM01 – Svalutazioni.

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

Altre informazioni relative alle rimanenze.

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

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

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

RIM05 – Altro. Non esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui "Se le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non sono sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta, si devono fornire le informazioni complementari necessarie allo scopo" (art 2423 cod. civile).

7. Crediti

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
						
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	781.567	20.877.516	19.706.356	1.952.728	

ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale		38.186.160	-	38.186.160	-	
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		17.405.683	8.795.939	17.405.683	8.795.939	
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR						
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		1.150.674	36.354.263	36.587.790	917.147	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO						
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		13.948.903	-	-	13.948.903	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:						
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		71.472.987	66.027.719	111.885.989	25.614.717	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI (VALORE NOMINALE)	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO				
		Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui per fatture da emettere
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	-	41.544.500	-	41.544.500	
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	3.072.492	4.288.951	3.770.289	3.591.154	1.713
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	15.088	30.472	37.324	8.236	
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO					
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRES	40.034	28.007	40.034	28.007	
	CREDITI VERSO ERARIO C/IRAP	17.812	10.000	0	27.812	
	IVA A CREDITO	13.481	33.518	46.999	0	
	ALTRI CREDITI VERSO ERARIO	39.883	0	91	39.791	
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	570.209	5.913.662	5.913.018	570.853	

ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici						
	VERSO ALTRE AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		1.560.618	1.849.592	1.916.271	1.493.940	1.493.940
	CREDITI VERSO INAIL		174.977	100.611	188.420	87.167,53	
	CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI		503.063	425.392	845.906	82.548	
	CREDITI VERSO INPS		594	-	593,91	0	
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		238.456,60	293.665	262.634	269.488	
ABA710	Altri crediti diversi						
	ALTRI CREDITI DIVERSI		1.250	45.141	43.619	2.772	
	ACCONTI A DIPENDENTI		5.256	39.602	40.772	4.086	
	FATTURE DA EMETTERE V/ SOGGETTI DIVERSI		359.731	125.061	376.715	108.077	108.077
	NOTE DI CREDITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI		252.939	320.686	173.670	399.955	

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
ABA530	CREDITI V/COMUNI				
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	0		-	0
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire				
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE				
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	0		-	0
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO				
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati	250.003	21.838	-	271.841
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici				
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca				
ABA710	Altri crediti diversi				

Tab 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE					
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000					
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro					
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:					
						
						
	CREDITI V/STATO - RICERCA					
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute					
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE					
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:					
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	-	-	30.000	122.540	1.800.188
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	-	-	-	-	8.795.939
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR					
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	116.220	99.064	365.329	320.463	16.071
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:					
						
						
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	3.448.903	2.500.000	8.000.000	-	-
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	3.565.123,02	2.599.063,83	8.395.328,93	443.003,20	10.612.198,10

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI					
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	0	0	0	0	41.544.499
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	0	0	0	744.922	2.846.233
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni					
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-	-	44,00	-	8.192
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	-	-	44,00	744.921,72	44.398.924,28
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
ABA620	Crediti v/enti regionali:					
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:					
ABA640	Crediti v/altre partecipate:					
ABA650	CREDITI V/ERARIO	-	39.791	17.812	-	38.007
	CREDITI V/ALTRI					
ABA670	Crediti v/clienti privati	164.046	122.314	21.921	11.193	251.379
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	29	3.047	-	70.800	1.589.779
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	11.752	30.883	195.822	31.031
ABA710	Altri crediti diversi	45.177	11.896	21.078	174.313	262.427

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE			
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:			
ABA210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.Lvo 56/2000			
ABA220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
ABA230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
ABA240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
ABA250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
ABA260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
ABA270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro			
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			

ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti:				
	CREDITI V/STATO - RICERCA				
ABA300	Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute				
ABA310	Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute				
ABA320	Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				
ABA330	Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti				
ABA340	CREDITI V/PREFETTURE				
	TOTALE CREDITI V/STATO				
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE				
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:				
ABA370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP				
ABA380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF				
ABA390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR		1.800.188	152.540	0,00
ABA400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale				
ABA410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale		8.795.939	-	0,00
ABA420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR				
ABA430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
ABA440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro		16.071	901.076	0,00
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:				
					
					
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO				
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti		-	13.948.903	0,00
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:				
ABA500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite				
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005				
ABA520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti				
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA		10.612.198	15.002.519	

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/2017 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI			
	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE			
ABA560	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione	41.544.499	0	0,00
ABA570	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione	2.846.233	744.922	0,00
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni			
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	8.192	44	0

	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE		44.398.924	744.966	
	CREDITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
ABA620	Crediti v/enti regionali:				
ABA630	Crediti v/sperimentazioni gestionali:				
ABA640	Crediti v/altre partecipate:				
ABA650	CREDITI V/ERARIO		38.007	57.603	0
	CREDITI V/ALTRI				
ABA670	Crediti v/clienti privati		251.379	239.084	80.391
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie				
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici		1.589.779	73.876	-
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca		31.031	238.457	-
ABA710	Altri crediti diversi		262.427	224.303	28.161

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

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

Le comunicazioni di richiesta conferma saldi sono agli atti degli uffici. Al momento della chiusura del bilancio, peraltro, non tutte le conferme sono pervenute.

AZIENDA	FATTURE	FATTURE DA EMETTERE	NOTE EMESSE	NOTE DA EMETTERE	Altro	TOTALE
ASL TOSCANA CENTRO	9.433					9.433
ASL TOSCANA NORD OVEST	2.474.868	1.265.153				3.740.021
ASL TOSCANA SUD EST	692					692
AOU PISANA	37.385	4.156		8.374	82.800	115.967
AOU SENESE	27.574					27.574
AOU MEYER	17.841	2.546			293.572	313.960
						4.207.647

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

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

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

Altre informazioni relative ai crediti.

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

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

CRED04 – Altro.

Su indicazione della Regione i crediti per la mobilità sanitaria in compensazione infra-regionale sono stati spostati dalla voce ABA400 alla voce ABA 560

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

CODICE SP	TIPO DI ATTO	NUMERO ATTO	Oggetto	RESIDUO CREDITO AL 31.12.17
ABA390	DECRETO	14862/16	Approvazione della progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016. Impegno di spesa	7.723,80
ABA390	DGRT	478/2017	Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale	1.408.740,08
ABA390	DGRT	1193/2017	Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie della Toscana	56.713,16
ABA390	DGRT	1033/2017	Assegnazione conclusiva delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, ai fini della chiusura dei bilanci d'esercizio 2016 - Contributi per arretrati rinnovo CCNL	122.540,00
ABA390	DGRT	682/2018	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017 - Contributi per arretrati rinnovo CCNL	327.010,90
ABA390	DECRETO	2466/16	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2013". Progetti ammessi a finanziamento: approvazione schemi di convenzione con gli Enti attuatori ed assegnazione del contributo regionale	88.983,20
ABA390	DECRETO	3973/14	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012". Progetti ammessi a finanziamento: approvazione schemi di convenzione con gli Enti attuatori ed assegnazione del contributo regionale	28.880,00
ABA390	DECRETO	5017/15	DGR 1115/2014 - Assegnazione agli enti del servizio sanitario di un contributo per le verifiche di vulnerabilità sismica. Impegno di spesa annualità 2015	15.000,00
ABA390	DECRETO	5017/15	DGR 1115/2014 - Assegnazione agli enti del servizio sanitario di un contributo per le verifiche di vulnerabilità sismica. Impegno di spesa annualità 2015	15.000,00
ABA450	DELIBERA	883/16 e 179/17	PAY BACK 2015	276.345,73
ABA450	DELIBERA	682/2018	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017 - Altro Pay Back 2017	16.071,04
ABA460	DECRETO	11977/16	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2013". Impegno in favore delle AA.OO.UU. Careggi, Meyer, Pisana e della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio del finanziamento assegnato per la realizzazione di progetti di ricerca	320.463,20
ABA460	DECRETO DEL DIRIGENTE	5419/14	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011-2012". Impegno in favore delle AA.OO.UU. Careggi, Meyer, Pisana, Senese, della Azienda Sanitaria Firenze, della Azienda USL 6 Livorno, della Fondazione Toscana Gabriele Monasterio e dell'Istituto per lo Studio e la Prevenzione Oncologica del finanziamento assegnato per la realizzazione di progetti di ricerca	70.183,83
ABA460		DEL 772/12 E DD 5693/12 E DD 6168/12	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2010": finanziamenti assegnati e relativo cofinanziamento regionale (Quota Ministeriale)	116.220,00
ABA410	DGRT	682/2018	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017 - Mobilità attiva extraregionale	8.795.939,12
ABA480	DGRT	802/2008	Crediti per finanziamento investimenti	3.448.903,02
ABA480	DGRT	792/2014	Crediti per finanziamento investimenti	10.500.000,00
				25.614.717,08

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sono presenti attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	1.743	52.566	53.842	467
ABA770	Istituto Tesoriere	460.689	84.965.099	83.261.077	2.164.711
ABA780	Tesoreria Unica	-	-	-	-
ABA790	Conto corrente postale	380.766	2.317.311	2.403.900	294.177

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

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

DL03 – Altro. La Fondazione non rientra nell'elenco di cui alle tabelle A e B della L. n. 720/1984, così come da ultimo aggiornate con D.P.C.M. del 26/11/2011 e pertanto non è tenuta all'apertura di un conto infruttifero presso la Tesoreria Provinciale dello Stato, come confermato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze con nota del 22 novembre 2012: l'Ente è quindi titolare di un rapporto di conto corrente presso la Banca Nazionale del Lavoro sul quale è stato concesso un fido per massimo scoperto di 6,3 milioni di euro.

10. Ratei e risconti attivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA1670	GAIA S.P.A.	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	FORNITURA ACQUA OPA	235
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI - PROSECUZIONE POLIZZA AL 7/1/2019 - LLOYD'S OF LONDON / A1201333215 -	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	3.386
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI PROROGA 7/2/17-31/7/19 - LLOYD'S OF LONDON/A1201742826	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1.903
BA1690	MARSH SPA	LLOYD'S OF LONDON/A1201743177 POLIZZA SPERIMENTAZIONI STUDIO RACE 7/4/2017-7/4/2018	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	681
BA1690	MARSH SPA	INFORTUNI DIVERSI - RINNOVO 30/6/2017-30/6/2018 - ALLIANZ RAS POLIZZA 78467378 - ASSICURATO IFC	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	2.614
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI- RINNOVO 31/5/2017-31/5/2019 - LLOYD'S OF LONDON - POLIZZA A1201436404	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1.580
BA1700	AGENZIA SAI 1085 SNC DI FILIPPONI M. E COLOMBO S.	RCA AUTO E ASSISTENZA STRADALE N.2 VEICOLI - PERIODO 31/3/2017-24/5/2018	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	575
BA1740	ARUBA SPA	RINNOVO SERVIZIO DI CASELLA PEC - 14/04/16 - 14/04/2017	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	88
BA1740	QSTAR TECHNOLOGIES ITALIA S.R.L.	ASSISTENZA TECNICA SOFTWARE QSTAR INSTAL-LATO C/O PISA E MASSA FINO AL 31/12/2018.	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	3.070
BA1740	ARUBA SPA	RINNOVO SERVIZIO DI CASELLA PEC - 14/04/17 - 14/04/2018	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	14
BA1740	G.S.A.	NC A STORNO PARZIALE FT DI SETTEMBRE 2017; TOTALE FT DI OTTOBRE, NOVEMBRE, DICEMBRE 2017 E GENNAIO, FEBBRAIO 2018 PER LA FUNZIONE DEL RESPONSABILE TECNICO (DOCU: 2017/31950, 35713, 40070, 40986 E 2018/5900, 8839)	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	4.270
BA1740	ARUBA SPA	REG E MANT DOMINI WEB - DAL 08/03/2017 AL 07/03/2018	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	2
BA1930	FASTWEB SPA	CANONE ANNALE DI MANUTENZIONE DAL 15/5/17 AL 14/5/18 CIG: 0324214061	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	369
BA1930	SCHNEIDER ELECTRIC SPA	MANUTENZIONE PREVENTIVA PROGRAMMATA DI APPARECCHIATURE E IMPIANTI ELETTRICI SCHNEIDER DI MEDIA E BASSA TENSIONE OSPEDALE PASQUINUCCI PERIODO OTTOBRE 2017-MARZO 2018 CIG: Z61201A351	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	2.389
BA1940	ANDRA S.P.A.	CANONE ASS. TECNICA ANNUALE DAL 4/2/17 AL 31/3/2018 PER SISTEMA RADIOLOGICO SAMSUNG XGEO GU60A PISA CIG: 6621712999	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO SANITARIE	4.253
				25.429

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

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

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO		Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale
				Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)	
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE		6.565.553						6.565.553
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:								
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione		12.640.933			- 545.859			12.095.074
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti								
PAA040	Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88								
PAA050	Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca								
PAA060	Finanziamenti da Stato per investimenti - altro								
PAA070	Finanziamenti da Regione per investimenti		20.513.444			- 1.759.884	14.190		18.767.751
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti								
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio								
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI								
PAA110	ALTRE RISERVE:								
PAA120	Riserve da rivalutazioni								
PAA130	Riserve da plusvalenze da reinvestire								
PAA140	Contributi da reinvestire								
PAA150	Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti								
PAA160	Riserve diverse								
PAA170	CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE:								
PAA180	Contributi per copertura debiti al 31/12/2005								
PAA190	Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti								
PAA200	Altro		5.294.354	- 5.294.354			-		-
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		- 6.833.336	5.294.354					- 1.538.982
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO		-					- 12.598	- 12.598
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		38.180.949	-	-	- 2.305.742	14.190	- 12.598	35.876.798

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

CODICE MOD. SP	DETTAGLIO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI RICEVUTI NEGLI ULTIMI TRE ESERCIZI	INFORMAZIONI				Consistenza all'inizio dell'esercizio	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO						
		Vincolato o indistinto	Esercizio di assegnazione	Estremi del provvedimento	Destinazione (tipologia di beni acquisiti)		Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzo a fronte di sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Consistenza finale	di cui riscossi	di cui investiti
PAA020	Per beni di prima dotazione:					12.640.934			545.859		12.095.075		
PAA030	Da Stato:												
PAA070	Da Regione:												
	Iniziative connesse allo sviluppo dell' Ospedale del Cuore G. Pasquinucci di Massa. Protocollo d'intesa.		2014	DGRT 792/2014									
	Programma di interventi per il completamento del patrimonio strumentale e strutturale della sanità toscana - Assegnazione risorse per gli anni 2009-2010		2008	DGRT 802/2008									
						20.513.444			1.759.884	14.190	18.767.751		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:												
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:												
											-		

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

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

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

PN02 – Fondo di dotazione

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

Altre informazioni relative al patrimonio netto

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

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Riclassifiche dell'esercizio	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE					
PBA010	FONDI PER RISCHI:					
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali					
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente					
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
PBA060	Altri fondi rischi:	309.694	46.762	-	8.471	347.984
	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	250.002	21.838	-	-	271.841
	FONDO INTERESSI MORATORI	59.691	24.923	-	8.471	76.144
PBA070	FONDI DA DISTRIBUIRE:					
PBA080	FSR indistinto da distribuire					
PBA090	FSR vincolato da distribuire					
PBA100	Fondo per ripiano disavanzi pregressi					
PBA110	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PBA120	Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PBA130	Fondo finanziamento per ricerca					
PBA140	Fondo finanziamento per investimenti					
PBA150	QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI:					
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	2.030.024	-	78.000	-	1.952.024
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	-	346.830			346.830
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca					
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:					
PBA210	Fondi integrativi pensione					
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	122.540	327.011		-	449.551
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA					
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI					
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	1.051.542	1.134.007		1.007.006	1.178.543
	ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI	0			-	0
	ACCANTONAMENTI A FONDO DONAZIONI	433.250	71.817		-	505.067
	ACCANTONAMENTI PARTECIPAZIONI ATTIVITA' INTRAMOENIA	380.023	79.603		56.463	403.163
	ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT	238.269	32.045		-	270.313
	ACCANTONAMNETO TFR	-	950.543		950.543	-
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	3.513.800	1.854.610	78.000	1.015.477	4.274.933

Criteri utilizzati per la determinazione dei fondi**- Fondo svalutazione crediti:**

I crediti verso enti pubblici (Comuni, Regioni, Aziende sanitarie ecc.) iscritti in bilancio in forza di un atto, in base alla casistica sui principi contabili emanata dalla Regione Toscana con decreto n° 4930 del 9.4.2018, non devono essere svalutati se l'Ente ha provveduto agli atti necessari ad interrompere i tempi di prescrizione del credito stesso.

L'Ente ha la facoltà di procedere ugualmente a parziale o totale svalutazione degli stessi qualora ne ravvisi l'opportunità o la necessità.

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

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

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

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

Un importo superiore dovrà essere ugualmente spiegato in modo puntuale e circostanziato e dovrà derivare esclusivamente da un'analisi delle singole posizioni, il cui risultato abbia prodotto un ammontare più alto della svalutazione, o da situazioni di eccezionalità. Anche in questo caso, la motivazione del mantenimento di un Fondo superiore dovrà essere contenuta nel verbale del Collegio Sindacale.

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

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

ANNO	% SVAL	% APPLICATA	FORNITORE	SOSPESO	FONDO TEORICO	FONDO VALUTATO
2010	100%	100%	HAXHIMERI	16.286	16.286	16.286
2010	100%	100%	AXA KRANKENVERSICHERUNG AG	18.786	18.786	18.786
2010	100%	100%	PERINI	100	100	100
2010	100%	100%	CASA DI CURA S.ROSSORE	893	893	893
2011	100%	100%	BALOG	277	277	277
2011	100%	100%	CAPELLINI	11.887	11.887	11.887
2011	100%	100%	INNOPHARMA SRL	12.986	12.986	12.986
2011	100%	100%	MAGRINI	19.042	19.042	19.042
2012	85%	85%	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	362	308	308
2012	85%	85%	ELETTRONICA BIOMEDICALE SRL	154	131	131
2012	85%	85%	INNOPHARMA SRL	9.018	7.665	7.665
2012	85%	85%	MASTORCI	150	128	128
2012	85%	85%	SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	29	25	25
2012	85%	85%	CASA DI CURA SANTA ZITA	15	13	13
2012	85%	85%	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	7.483	6.360	6.360
2012	85%	85%	T.E.R.NA. RETE ITALIA SPA	60	51	51
2012	85%	85%	PRIFTI	15.346	13.044	13.044
2012	85%	85%	KOVACI	3.679	3.127	3.127

2012	85%	85%	MEDTRONIC INTERNATIONAL TRADING SÄRL	600	510	510
2013	65%	65%	ANTHERA PHARMACEUTICALS, INC	881	572	572
2013	65%	65%	SONEA	9.285	6.035	6.035
2013	65%	65%	ABBOTT LABORATORIES	4.502	2.926	2.926
2013	65%	65%	PISA SOCCER SCHOOL CENTRO STUDI E RICERCA	9.983	6.489	6.489
2013	65%	65%	GLAXOSMITHKLINE S.P.A.	7.744	5.034	5.034
2013	65%	65%	SIGAL UNIQA GROUP AUSTRIA	14.121	9.179	9.179
2014	45%	45%	T.T. TECNOSISTEMI S.P.A.	36.600	16.470	16.470
2014	45%	45%	ERARIO PER RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	11.817	5.318	5.318
2014	45%	45%	ERARIO PER RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	27.974	12.588	12.588
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2014	45%	100%	FOND. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE	14.286	6.429	14.286
2015	25%	25%	SOS INTERNATIONAL ASSISTANCE (CZ)	50	13	13
2015	25%	25%	WIKA	14.340	3.585	3.585
2015	25%	25%	GE HEALTHCARE LLC	479	120	120
2015	25%	25%	SWICA GESUNDHEITSORGANISATION	2.514	629	629
2016	10%	10%	LIM	50	5	5
2016	10%	10%	ROTHLING	277	28	28
2016	10%	10%	MENCACCI	427	43	43
				343.908	219.220	266.363

ANNO	% SVAL	% APPLICATA	FORNITORE	SOSPESO	FONDO TEORICO	FONDO VALUTATO
2010	100%	100%	CT S.R.L.	-5	-5	-5
2010	100%	100%	CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	-122	-122	-122
2013	65%	65%	PALL ITALIA S.R.L.	-436	-283	-283
2015	25%	25%	ARVAL SERVICE LEASE ITALIA SPA	-2.769	-692	-692
2015	25%	25%	ENEL ENERGIA S.P.A.	-5.411	-1.353	-1.353
2015	25%	25%	ESTAR	-0	-0	-0
2015	25%	25%	TELECOM ITALIA SPA	-1.650	-413	-413
2015	25%	25%	TELECOM ITALIA SPA	-125	-31	-31
2015	25%	25%	OTIS SERVIZI SRL	-161	-40	-40
2015	25%	25%	OTIS SERVIZI SRL	-45	-11	-11
2015	25%	25%	OTIS SERVIZI SRL	-2.014	-503	-503
2015	25%	25%	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	-10	-2	-2
2015	25%	25%	AMBIENTE S.C.	-70	-17	-17
2015	25%	25%	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	-15	-4	-4
2015	25%	25%	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	-1	-0	-0
2015	25%	25%	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	-697	-174	-174
2015	25%	25%	AZIENDA AGRICOLA STASSANO ALESSANDRO	-0	-0	-0
2016	10%	10%	GALA S.P.A.	-12.418	-1.242	-1.242
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-125	-12	-12
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-76	-8	-8
2016	10%	10%	ESTAR	-0	-0	-0
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-105	-10	-10
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-84	-8	-8
2016	10%	10%	GE HEALTH CARE S.R.L.	-3.401	-340	-340
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-1.151	-115	-115
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-85	-8	-8
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-65	-6	-6
2016	10%	10%	GAIA S.P.A.	-409	-41	-41
2016	10%	10%	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	-4	-0	-0
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-45	-5	-5
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-65	-6	-6

2016	10%	10%	GE HEALTH CARE S.R.L	-182	-18	-18
2016	10%	10%	TELECOM ITALIA SPA	-40	-4	-4
				-31.783	-5.478	-5.478

L'analisi puntuale dei crediti, evidenzia l'opportunità di considerare prudenzialmente come di difficile recupero i crediti 2014 evidenziati in grassetto nel prospetto sovrastante e relativi a Fond. ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA REPUBLIQUE SRPSKE. L'accantonamento 2017 è pertanto pari ad € 21.838,40.

- Fondo interessi moratori:

In base al D.Lgs. 231/02 in attuazione della direttiva 2000/35/CE gli interessi moratori relativi a transazioni commerciali decorrono dal giorno successivo alla scadenza del termine previsto contrattualmente e, laddove tale termine non sia previsto nel contratto, gli interessi decorrono dopo sessanta giorni dalla data di ricevimento della fattura.

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

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

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

Nel corso del 2017 sono stati rilevati interessi moratori per € 8.470,98 coperti dall'utilizzo del fondo. Poiché il fondo al 31/12/2016 ammontava a € 59.691,40 e dato che nel triennio 2014/2016 sono stati rilevati interessi per un totale di € 76.143,78, si è provveduto all'accantonamento di € 24.923,36 così da rendere il fondo coerente ai criteri di congruità previsti.

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data	Competenza	Oggetto	Importo	Saldo fondo al 31/12/2016	Accantonamento 2017	Utilizzo 2017	Chiusura in economia	Saldo fondo 2017
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DD 3973	09/09/2014	2014	Ministero della Salute -"Bando Ricerca Finalizzata2011/2012": Establishment of Valid Pediatric Echocardiographic Nomograms: An Essential and Surprisingly Lacking Tool for the Quantification in The Performance of a Pediatric Echocardiography - Cantinotti Quota RT	90.000,00	90.000,00				90.000,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DD 5419	17/11/2014	2014	Ministero della Salute "Bando Ricerca Finalizzata2011/2012": Establishment of Valid Pediatric Echocardiographic Nomograms: An Essential and Surprisingly Lacking Tool for theQuantification in The Performance of a Pediatric Echocardiography - Cantinotti Quora ministero	150.000,00	150.000,00				150.000,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DD 5419	17/11/2014	2014	Ministero della Salute -"Bando Ricerca Finalizzata2011/2012": CARPEDIEM - Comorbidity And Risk Profiles Evaluation in Diabetes and hEart Morbidities - Passino Quota ministero	200.919,16	200.919,16				200.919,16

AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DD 3973	09/09/2014	2014	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata 2011/2012": CARPEDIEM - Comorbidity And Risk Profiles Evaluation in Diabetes and hEart Morbidities - Passino Quota RT	54.400,00	54.400,00				54.400,00
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DGRT 772	27/08/2012	2012	Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2010": finanziamenti assegnati e relativo cofinanziamento regionale – Cofinanziamento regionale Aquaro	260.000,00	260.000,00			78.000,00	182.000,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DGRT 772	27/08/2012	2012	: Ministero della Salute - "Bando Ricerca Finalizzata e Giovani Ricercatori 2010": finanziamenti assegnati e relativo cofinanziamento regionale – Cofinanziamento ministeriale Aquaro	387.400,00	251.089,00				251.089,00
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DECRETO 2466/2016	29/04/2016	2015	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR-2013-02358631 DOTT. R. GIORDANO -QUOTA REGIONALE-	120.458,00	102.458,00				102.458,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA 2013 GR-2013-02358631 DOTT. R. GIORDANO -QUOTA MINISTERO-	150.000,00	150.000,00				150.000,00
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto	DECRETO 2466/2016	29/04/2016	2015	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA ANTONELLA MELONI-QUOTA REGIONALE-	120.000,00	120.000,00				120.000,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA ANTONELLA MELONI-QUOTA MINISTERO-	223.458,00	223.458,00				223.458,00
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:	DECRETO 11977/2016	26/10/2016	2016	CONVENZIONE REGIONE TOSCANA RICERCA FINALIZZATA REF. DOTT.SSA VINCENZO POSITANO-MINISTERO-	427.700,00	427.700,00				427.700,00
						2.184.335,16	2.030.024,16	0,00	0,00		1.952.024,16
	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	Atto	Data		Oggetto	Importo	Saldo fondo al 31/12/2016	Accantonamento 2017	Utilizzo 2017	Chiusura in economia	Saldo fondo 2016
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			2015	Fate.Pre.Sco	20.748,00	20.748,00				20.748,00
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			2015	Cardio Mir Santo	26.026,00	26.026,00				26.026,00
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			2016	BANDO DI RICERCA FINALIZZATA 2010 - Progetto di ricerca "Reorganization of cortical function after surgery for lesional epilepsy in children"	33.000,00	11.000,00				11.000,00
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			2016	SMARTOOL	312.278,43	53.056,29				53.056,29
AA0170	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca			2016	BANDO FAS SALUTE 2014 PROGETTO VALVETECH REF. DOTT. FARNETI	236.000,00	236.000,00				236.000,00
						628.052,43	346.830,29	0,00	0,00		346.830,29

- Fondo donazioni:

Le donazioni non utilizzate nel corso del 2017 sono state interamente accantonate all'apposito fondo in vista della prossima destinazione secondo le indicazioni dei soggetti erogatori.

- Fondo partecipazione attività intramoenia:

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

FONDO INTRAMOENIA	CONSISTENZA AL 31/12/2017	
	PISA	MASSA
Ambulatoriale		
Dirigenza PTA	22.256,66	29.050,73
Comparto PTA	25.600,82	28.848,85
Comparto San	55.960,00	36.214,41
	103.817,48	94.113,99
Ricovero		
Dirigenza San. Reparto	0,00	71.575,85
Dirigenza San. Altra	0,00	27.057,92
Dirigenza PTA	0,00	8.909,48
Comparto PTA	0,00	10.060,00
Comparto San erogante	0,00	6.020,00
Comparto San non erogante	0,00	790,00
Personale comparto S.O. - Caposala	0,00	1.221,98
Personale comparto S.O. - Infermieri	0,00	18.049,50
Personale comparto S.O. - OSA/OTA	0,00	10.087,92
Comparto Caposala degenze	0,00	6.523,51
TSRM e EMO indiretta	0,00	1.382,66
Comparto San (degenza e terapia intensiva)	0,00	4.180,00
Fondo perequativo	0,00	39.372,20
	0,00	205.231,03
	103.817,48	299.345,02

- Fondo oneri contrattuali aziendali:

Fino all'esercizio 2015 gli oneri relativi a le componenti retributive dei fondi contrattuali aziendali maturate nel corso dell'esercizio ma non distribuite (v. produttività) erano accantonati in apposito fondo e nell'esercizio di distribuzione dei compensi, venivano rilevati i costi e contestualmente era rilevato un ricavo per l'utilizzo del fondo di accantonamento.

In base ai principi contabili regionali già citati, tali oneri devono essere, invece, rilevati nel corso dall'esercizio di competenza come costo (con iscrizione contestuale del debito) anche qualora non sia ancora prevista la modalità di concreta assegnazione.

L'esercizio 2016 ha registrato gli effetti delle mutate modalità di contabilizzazione: da una parte, si è utilizzato l'importo accantonato relativamente al 2015 e, dall'altra, sono stati contabilizzati gli oneri relativi di competenza dell'esercizio 2016, pur se non liquidati.

Per il 2017 non si rileva quindi né accantonamenti né utilizzi del fondo in quanto l'intero onere di competenza dell'esercizio è imputato tra i costi di personale.

- Fondo accantonamento per rinnovi contrattuali:

I rinnovi contrattuali che hanno validità retroattiva danno origine a costi aggiuntivi per l'Ente, per l'adeguamento del periodo pregresso alle nuove condizioni contrattuali: l'adeguamento riguarda sia il personale in forza, sia il personale che ha cessato il rapporto di lavoro con l'Ente dopo la scadenza del vecchio contratto di lavoro.

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

Così come per il 2016, anche nel 2017, la Regione ha provveduto ad assegnare un contributo vincolato a copertura di tali oneri da accantonare all'apposito fondo:

B.16..D.4) Acc.Rinnovi Contrattuali Dirigenza Medica = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	B.16..D.5) Acc.Rinnovi Contrattuali Dirigenza non medica = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	B.16.D.6) Acc.Rinnovi Contrattuali Comparto = 0,4% del costo iscritto sul Conto Consuntivo 2015	TOTALE RISORSE VINCOLATE (escluse delibere/decreti specifiche)
120.902,80	16.513,50	189.594,60	327.010,90

Il fondo al 31 dicembre 2017 risulta quindi pari ad € 449.550,90.

- Fondo studi no profit:

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

13. Trattamento di fine rapporto

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

14. Debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere
			Incrementi	Decrementi		
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	36.531.939	36.338.192	36.531.918	36.338.213	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:	2.028		2.028	-	
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.153.165	2.676.483	2.883.166	1.946.481	1.063.417
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	3.622	2.188	5.238	572	

PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE						
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
PDA250	Debiti v/enti regionali:						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:						
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
PDA300	Debiti verso altri fornitori	21.239.444	43.045.940	44.897.718	19.387.666	-	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE						
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:						
	DEBITI PER IRAP	408.818	2.392.227	2.395.261	405.784		
	IRPEF C/RITENUTE	814.321	7.212.525	7.179.978	846.867		
	ERARIO IVA SPLIT PAYMENT	339.053	4.870.661	4.475.540	734.174		
	IVA A DEBITO INTRA-CEE	3.080	20.151	20.865	2.367		
	ALTRI DEBITI VERSO ERARIO	28.390	193.780	208.450	13.720		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:						
	DEBITI VERSO INPS	18.514	65.015	75.444	8.086		
	DEBITI VERSO FONDI PREVIDENZA TFR	3.367	-	-	3.367		
	DEBITI VERSO INAIL	175.029	484.964	553.717	106.277		
	DEBITI VERSO INPDAP	1.555.229	9.797.217	9.790.930	1.561.516		
	...						
	...						
PDA340	DEBITI V/ALTRI:						
PDA350	Debiti v/altri finanziatori						
PDA360	Debiti v/dipendenti	1.036.995	30.102.865	30.140.239	999.620		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie						
PDA380	Altri debiti diversi:						
	ALTRI DEBITI	2.147	61.117	61.131	2.133		
	DEBITI VERSO C.N.R.	414.697	2.106.412	2.350.899	170.210		
	DEBITI VERSO ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	83.727	474.860	431.515	127.072		
	FATTURE DA RICEVERE DA CNR	-	12.200	-	12.200	12.200	
	ACCONTI DA CLIENTI	376	122	498	-		
	DEBITI VERSO POSTE	-	2.218.181	2.218.157	23		
	DEBITI V/ASSOCIAZIONI SINDACALI	691	3.057	3.072	676		
	FATTURE DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	1.735.680	30.071.793	29.752.265	2.055.208	2.055.208	
	NOTE DI ADDEBITO DA RICEVERE DA SOGGETTI DIVERSI	119	1	-	120		

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	VALORE NOMINALE DEI DEBITI AL 31/12/2017 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI					
	DEBITI V/STATO					
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale					
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale					
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato					
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:					
	...					
	...					
PDA060	Altri debiti v/Stato					
	...					
	...					
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA					

PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti					
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	0	0	0	-	36.338.213
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma					
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE					
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR					
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA					
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA					
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione					
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione					
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni		-	-	-	208.144
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione		-	290	-	-
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					1.738.337
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE					282
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI					
PDA250	Debiti v/enti regionali:					
						
						
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:					
						
						
PDA270	Debiti v/altre partecipate:					
						
						
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:					
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	93.882	38.313	32.967	701.432	18.521.073
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	510	-	-	87.773	1.932.643
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	6.521	-	-	3.265	1.669.459
PDA340	DEBITI V/ALTRI:					
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	-	999.620
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	392.286	31.386	184.117	319.484	1.440.370

Tab. 43 – Dettaglio dei debiti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
PDA000	MUTUI PASSIVI			
	DEBITI V/STATO			
PDA020	Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale			
PDA030	Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale			
PDA040	Acconto quota FSR v/Stato			
PDA050	Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:			

PDA060	Altri debiti v/Stato			

	...				
	...				
	DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA				
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale				
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale				
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	36.338.213	-	-	
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma				
PDA130	DEBITI V/COMUNI:				
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE				
PDA160	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR				
PDA170	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA				
PDA180	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA				
PDA190	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione				
PDA200	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione				
PDA210	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	1.738.337	208.144	-	
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	282	290	-	
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto				
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE				
	DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI				
PDA250	Debiti v/enti regionali:				
					
					
PDA260	Debiti v/sperimentazioni gestionali:				
					
					
PDA270	Debiti v/altre partecipate:				
					
					
PDA280	DEBITI V/FORNITORI:				
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie				
PDA300	Debiti verso altri fornitori	18.521.073	852.771	13.822	
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE				
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	1.932.643	87.773	510	
	...				
	...				
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	1.669.459	3.265	6.521	
PDA340	DEBITI V/ALTRI:				
PDA350	Debiti v/altri finanziatori				
PDA360	Debiti v/dipendenti	999.620	-	-	
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie				
PDA380	Altri debiti diversi:	1.440.370	670.007	257.265	

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

I debiti verso le Aziende Sanitarie Regionali e verso la Regione Toscana sono stati oggetto di richiesta di conciliazione. Le comunicazioni di conferma saldi sono agli atti degli uffici. Al momento della chiusura del bilancio non tutte le conferme sono pervenute.

AZIENDA	FATTURE	FATTURE DA RICEVERE	NOTA DI CREDITO DA RICEVERE	TOT
ASL TOSCANA CENTRO		8404		8.404
ASL TOSCANA NORD OVEST	194.525	840.741		1.035.266
ASL TOSCANA SUD EST				0
AOU PISANA	668.465	162.973		831.438
AOU SENESE	3.994			3.994
AOU MEYER	5.761	35.257		41.018
AOU CAREGGI	142	23.202		23.344
ESTAR	3.206.909	99671,83	210.186	3.096.395
				5.039.859

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

15. Ratei e risconti passivi e ratei passivi

CE	SOGGETTO	DESCRIZIONE	CONTO	IMPORTO
BA1690	MARSH SPA	RESP.CIVILE DIVERSI - COMPAGNIA GENERALI ITALIA SPA - POLIZZA 350688094 - RINNOVO 30/12/2017-30/12/2018	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	5.429
BA1440	GILMANOV DANIYAR	COMPENSO DICEMBRE-GENNAIO	ALTRE COLLABORAZ. E PRESTAZIONI DI LAVORO - AREA SANITARIA	6.386
BA2550	SAIL POST CDM DI BONANNI FRANCO	SPESE POSTALI OPA - DICEMBRE/GENNAIO	SPESE POSTALI	398
BA1740	ARUBA SPA	REG. DOMINIO .RTDC - BIANCHI - CIG: Z5C224E620	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	0
BA1670	ACQUE S.P.A.	CONSUMO ACQUA E FOGNATURA VIA TRIESTE CONTATORE NR. 1430049181 CONSUMO DAL 26/10/17 AL 04/01/18	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1.040
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	985
BA1130	PUBBLICA ASSISTENZA CASCINA	TRASPORTI SANITARI DEL 18/12/17 (GIA' FATTURATO A DICEMBRE) E DEL 13/1/18 PAZ. TABAGARI MAREB	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	143
BA1740	HOTEL ANNUNZIATA SRL	SERVIZIO PERNOTTAMENTO E 1 COLAZIONE PER IL 7 GRUPPO MEDICI CINESI FATTURA A SALDO PERIODO DAL 17/11/2017 ALL'8/02/2018 CIG: ZAA1AFE733	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	13.359
BA1940	MASPRES SRL	CANONE SEMESTRALE DI MANUTENZIONE E ASSISTENZA PROGRAMMATA PER LE ATTREZZATURE DI MEDICINA NUCLEARE PISA DAL 1/11/2017 AL 30/4/18 - CIG: ZBD1FA3C5B	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALL	1.686
BA1740	SINTESI	SERVIZIO FRONT-OFFICE, BACK-OFFICE E ATTIVITA' SANITARIA ACCETTAZIONE PRELIEVO EMATICO ED ATTIVITA' DI COORDINAMENTO C/O L'OSPEDALE PASQUINUCCI MESE DI NOVEMBRE 2017 CIG: 6696823928	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1.502
BA1970	AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE S.P.A.	MANUTENZIONE PREVENTIVA IMPIANTI GAS MEDICINALI C/O SAN CATALDO DAL 1/12/16 AL 31/3/17 CIG: 667918804E	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	763
BA1970	AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE S.P.A.	MANUTENZIONE PREVENTIVA C/O PASQUINUCCI DAL 1/12/16 AL 31/3/17 CIG: 667918804E	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.144
BA1660	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585489349 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA ZB3155A204	UTENZE ELETTRICITA' DA SOGG. PRIVATI	18
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585811985 DICEMBRE 2016 - GENNAIO 2017 MASSA CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	18
CA0140	TELECOM ITALIA SPA		ALTRI INTERESSI PASSIVI	1
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA NR. 0585483001 DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	588
BA2550	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA NR. 0585483001 DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA CIG: ZB3155A204	SPESE E INTERESSI INDEDEDUCIBILI	2
BA1600	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA NR. 0585488587 DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA CIG: ZB3155A204	SERVIZI DI MENSA DA SOGG. PRIVATI	27
CA0140	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA NR. 0585488587 DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA CIG: ZB3155A204	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0
CA0140	TELECOM ITALIA SPA	INTERESSI SU BOLLETTA N, TEL 058513346340	ALTRI INTERESSI PASSIVI	0
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585810987 DICEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	12

BA2550	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA CONSIP FONIA NR. 0585810987 DECEMBRE 2017 - GENNAIO 2018 MASSA ZB3155A204	ONERI VARI DI GESTIONE	0
BA1650	TELECOM ITALIA SPA	LINEA TELEFONICA 050503596 (FAX VIA TRIESTE) MESI DICEMBRE 2017- GENNAIO 2018 - CIG: ZB3155A204	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	12
BA1920	KONE S.P.A.	SERVIZIO DI MANUTENZIONE ASCENSORE UBICATO C/O LA DIREZIONE IN VIA TRIESTE, PERIODO SETTEMBRE 2017/FEBBRAIO 2018 CIG: Z031D8A489	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGL	281
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE TA_3510I+DP+PF+FAX+INTER CONSIP 24 C/O U.O.C. DIAGNOSTICA DI IMMAGINI MASSA DAL 10/11/2017 AL 09/02/2018 CIG: Z361655595	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	81
BA1440	CANAPICCHI	FATTURA N.1 DEL 24/2/2017	ALTRE COLLAB E PREST LAVORO -AREA SANITA	11.000
BA2020	WALDNER TECNOLOGIE MEDICALI SRL	NOLEGGIO FULL SERVICE MACCHINA ACTIVAC PER TERAPIA DI BASE C/O AMBULATORI OSPEDALE PASQUINUCCI PER IL PAZ. C_L DAL 31/8/17 AL 12/2/2018 CIG: Z811C5D228	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	4.551
BA2020	WALDNER TECNOLOGIE MEDICALI SRL	NOLEGGIO FULL SERVICE MACCHINA ACTIVAC PER TERAPIA DI BASE C/O AMBULATORI OSPEDALE PASQUINUCCI PER IL PAZ. B_S DAL 13/12/2017 AL 28/2/2018 CIG: Z811C5D228	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	703
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE CORSIA 07/10/2017 - 06/01/18 MATR. L7L4502686 CIG:Z8110751A4	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	241
BA2030	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA SPA	CANONE NOLEGGIO FOTOCOPIATRICE AMBULATORIO S. CATALDO MATR LH45509153 E UFF. VIA TRIESTE MATR LH45509215 DAL 17/12/17 AL 16/03/2018 CIG: Z051569556	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	48
BA2020	WALDNER TECNOLOGIE MEDICALI SRL	NOLEGGIO FULL SERVICE MACCHINA ACTIVAC PER TERAPIA DI BASE C/O CARDIOLOGIA ADULTI OSPEDALE PASQUINUCCI PER IL PAZ. L_F DAL 1/12/17 AL 30/4/2018 CIG: Z811C5D228	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1.363
				51.781

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

RP01 – Altro.

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

16. Conti d'ordine

CODICE MOD. SP	CONTI D'ORDINE	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
PFA000	F.1) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE				
PFA010	F.2) DEPOSITI CAUZIONALI				
PFA020	F.3) BENI IN COMODATO	24.729.744		3.729.744	21.000.000
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE				
	Canoni di leasing a scadere				
	Depositi cauzionali				
	Beni di terzi presso l'Azienda				
	Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)				
	Beni in contenzioso				
	Altri impegni assunti				
		24.729.744		3.729.744	21.000.000

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

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

CO01. Non sono state attivate operazioni di project finance.

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

CO03 – Altro. Sono stati dismessi dal libro cespiti le apparecchiature TAC ed RMN di proprietà del CNR non più presenti nel ciclo produttivo.

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto					20.710.506	
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>						
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>						

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO			Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:								
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto:								
				DGRT 478	09/05/2017	Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale	20.484.201	20.484.201	
				DGRT 1193	30/10/2017	Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie della Toscana	56.713	56.713	
				DECRETO 14862	30/11/2016	Approvazione della progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016. Impegno di spesa	9.592	9.592	
				DECRETO 12742	20/09/2016	Erogazione risorse a "Fondazione Toscana Gabriele Monasterio per la ricerca medica e di sanità pubblica" per la gestione del Registro Toscano Difetti Congeniti e del Registro Toscano Malattie Rare - Annualità 2016-2017	160.000	160.000	
AA0050	EXTRA FONDO:								
AA0040	Risorse vincolate per rinnovi contrattuali			DGRT 682	18/06/2018	Assegnazione conclusiva delle risorse alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale, ai fini della chiusura del bilancio d'esercizio 2017	327.011	-	
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:								
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>								
AA0090	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>extra LEA</u>								
AA0100	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro								
AA0120	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:								
AA0130	Contributi da Aziende sanitarie pubbliche (extra fondo) altro:								
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:								
				Decreto Dirigenziale RT n.4741	21/10/2014	"Valorizzazione delle proprietà epigenetiche dei genotipi antichi toscani di frumento tenero biofortificati con ferro e zinco nella prevenzione dell'insufficienza cardiaca cronica", acronimo "F.A.T.E.Pre.Sco. Frumento Antico Toscano Epigeneticamente attivo per la Prevenzione dello Scompenso cardiaco".	8.892	8.892	
				Delibera 359	01/07/2016	Progetto "Simulation Modeling of coronary ARTery disease: a tool for clinical decision support - SMARTool" finanziato dalla Commissione Europea nell'ambito del programma Horizon 2020 - sottoscrizione Consortium Agreement.	180.613	103.711	
AA0150	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati:								

AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:								
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:								
				DEL 227/2015		Progetto di costruzione e mantenimento del Nodo Euro-BioImaging multi-sited "Multi-Modal Molecular Imaging Node" (progetto MMMI) coordinato dall'Università di Torino.	30.882	30.882	
				Delibera 500	12/08/2013	"Valutazione del rischio riproduttivo in aree a forte pressione ambientale" (RISCRIPRO SENTIERI)	5.062	5.062	
				Decreto n.10154	07/07/2017	DGR n. 667 del 19 giugno 2017 – Impegno e liquidazione al Centro di Salute Globale - AOU Meyer	257.084	257.084	
				Decreto n.7719	05/06/2017	DGR n. 697 del 19 luglio 2016 e n. 1034 del 25 ottobre 2016 – Approvazione graduatoria Progetti riservati al Sistema toscano della Cooperazione Sanitaria Internazionale 2016. Assegnazione e liquidazione all'AOU Meyer	13.674	13.674	
	PER RICERCA:								
AA0190	Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente:								
AA0200	Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata:								
AA0210	Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca:								
AA0220	Contributi da privati per ricerca:								
AA0230	CONTRIBUTI DA PRIVATI:								
	TOTALE CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO						21.533.723,46	21.129.811,01	

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

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

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'		090201 - Az. ASL Centro	090202 - Az. ASL Nord Ovest	090203 - Az. ASL Sud Este	AOU PISANA	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
AA0350	Prestazioni di ricovero		4.740.659	25.498.717	2.053.085		32.292.461
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale		976.100	7.823.545	336.884		9.136.529
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0380	Prestazioni di File F		35.493	78.255	1.760		115.509
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0410	Prestazioni termali						
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						

	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						
AA0460	Prestazioni di ricovero						7.800.311
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale						967.772
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
AA0490	Prestazioni di File F						27.856
AA0500	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale						
AA0510	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata						
AA0520	Prestazioni termali						
AA0530	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso						
AA0540	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie						
AA0550	Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali						
AA0560	Ricavi per differenziale tariffe TUC						
	TOTALE RICAVI DA MOBILITA' (A+B)		5.752.252	33.400.518	2.391.729	-	50.340.438
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFREREGIONALE (C)		11.192	2.403.020	129	21.091	2.435.432
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)		11.192	2.403.020	129	21.091	2.435.432
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)		5.763.444	35.803.538	2.391.858	21.091	43.979.932
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						8.795.939
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						52.775.871

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA		Valore CE al 31/12/2016	Valore CE al 31/12/2017	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera		90.577	112.070	21.493	24%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica		2.253.008	2.312.068	59.060	3%
AA0700	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica					
AA0710	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)					
AA0720	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro					
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)		105.020	53.149	- 51.871	
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA		2.448.605	2.477.287	28.681	1%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera		-		-	
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Area specialistica		1.869.942	1.847.676	22.266	1%
BA1230	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica					
BA1240	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58)					
AA0720	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
BA1260	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro					
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)					
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)		1.869.942	1.847.676	22.266	1%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione					
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)		198.958	206.058	7.100	4%
	Costi diretti aziendali		73.527	73.800	273	0%
	Costi generali aziendali		208.871	215.373	6.503	3%
	Fondo di perequazione		76.450	79.603	3.153	4%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA		557.806	574.834	17.028	3%

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

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

PR01. La voce ammonta ad € 1.248.235,11 ed è così composta:

CE	DESCRIZIONE	IMPORTO
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	724.589
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	318.249
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	140.463
AA1090	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	56.463
AA1090	UTILIZZO ALTRI FONDI	8.471

19. Acquisti di beni

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.475.640	24.710.050	765.590	3%
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.806.013	24.132.451	673.562	3%
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.435.434	2.548.011	- 112.577	-4%
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.250.014	2.431.609	181.595	-7%
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	185.420	116.402	69.018	59%
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-		
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	599.673	519.789	79.884	15%
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	-	-		
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	-	-		
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	599.673	519.789	79.884	15%
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	21.531.809	20.855.257	676.552	3%
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.918.322	16.528.873	389.449	2%
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.347.835	3.151.394	196.441	6%
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.265.652	1.174.990	90.662	8%
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12.497	13.802	- 1.305	-9%
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-		
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	96.698	90.120	6.578	7%
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	144	127	17	13%
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	87.464	61.893	25.571	41%
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.294	43.452	- 1.158	-3%
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	669.627	577.599	92.028	16%
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4.999	9.507	- 4.508	-47%
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	91.613	81.897	9.716	12%
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.901	2.591	310	12%
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	150.103	139.174	10.929	8%
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	254.879	208.307	46.572	22%
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	165.133	136.124	29.009	21%
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				

AB01 – Acquisti di beni

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

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

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

AB03. In merito alla voce “acquisto di beni”, si evidenzia un incremento del 3%. In particolare, l’incremento di costo dei beni sanitari è dovuto sia all’incremento del volume di attività sanitarie, sia al crescente utilizzo di dispositivi innovativi per l’interventistica ibrida, ambito in cui l’Ente ha una posizione di leader nel panorama nazionale ed anche oltre, come riscontrabile dalla rilevanza delle attività formative specialistiche effettuate.

20. Acquisti di servizi

- Servizi sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI			Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE						
BA0420	- da convenzione						
BA0430	Costi per assistenza MMG						
BA0440	Costi per assistenza PLS						
BA0450	Costi per assistenza Continuità assistenziale						
BA0460	Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)						
BA0470	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale						
BA0480	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale						
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - FARMACEUTICA						
BA0500	- da convenzione						
BA0510	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale						
BA0520	- da pubblico (Extraregione)						
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA SPECIALISTICA AMBULATORIALE						
BA0540	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			538.435	617.569	- 79.134	-13%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)					-	
BA0560	- da pubblico (Extraregione)			-	-	-	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI						
BA0580	- da privato					-	
BA0590	Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati						
BA0600	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati						
BA0610	Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private						
BA0620	Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati						
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)						
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA RIABILITATIVA						
BA0650	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA0660	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0670	- da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione						
BA0680	- da privato (intraregionale)						
BA0690	- da privato (extraregionale)						
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA INTEGRATIVA						
BA0710	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA0720	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0730	- da pubblico (Extraregione)						
BA0740	- da privato						

	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA PROTESICA						
BA0760	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA0770	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0780	- da pubblico (Extraregione)						
BA0790	- da privato						
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI PER ASSISTENZA OSPEDALIERA						
BA0810	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0830	- da pubblico (Extraregione)						
BA0840	- da privato						
BA0850	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati						
BA0860	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati						
BA0870	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private						
BA0880	Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati						
BA0890	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)						
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI PSICHIATRICA RESIDENZIALE E SEMIRESIDENZIALE						
BA0910	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)						
BA0920	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0930	- da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione						
BA0940	- da privato (intraregionale)						
BA0950	- da privato (extraregionale)						
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI DISTRIBUZIONE FARMACI FILE F						
BA0970	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale						
BA0980	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA0990	- da pubblico (Extraregione)						
BA1000	- da privato (intraregionale)						
BA1010	- da privato (extraregionale)						
BA1020	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)						
	ACQUISTI PRESTAZIONI TERMALI IN CONVENZIONE						
BA1040	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale						
BA1050	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA1060	- da pubblico (Extraregione)						
BA1070	- da privato						
BA1080	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)						
	TOTALE			538.435	617.569	- 79.134	- 0

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI			Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO						
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale			14.978,17	14.978,17		
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)						
BA1120	- da pubblico (Extraregione)			-	-	-	

BA1130	- da privato			86.922	103.685	- 16.764	-16%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA						
BA1150	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale						
BA1160	- da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)						
BA1170	- da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione			3.726	530	3.196	603%
BA1180	- da privato (intraregionale)						
BA1190	- da privato (extraregionale)						
BA1220	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)			1.847.676	1.869.942	- 22.266	-1%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI						
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato						
BA1300	Rimborsi per cure all'estero						
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione						
BA1320	Contributo Legge 210/92						
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi						
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIOSANITARIE						
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			140.375	123.648	16.727	14%
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici						
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato			2.343.625	2.085.502	258.123	12%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000						
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato			440	1.260	- 820	-65%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato			20.468	101.863	- 81.395	-80%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria					-	
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria			1.207.872	918.956	288.916	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria			1.114.844	1.063.423	51.422	5%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando			393.761	437.994	- 44.233	-10%
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	-	-	
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			393.761	437.994	- 44.233	-10%
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)						
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI A RILEVANZA SANITARIA						
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione			182.018	132.518	49.500	37%
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione			70	-	70	
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)						
BA1530	Altri servizi sanitari da privato			12.607	29.077	- 16.470	-57%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva						
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC						
	TOTALE			5.025.757	4.797.874	227.883	5,82

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

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

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

BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE INFRA AREA VASTA	122.738
BA1360	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	17.637
BA1400	CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO	440
BA1410	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO	20.468
BA1430	LAVORO INTERINALE -AREA SANITARIA	1.172.345
BA1430	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA	35.527
BA1440	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA	1.114.844
BA1470	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	292.513
BA1470	ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITÀ	101.248
		2.877.760

- Servizi non sanitari

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI			Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI						
BA1580	Lavanderia			529.713	446.881	82.832	19%
BA1590	Pulizia			811.427	791.607	19.820	3%
BA1600	Mensa			760.537	722.384	38.153	5%
BA1610	Riscaldamento			157.440	278.608	- 121.168	100%
BA1620	Servizi di assistenza informatica						
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)			78.046	58.486	19.560	33%
BA1640	Smaltimento rifiuti			547.446	545.591	1.855	0%
BA1650	Utenze telefoniche			25.308	21.295	4.014	19%
BA1660	Utenze elettricità			867.644	886.664	- 19.020	-2%
BA1670	Altre utenze			60.514	101.162	- 40.648	-40%
BA1680	Premi di assicurazione			1.001.566	1.005.279	- 3.713	0%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			12.200	- 11	12.211	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici			1.680.759	1.938.325	- 257.565	-13%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato			1.641.186	1.243.766	390.626	300,34
	<i>ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI</i>			1.397.325	1.242.979	154.346	12%
	<i>SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE</i>			237.067	787	236.280	30022%
	<i>ELABORAZIONE DATI</i>			6.794		6.794	
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE			5.000	5.000	5.000	
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici			5.000	5.000	5.000	-48%
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato			588.932	822.361	- 233.429	- 1,93
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato			38.225	99.035	- 60.810	-48%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato			204.501	362.370	- 157.869	-48%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria						
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria			117.590	77.882	39.708	-48%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria			228.616	283.075	- 54.458	-48%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando			2.450	2.611	- 161	- 0,48
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			2.450	2.611	- 161	-48%
BA1860	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università						
BA1870	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)						
	FORMAZIONE			6.447	67.703	- 61.256	- 0,97
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico				56.937	- 56.937	-48%

BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato			6.447	10.765	- 4.318	-48%
	TOTALE			8.776.617	8.937.713	- 162.890	298

Tab. 62 – Dettaglio acquisti di servizi non sanitari

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

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

CE	DESCRIZIONE	IMPORTO
BA1770	CONSULENZE NON SANITARIE DA TERZI - ALTRI ENTI PUBBLICI	5.000
BA1790	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO	38.225
BA1800	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO	204.501
BA1820	LAVORO INTERINALE -AREA NON SANITARIA	113.233
BA1820	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA	4.356
BA1830	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	228.616
BA1850	RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA	2.450
		596.382

AS05 –Manutenzioni e riparazioni

Rientrano nella posta le spese di manutenzione volte a mantenere o ripristinare il livello produttivo di un cespite; viceversa sono stati considerati “manutenzione straordinaria” gli interventi volti ad incrementare o modificare la capacità produttiva del cespite oggetto di intervento. Rispetto all'esercizio precedente è rilevante l'incremento delle manutenzioni ordinarie agli immobili, dovuto sostanzialmente agli interventi eseguiti presso l'immobile di Massa, già sede del Dipartimento Materno Infantile della ASL: un edificio di fatto inutilizzato da oltre tre anni, e che ha visto una serie di interventi manutentivi connessi al trasferimento al piano primo del reparto di degenza adulti.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI			Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze			984.128,04	315.176,85	668.951,19	212%
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari			303.895,08	39.013,81	264.881,27	679%
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche			2.132.746,20	2.195.222,04	- 62.475,84	-3%
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi						
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi			595,11	4.430,83	- 3.835,72	-87%
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni			314.464,96	255.595,76	58.869,20	23%
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione						
	TOTALE			3.735.829,39	2.809.439,29	926.390,10	33%

Tab. 63 – Dettaglio manutenzioni e riparazioni

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTO PERSONALE DIPENDENTE	Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2120	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	7.318.346	6.850.803	467.543	7%
BA2120	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	551.903	518.387	33.516	6%
BA2120	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	215.467	835.558	- 620.090	-74%
BA2120	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1.941.595	1.989.011	- 47.416	-2%
BA2120	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	771.978	772.776	798	0%
BA2120	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	58.441	67.687	- 9.246	-14%
BA2130	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRMEDVET	496.158	693.692	- 197.535	-28%
BA2130	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	54.184	86.162	- 31.978	-37%
BA2130	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	27.633	104.364	- 76.731	-74%
BA2130	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	134.940	198.914	- 63.974	-32%
BA2130	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	16.974	41.856	- 24.882	-59%
BA2130	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET	5.277	11.918	- 6.641	-56%
BA2160	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRNOMED	805.672	789.302	16.371	2%
BA2160	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1.612	3.083	- 1.472	-48%
BA2160	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	35.579	129.856	- 94.278	-73%
BA2160	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	204.159	223.020	18.861	-8%
BA2160	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	7.848	5.549	2.299	41%
BA2200	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	8.357.018	8.371.528	14.510	0%
BA2200	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	760.655	814.168	- 53.513	-7%
BA2200	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	627.004	888.595	- 261.591	-29%
BA2200	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	2.418.987	2.508.745	- 89.758	-4%
BA2200	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	156.094	184.999	- 28.906	-16%
BA2200	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	16.583	12.220	4.362	36%
BA2210	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPSAN	38.160	165.604	- 127.444	-77%
BA2210	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	3.235	20.543	- 17.308	-84%
BA2210	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPSAN	6.398	10.438	- 4.040	-39%
BA2210	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	12.406	50.815	- 38.409	-76%
BA2210	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN		5.634	- 5.634	-100%
BA2250	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRPROF	98.106	38.530	59.576	155%
BA2250	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF	7	4	4	100%
BA2250	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF	2.830	3.431	601	-18%
BA2250	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF	25.975	11.682	14.293	122%
BA2250	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF	379	-	379	
BA2340	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRTEC	534.526	509.497	25.029	5%
BA2340	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC	2.259	13.233	- 10.974	-83%
BA2340	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC	25.536	95.276	- 69.740	-73%
BA2340	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC	133.075	143.721	- 10.646	-7%
BA2340	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRTEC	11.000	-	11.000	
BA2340	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC	15.781	10.196	5.585	55%
BA2380	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC	1.698.815	1.426.751	272.063	19%
BA2380	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	112.867	113.662	795	-1%
BA2380	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	134.989	181.038	- 46.049	-25%
BA2380	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	482.093	430.203	51.890	12%
BA2380	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	53.886	59.606	- 5.720	-10%
BA2380	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	16.131	3.922	12.208	311%
BA2390	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPTEC		298.263		18%

		353.274		55.011	
BA2390	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTEC	12.829	11.611	1.218	10%
BA2390	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPTEC	24.895	20.665	4.230	20%
BA2390	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTEC	100.618	85.433	15.185	18%
BA2390	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTEC	750	1.000	250	-25%
BA2390	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTEC	7.847	8.290	443	-5%
BA2430	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	208.596	335.253	- 126.658	-38%
BA2430	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRAMM	249	498	249	-50%
BA2430	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	12.369	44.713	- 32.344	-72%
BA2430	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	114.752	148.849	- 34.097	-23%
BA2430	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.010	1.632	622	-38%
BA2440	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - DIRAMM	50.001	48.326	1.675	3%
BA2440	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM	3.704	4.328	624	-14%
BA2440	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM	18.167	42.834	- 24.667	-58%
BA2440	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM	1.016	1.303	288	-22%
BA2470	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	1.305.392	1.314.913	- 9.521	-1%
BA2470	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM	5.683	12.959	- 7.276	-56%
BA2470	INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	96.668	147.857	51.188	-35%
BA2470	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	338.652	356.554	- 17.902	-5%
BA2470	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM	630	767	137	-18%
BA2470	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM	1.477	1.351	126	9%
BA2480	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITÀ FISSE - COMPAMM	42.148	85.428	- 43.280	-51%
BA2480	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		971	971	-100%
BA2480	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITÀ - COMPAMM	4.443	9.193	- 4.749	-52%
BA2480	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM	12.199	24.721	- 12.522	-51%
BA2480	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		87	87	-100%

CP01 – Costi del personale

CP01. I costi del personale hanno registrato un decremento di € 1.293.853,00, ma tale variazione è sostanzialmente da collegarsi alla diversa contabilizzazione dei compensi arretrati al personale, più sopra descritto.

Al netto degli arretrati di competenza 2015 (pari ad € 1.219.373,00) il costo del personale dipendente si attesta al medesimo valore del 2016.

21. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE			Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)			149.256	139.569	9.687	6%
BA2520	Perdite su crediti						
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale			482.121	321.178	160.943	33%
BA2550	Altri oneri diversi di gestione						
	ONERI LEGALI			0	2.837	-2.837	
	SPESE E INTERESSI INDEDUCIBILI			5.752	2.061	3.691	64%
	ONERI VARI DI GESTIONE			6.855	8.395	-1.540	-22%
	ONERI INAIL			107.408	172.500	-65.092	-61%
	SPESE POSTALI			27.638	28.356	-718	-3%
	SPESE DI RAPPRESENTANZA			11.978	7.206	4.772	40%
	ARROTONDAMENTI PASSIVI			690	62	628	91%
	CONTRIBUTI PER RICERCA ISTITUZIONALE			432.907	539.241	-106.334	-25%
	TOTALE			1.224.605	1.221.405	3.200	125%

Tab.71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.**OG01.** Non sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Di seguito il dettaglio dei contributi per ricerca istituzionale:

SOGGETTO	IMPORTO
CONSIGLIO NAZIONALE DELLE RICERCHE	257.180
SCUOLA SUPERIORE DI STUDI UNIVERSITARI E DI PERFEZIONAMENTO SANT'ANNA DI PISA	171.944
DEMI	783
COMUNE DI SIENA	3.000
	432.907

I contributi erogati al CNR sono effettuati in attuazione dell'accordo convenzionale in essere e si riferiscono al cofinanziamento per contratti a tempo determinato di personale ricercatore e tecnico operante su progetti di ricerca di interesse comune ai due Enti oltre al trasferimento di quota di finanziamento proveniente dalla Regione Toscana nell'ambito del Bando Salute 2009 del Ministero della Salute.

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

23. Accantonamenti

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

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI		Valore CE al 31/12/2017	Valore CE al 31/12/2016	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:					
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali					
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente					
BA2730	Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato					
BA2740	Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)					
BA2750	Altri accantonamenti per rischi					
	SVALUTAZIONE CREDITI		21.838	0	21.838	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)					
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:					
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato					
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati		0	346.830	-346.830	
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca		0	801.158	-801.158	-100%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati					
	Altri accantonamenti:					
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora		24.923	28.849	-3.926	-14%
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA				0	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai				0	
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica		120.903	44.368	76.535	
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica		16.514	8.632	7.882	
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto		189.595	69.540	120.055	
BA2890	Altri accantonamenti				0	

ACC.TO TFR DIR MEDICA E VETERINARIA			327.856	307.784	20.072	7%
ACC.TO TFR DIRIGENZA NON MEDICA			37.984	37.157	827	2%
ACC.TO TFR COMPARTO DEL RUOLO SANITARIO			371.195	379.149	-7.954	-2%
ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO TECNICO			25.131	84.894	-59.763	-70%
ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO PROFESSIONALE			1.953	977	977	
ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO TECNICO			100.808	24.640	76.167	309%
ACC.TO TFR DIRIGENZA RUOLO AMM.VO			20.350	20.290	60	0%
ACC.TO TFR COMPARTO RUOLO AMM.VO			65.266	67.947	-2.680	-4%
ACCANTONAMENTO ONERI CONTRATTUALI			0	0	0	#DIV/0!
ACCANTONAMENTI FONDO DONAZIONI			71.817	64.090	7.727	12%
ACC.TI PARTECIPAZIONI ATT. INTRAMOENIA			79.603	76.450	3.153	4%
ACCANTONAMENTO STUDI NO PROFIT			32.045	31.724	321	1%
TOTALE			1.507.780	2.394.478	-886.698	

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

24. Proventi e oneri finanziari

OF01 – Proventi e oneri finanziari

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

OF02. Rispetto all'esercizio 2016, vi è stata una riduzione degli oneri finanziari sull'anticipazione si cassa, sostanzialmente riconducibile alla diminuzione dei tassi di interesse ed ad un minor ricorso all'anticipazione stessa (passata ad un valore medio annuo del 58%, rispetto al 75% del 2016).

Stabili gli interessi passivi per ritardato pagamento di fatture.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

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

26 Proventi e oneri straordinari

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

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

PS02 –Sopravvenienze attive

Non sono presenti rilevanti sopravvenienze attive.

PS03 –Insussistenze attive

La principale posta è riferita alla chiusura di debiti verso la Ex ASL 1 di Massa Carrara per oneri relativi a personale in comando che erano stati erroneamente contabilizzati in maniera doppia negli esercizi di competenza.

PS04 –Sopravvenienze passive

SOGGETTO	IMPORTO
AIR LIQUIDE SANITA' SERVICE S.P.A.	2.668,75
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA MEYER	402,00
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	72.820,13
BANCA FARMAFACTORING S.P.A.	816,00
BOSTON SCIENTIFIC SPA	- 2.774,72
BUI GSC SRL	5.368,00
CARDINAL HEALTH ITALIA 509 S.R.L.	- 74,73
DIPENDENTI	775,92
EDILFER SAS	- 40,25
ESTOR S.P.A	- 90,25

FARMAFACTORING SPV I S.R.L.	252,84
INTERNATIONAL FACTORS ITALIA S.P.A.	- 191,89
LA BETULLA	1.993,48
MEDTRONIC ITALIA S.P.A.	- 781,48
MINISTERO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	25.037,52
MOVI S.P.A.	2.684,00
PALL ITALIA S.R.L.	3.694,26
SARSTEDT	976,00
SERENISSIMA RISTORAZIONE	- 229,86
SISTEMI INFORMATICI SNC DI MIRAGOLI CARLO GIUSEPPE GUIDO & C	- 0,55
SO.GE.SI. S.P.A.	52.653,38
SOGGETTI DIVERSI	0,01
Totale complessivo	165.958,56

La principale posta è relative ad un debito verso la Usl Toscana Nord Ovest relativo al comando di un medico per il periodo 2015. Al momento tale debito non è ancora stato confermato dagli uffici preposti, ma in via prudenziale si è ritenuto di rilevarlo.

Per quanto riguarda la ditta So.Ge.Si sono stati rilevati i conguagli relativi all'anno 2016 del servizio di lavanderia.

L'ultima posta rilevante è quella verso il Ministero dello Sviluppo Economico per una decurtazione, in fase di erogazione del saldo, per il finanziamento del progetto HCN chiuso nell'esercizio 2014.

Le altre poste minori con segno negativo sono dovute alla chiusura di fatture economiche di passivo di esercizi precedenti che l'attuale software di contabilità rileva come sopravvenienze passive con segno negativo.

PS05 –Insussistenze passive

SOGGETTO	IMPORTO
ALTRO	2,23
AZIENDA USL N. 1 DI MASSA E CARRARA	3.038,95
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST	0,15
CESPITI	135.450,31
ERARIO PER RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	91,26
ESTAR	11,51
FGM - INCASSI TICKET	50,00
INPDAP PLURIENN. CPS	- 516,46
INPS	593,91
INSTRUMENTATION LABORATORY S.P.A.	0,03
REGIONE TOSCANA - CONTRIBUTI FSR DESTINAZIONE INDISTINTA	599,98
REGIONE TOSCANA GIOVANI SI'	3.600,00
Totale complessivo	142.921,87

La principale posta è relativa al riallineamento, già citato, della contabilità generale al libro cespiti.

Oltre ad un allineamento delle risultanze del libro cespiti con le classi contabili presenti in bilancio resosi necessario per il cambiamento della classificazione patrimoniale di alcuni articoli che aveva comportato che il processo di ammortamento alimentasse il fondo della nuova categoria patronale del bene mentre il valore contabile del cespiti era rimasto sul conto originario (di cui si è detto nella sezione relativa alle immobilizzazioni) è stato altresì necessario diminuire il valore dell'attivo patrimoniale per euro 135.450,31 al fine eliminare errori di registrazione di costi di esercizio su conti patrimoniali, avvenuti negli esercizi precedenti.

Altre informazioni

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

* * * * *

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

MODELLO CE

Voce	Desc_voce	2017	2016
AA0010	A.1) Contributi in c/esercizio	21.534	20.017
AA0020	A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	21.038	18.608
AA0030	A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	20.711	18.486
AA0040	A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	327	123
AA0050	A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	496	608
AA0060	A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0070	A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0080	A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	0	0
AA0090	A.1.B.1.3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura extra LEA	0	0
AA0100	A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	0	0
AA0110	A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	0	0
AA0120	A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	0	0
AA0130	A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	0	0
AA0140	A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	496	608
AA0150	A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	190	401
AA0160	A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	0	0
AA0170	A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	307	207
AA0180	A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	0	801
AA0190	A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	0	0
AA0200	A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	0	0
AA0210	A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	0	801
AA0220	A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	0	0
AA0230	A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	0	0
AA0240	A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	-14	0
AA0250	A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	-14	0
AA0260	A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	0	0
AA0270	A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	0	180
AA0280	A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	0	180
AA0290	A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	0
AA0300	A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	0	0
AA0310	A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	0	0
AA0320	A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	55.598	54.482
AA0330	A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	52.793	51.732
AA0340	A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	43.980	42.704
RR0341	A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	0	0
RR0342	A.4.A.1.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a fatturazione diretta	0	0
AA0350	A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	33.322	30.706
RR0351	A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	33.322	30.706
RR0352	A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0360	A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.542	11.968
RR0361	A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	8.107	9.136
RR0362	A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	2.435	2.832
AA0370	A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
RR0371	A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	0	0
RR0372	A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0380	A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	116	30
RR0381	A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	116	30
RR0382	A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0390	A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	0	0
RR0391	A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	0	0
RR0392	A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	0	0
AA0400	A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	0	0
RR0401	A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	0	0
RR0402	A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	0	0
AA0410	A.4.A.1.7) Prestazioni termali	0	0
RR0411	A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	0	0
RR0412	A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	0	0
AA0420	A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	0	0
RR0421	A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	0	0
RR0422	A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	0	0
AA0430	A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	0	0
RR0431	A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	0	0
RR0432	A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	0	0
AA0440	A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	8	24
AA0450	A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	8.806	9.004
RR0451	A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	0	0

RR0452	A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0460	A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	7.800	7.792
RR0461	A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	7.800	7.792
RR0462	A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	0	0
AA0470	A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	28	1.200
RR0471	A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	28	1.200
RR0472	A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	0	0
AA0480	A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	0	0
AA0490	A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	968	4
RR0491	A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	968	4
RR0492	A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	0	0
AA0500	A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	0	0
RR0501	A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	0	0
RR0502	A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0510	A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	0	0
RR0511	A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	0	0
RR0512	A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0520	A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	0	0
RR0521	A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	0	0
RR0522	A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0530	A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	0	0
RR0531	A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	0	0
RR0532	A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0540	A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	0	0
RR0541	A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	0	0
RR0542	A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0550	A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	0	0
RR0551	A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	0	0
RR0552	A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	0	0
AA0560	A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	0	0
AA0570	A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	10	7
AA0580	A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	0	0
AA0590	A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	10	7
AA0600	A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	0	0
AA0610	A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0620	A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0630	A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0640	A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0650	A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	0	0
AA0660	A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	327	301
AA0670	A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	2.477	2.449
AA0680	A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	112	91
AA0690	A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	2.312	2.253
AA0700	A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	0	0
AA0710	A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	0	0
AA0720	A.4.D.5) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
AA0730	A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	0	0
AA0740	A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	53	105
AA0750	A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	878	956
AA0760	A.5.A) Rimborsi assicurativi	0	2
AA0770	A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	0	4
AA0780	A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	0	0
AA0790	A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	0	4
AA0800	A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	440	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	0	0
AA0820	A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
AA0830	A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	440	0
AA0840	A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	13	229
AA0850	A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	0	0
AA0860	A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	0	0
AA0870	A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	13	229
AA0880	A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	425	722
AA0890	A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	16	0
AA0900	A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0	0
AA0910	A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	0	0
AA0920	A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	16	0
AA0930	A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	409	722
AA0940	A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	1.257	1.235
AA0950	A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	1.257	1.235
AA0960	A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	0	0
AA0970	A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	0	0
AA0980	A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	2.306	2.385
AA0990	A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	0	0
AA1000	A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	1.760	1.839
AA1010	A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	546	546
AA1020	A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	0	0
AA1030	A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	0	0
AA1040	A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	0	0
AA1050	A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	0	0
AA1060	A.9) Altri ricavi e proventi	1.248	2.551
AA1070	A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	1.183	912
AA1080	A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	0	0

AA1090	A.9.C) Altri proventi diversi	65	1.638
RR1100	A.10) Totale voci da consolidare attive	0	0
AZ9999	Totale valore della produzione (A)	82.807	81.806
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.476	24.710
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.806	24.132
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.435	2.548
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.250	2.432
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	185	116
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	600	520
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	600	520
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	21.532	20.855
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.918	16.529
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.348	3.151
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.266	1.175
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12	14
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	97	90
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	87	62
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42	43
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	670	578
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	5	10
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	92	82
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	3	3
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	150	139
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	255	208
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	165	136
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA0390	B.2) Acquisti di servizi	14.341	14.348
BA0400	B.2.A) Acquisti servizi sanitari	5.564	5.415
SS0401	B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0402	B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
SS0404	B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	0	0
SS0405	B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	0	0
BA0410	B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	0	0
BA0420	B.2.A.1.1) - da convenzione	0	0
BA0430	B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	0	0
BA0440	B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	0	0
BA0450	B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	0	0
BA0460	B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	0	0
BA0470	B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0471	B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0472	B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0480	B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	0	0
SS0481	B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	0	0
SS0482	B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0490	B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	0	0
BA0500	B.2.A.2.1) - da convenzione	0	0
BA0510	B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	0	0
SS0511	B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0512	B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0520	B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0521	B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0522	B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	538	618
BA0540	B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	538	618
SS0541	B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0542	B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	538	618
BA0550	B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0560	B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0561	B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0562	B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0570	B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	0	0
BA0580	B.2.A.3.5) - da privato	0	0
BA0590	B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0600	B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0610	B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	0	0
BA0620	B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	0	0
BA0630	B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0640	B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	0	0
BA0650	B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0651	B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0652	B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0660	B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0670	B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	0	0
BA0680	B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0690	B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0700	B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	0	0
BA0710	B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0711	B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0712	B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0720	B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0730	B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0731	B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0732	B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0740	B.2.A.5.4) - da privato	0	0
BA0750	B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	0	0
BA0760	B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0

SS0761	B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0762	B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0770	B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0780	B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0781	B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0782	B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0790	B.2.A.6.4) - da privato	0	0
BA0800	B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	0	0
BA0810	B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0811	B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0812	B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0820	B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0830	B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0831	B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0832	B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA0840	B.2.A.7.4) - da privato	0	0
BA0850	B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	0	0
BA0860	B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	0	0
BA0870	B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	0	0
BA0880	B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	0	0
BA0890	B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA0900	B.2.A.8) Acquisito prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	0	0
BA0910	B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
SS0911	B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0912	B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0920	B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0930	B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	0	0
BA0940	B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA0950	B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA0960	B.2.A.9) Acquisito prestazioni di distribuzione farmaci File F	0	0
BA0970	B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS0971	B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS0972	B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA0980	B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA0990	B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS0991	B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS0992	B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1000	B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1010	B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1020	B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1030	B.2.A.10) Acquisito prestazioni termali in convenzione	0	0
BA1040	B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1041	B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1042	B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1050	B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1060	B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1061	B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS1062	B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1070	B.2.A.10.4) - da privato	0	0
BA1080	B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	0	0
BA1090	B.2.A.11) Acquisito prestazioni di trasporto sanitario	102	119
BA1100	B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	15	15
SS1101	B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1102	B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	15	15
BA1110	B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	0	0
BA1120	B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	0	0
SS1121	B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	0	0
SS1122	B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	0	0
BA1130	B.2.A.11.4) - da privato	87	104
BA1140	B.2.A.12) Acquisito prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	4	1
BA1150	B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	0	0
SS1151	B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	0	0
SS1152	B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	0	0
BA1160	B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	0	0
BA1170	B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	4	1
BA1180	B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	0	0
BA1190	B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	0	0
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.848	1.870
BA1210	B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	0	0
BA1220	B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	1.848	1.870
BA1230	B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	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
BA1250	(Aziende sanitarie pubbliche della Regione) 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)	0	0
BA1260	B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	0	0
BA1270	B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	0	0
BA1280	B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	0	0
BA1290	B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	0	0
BA1300	B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	0	0
BA1310	B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
BA1320	B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	0	0
BA1330	B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	0	0
BA1340	B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.878	2.647
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140	124
BA1370	B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici	0	0
BA1380	B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	2.344	2.086
BA1390	B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	0	0
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	0	1

BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	20	102
BA1420	B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	0	0
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.208	919
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.115	1.063
BA1450	B.2.A.15.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale sanitario in comando	394	438
BA1460	B.2.A.15.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	394	438
BA1480	B.2.A.15.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	195	162
BA1500	B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	182	133
BA1510	B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	0	0
BA1520	B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	0	0
BA1530	B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	13	29
BA1540	B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	0	0
BA1550	B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	0	0
BA1560	B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	8.777	8.933
BA1570	B.2.B.1) Servizi non sanitari	8.174	8.040
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	530	447
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	811	792
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	761	722
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	157	279
BA1620	B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	0	0
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	78	58
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	547	546
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	25	21
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	868	887
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	61	101
BA1680	B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	1.002	1.005
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	995	1.003
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	6	2
BA1710	B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	3.334	3.182
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12	-0
BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.681	1.938
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.641	1.244
BA1750	B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	596	825
BA1760	B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	5	0
BA1780	B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	589	822
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	38	99
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	205	362
BA1810	B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	0	0
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	118	78
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	229	283
BA1840	B.2.B.2.4) Rimborsamento oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	2	3
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2	3
BA1860	B.2.B.2.4.B) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	0	0
BA1870	B.2.B.2.4.C) Rimborsamento oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	0	0
BA1880	B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	6	68
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	0	57
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	6	11
BA1910	B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	3.736	2.809
BA1920	B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	984	315
BA1930	B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	304	39
BA1940	B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	2.133	2.195
BA1950	B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	0	0
BA1960	B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	1	4
BA1970	B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	314	256
BA1980	B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA1990	B.4) Godimento di beni di terzi	367	440
BA2000	B.4.A) Fitti passivi	0	0
BA2010	B.4.B) Canoni di noleggio	367	440
BA2020	B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	340	406
BA2030	B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	27	34
BA2040	B.4.C) Canoni di leasing	0	0
BA2050	B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	0	0
BA2060	B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	0	0
BA2070	B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
BA2080	Totale Costo del personale	31.110	32.404
BA2090	B.5) Personale del ruolo sanitario	25.044	26.355
BA2100	B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	12.648	13.322
BA2110	B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	11.593	12.171
BA2120	B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.858	11.034
BA2130	B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	735	1.137
BA2140	B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	0	0
BA2150	B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	1.055	1.151
BA2160	B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.055	1.151
BA2170	B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	0	0
BA2180	B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	0	0
BA2190	B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	12.397	13.033
BA2200	B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.336	12.780
BA2210	B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	60	253
BA2220	B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	0	0
BA2230	B.6) Personale del ruolo professionale	127	54
BA2240	B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	127	54
BA2250	B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	127	54
BA2260	B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2270	B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	0	0
BA2280	B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	0	0
BA2290	B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	0	0
BA2300	B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	0	0
BA2310	B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	0	0

BA2320	B.7) Personale del ruolo tecnico	3.721	3.412
BA2330	B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	722	772
BA2340	B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	722	772
BA2350	B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	0	0
BA2360	B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	0	0
BA2370	B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	2.999	2.640
BA2380	B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.499	2.215
BA2390	B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	500	425
BA2400	B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	0	0
BA2410	B.8) Personale del ruolo amministrativo	2.217	2.583
BA2420	B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	410	628
BA2430	B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	337	531
BA2440	B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	73	97
BA2450	B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2460	B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	1.807	1.955
BA2470	B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.749	1.834
BA2480	B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	59	120
BA2490	B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	0	0
BA2500	B.9) Oneri diversi di gestione	1.225	1.221
BA2510	B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	149	140
BA2520	B.9.B) Perdite su crediti	0	0
BA2530	B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	1.075	1.082
BA2540	B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	482	321
BA2550	B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	593	761
BA2560	Totale Ammortamenti	2.474	2.559
BA2570	B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	54	37
BA2580	B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	0	0
BA2590	B.12) Ammortamento dei fabbricati	706	696
BA2600	B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	13	13
BA2610	B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	693	682
BA2620	B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	1.714	1.826
BA2630	B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	0	2
BA2640	B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	0	0
BA2650	B.14.B) Svalutazione dei crediti	0	2
BA2660	B.15) Variazione delle rimanenze	-96	-34
BA2670	B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	-97	-33
BA2680	B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	1	-1
BA2690	B.16) Accantonamenti dell'esercizio	1.508	2.394
BA2700	B.16.A) Accantonamenti per rischi	22	0
BA2710	B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	0	0
BA2720	B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	0	0
BA2730	B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
BA2740	B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
BA2750	B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	22	0
BA2760	B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	0	0
BA2770	B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	0	1.148
BA2780	B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	0	0
BA2790	B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	0	347
BA2800	B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	0	801
BA2810	B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
BA2820	B.16.D) Altri accantonamenti	1.486	1.246
BA2830	B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	25	29
BA2840	B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
BA2850	B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	0	0
BA2860	B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	121	44
BA2870	B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	17	9
BA2880	B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	190	70
BA2890	B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.134	1.095
SS2895	B.17) Totale voci da consolidare passive	0	0
BZ9999	Totale costi della produzione (B)	80.140	80.855
CA0010	C.1) Interessi attivi	0	0
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	0	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	0	0
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	0	0
CA0050	C.2) Altri proventi	0	0
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni	0	0
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	0	0
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	0	0
CA0100	C.2.E) Utili su cambi	0	0
CA0110	C.3) Interessi passivi	65	79
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	26	48
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	0	0
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	39	31
CA0150	C.4) Altri oneri	35	66
CA0160	C.4.A) Altri oneri finanziari	35	66
CA0170	C.4.B) Perdite su cambi	0	0
CZ9999	Totale proventi e oneri finanziari (C)	100	145
DA0010	D.1) Rivalutazioni	0	0
DA0020	D.2) Svalutazioni	0	0
DZ9999	Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	0	0
EA0010	E.1) Proventi straordinari	177	227
EA0020	E.1.A) Plusvalenze	0	0
EA0030	E.1.B) Altri proventi straordinari	177	227
EA0040	E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	125	214
EA0050	E.1.B.2) Sopravvenienze attive	6	0
EA0060	E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0070	E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	6	0
EA0080	E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0090	E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0100	E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0

EA0110	E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0120	E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0130	E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0140	E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	6	0
EA0150	E.1.B.3) Insussistenze attive	43	13
EA0160	E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0170	E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	43	13
EA0180	E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0190	E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	0	0
EA0200	E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0210	E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0220	E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0230	E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0240	E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	43	13
EA0250	E.1.B.4) Altri proventi straordinari	4	0
EA0260	E.2) Oneri straordinari	309	133
EA0270	E.2.A) Minusvalenze	0	0
EA0280	E.2.B) Altri oneri straordinari	309	133
EA0290	E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	0	0
EA0300	E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	0	0
EA0310	E.2.B.3) Sopravvenienze passive	166	89
EA0320	E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0330	E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	0	0
EA0340	E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0350	E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	166	89
EA0360	E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0370	E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0380	E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	0	0
EA0390	E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	0	0
EA0400	E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	0	0
EA0410	E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0420	E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0430	E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0440	E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0450	E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	166	89
EA0460	E.2.B.4) Insussistenze passive	143	44
EA0470	E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
EA0480	E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	143	44
EA0490	E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	0	0
EA0500	E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	0	0
EA0510	E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	0	0
EA0520	E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	0	0
EA0530	E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	0	0
EA0540	E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	0	0
EA0550	E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	143	44
EA0560	E.2.B.5) Altri oneri straordinari	0	0
EZ9999	Totale proventi e oneri straordinari (E)	-132	95
XA0000	Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	2.435	901
YA0010	Y.1) IRAP	2.382	2.480
YA0020	Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.118	2.237
YA0030	Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	58	44
YA0040	Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intraoemia)	206	199
YA0050	Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	0	0
YA0060	Y.2) IRES	40	0
YA0070	Y.2.A) IRES su attività istituzionale	40	0
YA0080	Y.2.B) IRES su attività commerciale	0	0
YA0090	Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	0	0
YZ9999	Totale imposte e tasse	2.422	2.480
ZZ9999	RISULTATO D'ESERCIZIO	13	-1.579

MODELLO SP

Voce	Desc_voce	2017	2016
AAZ999	A) IMMOBILIZZAZIONI	26.039	26.978
AAA000	A.1) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	172	134
AAA010	A.1.1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA020	A.1.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	6	6
AAA030	A.1.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	6	6
AAA040	A.1.2) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA050	A.1.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA060	A.1.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA070	A.1.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4	5
AAA080	A.1.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA090	A.1.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	0	0
AAA100	A.1.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	20	20
AAA110	A.1.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	16	15
AAA120	A.1.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	0	0
AAA130	A.1.5) Altre immobilizzazioni immateriali	168	129
AAA140	A.1.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA150	A.1.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
AAA160	A.1.5.c) Migliorie su beni di terzi	538	538
AAA170	A.1.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	484	483
AAA180	A.1.5.e) Pubblicità	0	0
AAA190	A.1.5.f) F.do Amm.to pubblicità	0	0
AAA200	A.1.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	621	529
AAA210	A.1.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	506	454
AAA220	A.1.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA230	A.1.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	0	0
AAA240	A.1.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	0	0
AAA250	A.1.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	0	0

AAA260	A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
AAA270	A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	25.867	26.844
AAA280	A.II.1) Terreni	4.464	4.464
AAA290	A.II.1.a) Terreni disponibili	0	0
AAA300	A.II.1.b) Terreni indisponibili	4.464	4.464
AAA310	A.II.2) Fabbricati	16.935	17.423
AAA320	A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	332	346
AAA330	A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	446	446
AAA340	A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	114	100
AAA350	A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	16.602	17.078
AAA360	A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	23.206	22.989
AAA370	A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	6.604	5.911
AAA380	A.II.3) Impianti e macchinari	3.227	671
AAA390	A.II.3.a) Impianti e macchinari	11.381	7.648
AAA400	A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	8.154	6.977
AAA410	A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	967	3.988
AAA420	A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	12.428	15.043
AAA430	A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	11.461	11.055
AAA440	A.II.5) Mobili e arredi	269	290
AAA450	A.II.5.a) Mobili e arredi	994	886
AAA460	A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	725	596
AAA470	A.II.6) Automezzi	2	3
AAA480	A.II.6.a) Automezzi	40	40
AAA490	A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	38	38
AAA500	A.II.7) Oggetti d'arte	0	0
AAA510	A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	4	6
AAA520	A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	20	20
AAA530	A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	15	14
AAA540	A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	0	0
AAA550	A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	0	0
AAA560	A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	0	0
AAA570	A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	0	0
AAA580	A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	0	0
AAA590	A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	0	0
AAA600	A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	0	0
AAA610	A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	0	0
AAA620	A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	0	0
AAA630	A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	0	0
AAA640	A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1	0
AAA650	A.III.1) Crediti finanziari	0	0
AAA660	A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	0	0
AAA670	A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	0	0
AAA680	A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	0	0
AAA690	A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	0	0
AAA700	A.III.2) Titoli	1	0
AAA710	A.III.2.a) Partecipazioni	1	0
AAA720	A.III.2.b) Altri titoli	0	0
AAA730	A.III.2.b.1) Titoli di Stato	0	0
AAA740	A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	0	0
AAA750	A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	0	0
AAA760	A.III.2.b.4) Titoli diversi	0	0
ABZ999	B) ATTIVO CIRCOLANTE	78.904	81.658
ABA000	B.I) RIMANENZE	2.572	2.476
ABA010	B.I.1) Rimanenze beni sanitari	2.572	2.474
ABA020	B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	221	222
ABA030	B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	0	0
ABA040	B.I.1.c) Dispositivi medici	2.311	2.220
ABA050	B.I.1.d) Prodotti dietetici	1	3
ABA060	B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0
ABA070	B.I.1.f) Prodotti chimici	36	27
ABA080	B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	0	0
ABA090	B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	0	0
ABA100	B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	2	2
ABA110	B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	0	1
ABA120	B.I.2.a) Prodotti alimentari	0	0
ABA130	B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	0	0
ABA140	B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	0	0
ABA150	B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	0	1
ABA160	B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	0	0
ABA170	B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA180	B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	0	0
ABA190	B.II) CREDITI	73.873	78.339
ABA200	B.II.1) Crediti v/Stato	0	0
ABA210	B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	0	0
ABA220	B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	0	0
ABA230	B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	0	0
ABA240	B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	0	0
ABA250	B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	0	0
ABA260	B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	0	0
ABA270	B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	0	0
ABA280	B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	0	0
ABA290	B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	0	0
ABA300	B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	0	0
ABA310	B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	0	0
ABA320	B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	0	0
ABA330	B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	0	0
ABA340	B.II.1.l) Crediti v/prefetture	0	0
ABA350	B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	25.615	71.473
ABA360	B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	11.666	57.524
ABA370	B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	0	0
ABA380	B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	0	0

ABA390	B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.953	782
ABA400	B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	0	38.186
ABA410	B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	8.796	17.406
ABA420	B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	0	0
ABA430	B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
ABA440	B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
ABA450	B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	917	1.151
ABA460	B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	0	0
ABA470	B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	13.949	13.949
ABA480	B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	13.949	13.949
ABA490	B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	0	0
ABA500	B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	0	0
ABA510	B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
ABA520	B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
ABA530	B.II.3) Crediti v/Comuni	0	0
ABA540	B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	45.144	2.752
ABA550	B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	45.136	2.736
ABA560	B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	41.544	0
ABA570	B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	3.591	2.736
ABA580	B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	0	0
ABA590	B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	0	0
ABA600	B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	8	15
ABA610	B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	0	0
ABA620	B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	0	0
ABA630	B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	0	0
ABA640	B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	0	0
ABA650	B.II.6) Crediti v/Erario	96	111
ABA660	B.II.7) Crediti v/altri	3.019	4.003
ABA670	B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	571	570
ABA680	B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	0	0
ABA690	B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.664	2.575
ABA700	B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	269	238
ABA710	B.II.7.e) Altri crediti diversi	515	619
ABA720	B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	0	0
ABA730	B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA740	B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	0	0
ABA750	B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.459	843
ABA760	B.IV.1) Cassa	0	2
ABA770	B.IV.2) Istituto Tesoriere	2.165	461
ABA780	B.IV.3) Tesoreria Unica	0	0
ABA790	B.IV.4) Conto corrente postale	294	381
ACZ999	C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	25	26
ACA000	C.I) RATEI ATTIVI	0	0
ACA010	C.I.1) Ratei attivi	0	0
ACA020	C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ACA030	C.II) RISCONTI ATTIVI	25	26
ACA040	C.II.1) Risconti attivi	25	26
ACA050	C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
ADZ999	D) CONTI D'ORDINE	21.000	24.730
ADA000	D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
ADA010	D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
ADA020	D.III) BENI IN COMODATO	21.000	24.730
ADA030	D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
AZZ999	TOTALE ATTIVITA'	125.969	133.391
PAZ999	A) PATRIMONIO NETTO	35.902	38.181
PAA000	A.I) FONDO DI DOTAZIONE	6.566	6.566
PAA010	A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	30.863	33.154
PAA020	A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	12.095	12.641
PAA030	A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	0	0
PAA040	A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	0	0
PAA050	A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	0	0
PAA060	A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	0	0
PAA070	A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	18.768	20.513
PAA080	A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	0	0
PAA090	A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	0	0
PAA100	A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	0	0
PAA110	A.IV) ALTRE RISERVE	0	0
PAA120	A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	0	0
PAA130	A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	0	0
PAA140	A.IV.3) Contributi da reinvestire	0	0
PAA150	A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	0	0
PAA160	A.IV.5) Riserve diverse	0	0
PAA170	A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	0	5.294
PAA180	A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	0	0
PAA190	A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	0	0
PAA200	A.V.3) Altro	0	5.294
PAA210	A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	-1.539	-5.254
PAA220	A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	13	-1.579
PBZ999	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	4.275	3.861
PBA000	B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	0	0
PBA010	B.II) FONDI PER RISCHI	348	310
PBA020	B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	0	0
PBA030	B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	0	0
PBA040	B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	0	0
PBA050	B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	0	0
PBA060	B.II.5) Altri fondi rischi	348	310
PBA070	B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	0	0
PBA080	B.III.1) FSR indistinto da distribuire	0	0
PBA090	B.III.2) FSR vincolato da distribuire	0	0
PBA100	B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	0	0
PBA110	B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0

PBA120	B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PBA130	B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	0	0
PBA140	B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	0	0
PBA150	B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	2.299	2.377
PBA160	B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.952	2.030
PBA170	B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	347	347
PBA180	B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0	0
PBA190	B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	0	0
PBA200	B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	1.628	1.174
PBA210	B.V.1) Fondi integrativi pensione	0	0
PBA220	B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	450	123
PBA230	B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	450	123
PBA240	B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	0	0
PBA250	B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	0	0
PBA260	B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	1.178	1.052
PCZ999	C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	0	0
PCA000	C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	0	0
PCA010	C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	0	0
PDZ999	D) DEBITI	64.740	66.548
PDA000	D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	0	0
PDA010	D.II) DEBITI V/STATO	0	0
PDA020	D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA030	D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	0	0
PDA040	D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	0	0
PDA050	D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	0	0
PDA060	D.II.5) Altri debiti v/Stato	0	0
PDA070	D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	36.338	36.532
PDA080	D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	0	0
PDA090	D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	0	0
PDA100	D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	0	0
PDA110	D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	36.338	36.532
PDA120	D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	0	0
PDA130	D.IV) DEBITI V/COMUNI	0	0
PDA140	D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	1.947	2.157
PDA150	D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	1.946	2.153
PDA160	D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	0	0
PDA170	D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	0	0
PDA180	D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	0	0
PDA190	D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	0	0
PDA200	D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	0	0
PDA210	D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	1.946	2.153
PDA220	D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	1	4
PDA230	D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	0	0
PDA240	D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	0	0
PDA250	D.VI.1) Debiti v/enti regionali	0	0
PDA260	D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	0	0
PDA270	D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	0	0
PDA280	D.VII) DEBITI V/FORNITORI	19.388	21.239
PDA290	D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	0	0
PDA300	D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	19.387	21.239
PDA310	D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	0	0
PDA320	D.IX) DEBITI TRIBUTARI	2.021	1.594
PDA330	D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	1.679	1.752
PDA340	D.XI) DEBITI V/ALTRI	3.367	3.274
PDA350	D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	0	0
PDA360	D.XI.2) Debiti v/dipendenti	1.000	1.037
PDA370	D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	0	0
PDA380	D.XI.4) Altri debiti diversi	2.368	2.237
PEZ999	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	52	71
PEA000	E.I) RATEI PASSIVI	52	71
PEA010	E.I.1) Ratei passivi	52	71
PEA020	E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PEA030	E.II) RISCONTI PASSIVI	0	0
PEA040	E.II.1) Risconti passivi	0	0
PEA050	E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0
PFZ999	F) CONTI D'ORDINE	21.000	24.730
PFA000	F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	0	0
PFA010	F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	0	0
PFA020	F.III) BENI IN COMODATO	21.000	24.730
PFA030	F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	0	0
PZZ999	TOTALE PASSIVITA'	125.969	133.391



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

BILANCIO 2017

RELAZIONE SULLA GESTIONE



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

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

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione è predisposta in base alle disposizioni del D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., in quanto applicabili a questo Ente, e facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili previsti dalla Regione Toscana con la Delibera della Giunta Regionale n. 1343/2004 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” così come modificata con Decreto Dirigenziale n. 4930/2018 fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs.118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

La relazione, in particolare, fornisce le informazioni supplementari atte ad una rappresentazione esaustiva della gestione relativa all'esercizio 2017, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge.

2. Generalità sull'organizzazione dell'Ente

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

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

Lo Statuto della Fondazione prevede i seguenti organi:

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

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



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

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

DIRETTORE GENERALE

VICE DIRETTORE GENERALE



DIRETTORE AMM.VO

DIREZIONE AMM.VA
U.O.C. AFFARI GENERALI E LEGALI
U.O.C. BILANCIO E PATRIMONIO
U.O.C. ACQUISTI

DIP.TO GESTIONE IMMOBILI E TECNOLOGIE
U.O.C. MANUTENZIONE IMMOBILI
U.O.C. INGEGNERIA CLINICA

STAFF DIREZIONE
U.O.C. SERVIZI AMM.VI E GEST. - MS
U.O.C. GESTIONE E POLITICHE DEL PERSONALE
U.O.S.V.D. QUALITA', RISCHIO CLINICO E ACCREDITAMENTO E SICUREZZA DEL PAZIENTE
U.O.S.V.D. CONTROLLI DI GESTIONE E FLUSSI SANITARI - ufficio budgeting e gestione amm.va att.ambulat.i
U.O.C. S.I.T.R.A.
Servizio Prevenzione e Protezione
Sviluppo di applicaz. di ricerca sperimentale in ambito clinico
Veterinario Aziendale

DIP.TO TECNOLOGIE E INNOVAZIONE
U.O.C. BIOINGEGNERIA
AREA ICT
U.O.C. INFOTEL
U.O.S. sviluppi tecnologici e conservatoria digitale
U.O.C. TRASFERIMENTO TECNOLOGICO E QUALITA'
U.O.S.V.D. INFOTELEMATICA MASSA E TECNOLOGIE INFOR-MATICHE

DIRETTORE SANITARIO

DIREZIONE SANITARIA
U.O.C. MEDICINA DI LABORATORI
U.O.C. FARMACIA OSPEDALIERA
U.O.C. DIAGNOSTICA PER IMMAGINI
U.O.C. CARDIOL. DIAGNOSTICA E INTERVENTISTICA ADULTI

COORDINATORE SANIT. STAB. PISA
U.O.C. CARDIOLOGIA E MED. CARDIOVASC.
U.O.C. ENDOCRINOLOGIA CARDIOV. E METABOL.
U.O.C. MEDICINA NUCLEARE
U.O.C. RISONANZA MAGN. CARDIOVASCOLARE
U.O.S.V.D. PNEUMOLOGIA
U.O.S.V.D. ELETTROFISIOLOGIA INTERVENTISTICA
U.O.S.V.D. LIPOAFERESI
U.O.S.V.D. ANESTESIA E RIANIMAZIONE

COORDINATORE SANIT. STAB. MASSA
U.O.C. CARDIOCHIRURGIA ADULTI
U.O.C. PATOLOGIE MEDICHE E CHIRUR. DEL CUORE
U.O.C. ANESTESIA E RIANIMAZIONE
U.O.C. PEDIATRIA E NEONAT. A INDIRIZZO CARDIOV.
U.O.C. CARDIOCH. PED. E DEL CONGENITO ADULTO
U.O.C. CARDIOLOGIA PEDIATRICA. E DEL CONGE-NITO ADULTO

L'organizzazione e le attività dell'Ente sono improntate a criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza garantendo il coinvolgimento dei professionisti nel processo gestionale.

Il tutto allo scopo di assicurare l'ottimale erogazione delle prestazioni sanitarie con un approccio multidisciplinare che pone il paziente al centro del percorso di diagnosi e cura, ed allo scopo di sviluppare attività di ricerca e sperimentazione negli ambiti di interesse dell'Ente, prendendo spunto dall'evidenza clinica e fornendo alla clinica strumenti di riflessione e progresso.

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



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

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

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

A) Inquadramento generale

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

In particolare l'Ente eroga prestazioni di:

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

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

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

Nel corso del 2017, si è ulteriormente consolidato il processo di budgeting con la negoziazione degli obiettivi con i responsabili di U.O. ed il successivo monitoraggio dell'andamento rispetto agli obiettivi posti, anche ai fini dell'analisi degli scostamenti e dell'adozione di azioni correttive, ove necessario.

Per quanto attiene le risorse umane queste costituiscono indubbiamente uno dei fattori maggiormente strategici per l'Ente, proprio in considerazione della propria connotazione istituzionale e missione.

Conseguentemente il reclutamento, l'inserimento dei nuovi assunti solo dopo un'adeguata formazione specifica, l'aggiornamento professionale, lo sviluppo delle capacità professionali, la relazione e l'ascolto, sono elementi costantemente monitorati.

La tabella di seguito evidenzia il quadro della dotazione di personale



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

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

DESCRIZIONE	ANNO 2016			ANNO 2017		
TIPOLOGIA	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE	dipendenti a tempo indeterminato	dipendenti a tempo determinato	TOTALE
dirigenti medici	105	13		109	8	
dirigenti sanitari non medici	15	0		15	0	
dirigenti amministrativi	5	1		5	1	
dirigenti tecnici	10	0		11	0	
totale area dirigenziale	135	14		140	9	
personale infermieristico	264	0		262	0	
tecnici sanitari	67	2		67	1	
OSS/OTA	57	4		55	0	
comparto tecnico amministrativo	81	9		85	16	
totale personale area non dirigenziale	469	15		469	17	
TOTALE	604	29	633	609	26	635
ALTRO PERSONALE			TOTALE			
personale dipendente CNR ed Università	11			8		
libero professionisti	35			26		
collaboratori coordinati e continuativi	12			4		
TOTALE			58			38

4. L'attività del periodo

Di seguito una breve sintesi delle attività svolte nel corso del 2017.

A) Attività sanitarie

a.1.- prestazioni in regime di ricovero

a) numero dimessi: 4.839 (4.512 in regime ordinario e 327 in regime di day hospital) a fronte di 4.791 nel corso del 2016

b) valore delle prestazioni erogate: passa da € 47.791.492 a 47.708.955 (con un decremento dello 0,17% dovuto sostanzialmente alla riduzione delle attività a motivo del trasferimento del reparto di degenza adulti dello Stabilimento);

c) attrazione: circa il 17% dei pazienti è residente al di fuori dei confini regionali (il 19.7% per la cardiocirurgia dell'adulto ed il 43% per la cardiocirurgia pediatrica).

d) case mix: la Fondazione conferma l'elevatissima complessità della casistica trattata, con un DRG medio che si attesta a 3.2 punti (+76.8% rispetto alla media della AA.OO.UU. Toscane) ed un DRG medio per i ricoveri chirurgici di 4.34 (+ 74 % rispetto alla media della AA.OO.UU. Toscane).



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

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

a.2. - prestazioni in regime ambulatoriale

Nel 2017 sono state erogate 357.456 prestazioni ambulatoriali; in termini di valore l'attività ambulatoriale complessivamente resa si attesta ad € 13.796.163 (-0.8% rispetto all'anno 2016).

Nel corso dell'anno 2017 si sono consolidate le collaborazioni in ambito sanitario con le strutture con cui la Fondazione ha rapporti convenzionali, tra cui:

- con la ASL Toscana Nord Ovest: la collaborazione spazia in moltissimi ambiti, tra cui l'emergenza cardiologica, il percorso congiuntamente realizzato che va dalla diagnosi in utero delle cardiopatie, al parto protetto presso l'area nascita integrata costituita presso lo Stabilimento di Massa di FTGM, le attività di reciproca consulenza, le prestazioni di emodinamica a favore di pazienti ricoverati negli ospedali della predetta ASL, la realizzazione congiunta di interventi di chirurgia dell'aorta, ecc.;
- con l'AOU Pisana, in svariati ambiti: dalle prestazioni di consulenza, alla collaborazione nella rete pisana dell'infarto acuto a collaborazioni in percorsi integrati per pazienti neurologici, ortopedici, reumatologici, ecc.;
- con l'AOU "Meyer" di Firenze: attività cardiocirurgia pediatrica, di cardiologia pediatrica interventistica e di chirurgia della trachea;
- l'AOU Careggi e Senese, per la correzione chirurgica di patologie cardiache minori in età neonatale;

A parte si segnala il coordinamento della rete per il teleconsulto cardiologico in età neonatale e pediatrica che spazia un po' in tutta la Regione con 13 postazioni collegate.

b) Attività di ricerca, sviluppo ed alta formazione

b.1. - ricerca

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

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

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

Al 31 dicembre 2017, le sperimentazioni cliniche e gli studi osservazionali in essere erano 107, i progetti finanziati 12.



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

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

Nel corso del 2017, infine, le pubblicazioni sono state 233, con un Impact Factor medio di 4.1.

b.2. - ICT

L'Ente ha sviluppato un complessivo sistema di informatizzazione clinica e costituisce oggi una struttura sanitaria paperless: il sistema è particolarmente avanzato e permea tutte le attività cliniche e gestionali, con un collegamento in fibra ottica a banda larga tra le 3 strutture operative.

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

Così negli ultimi anni si è dato corso all'informatizzazione degli ospedali della ex ASL 1 (presidio di Massa e di Lucca) e nel 2017 si è dato corso all'avvio operativo dell'Ospedale "Versilia" ed alla pianificazione preliminare delle attività del presidio di Pontedera; contestualmente si è dato corso all'informatizzazione dell'AOU "Meyer" di Firenze.

Parallelamente a queste attività sono proseguiti gli sviluppi interni e si è dato ulteriore sviluppo al progetto di teleconsulto per la diagnosi precoce delle cardiopatie in età neonatale e pediatrica "*Arriviamo al cuore di tutti*", realizzato in collaborazione con Lions toscani.

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

b.3. - alta formazione

L'Ente, da sempre, costituisce luogo di formazione per medici, infermieri, tecnici sanitari, ingegneri, e ricercatori.

Più di recente, grazie alla stretta collaborazione con la Scuola Superiore "S. Anna", si sono realizzati alcuni Master internazionali ed in particolare il Master "*Innovation in cardiac surgery: advances in minimally invasive therapeutics*" ed il Master "*Percutaneous Interventional Treatment of Structural Heart Diseases*", il Master per la cardiologia interventistica, mentre sta per avviarsi il Master per la medicina peri-operatoria in cardiocirurgia pediatrica.

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



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

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

5. La gestione economico-finanziaria dell'Ente

5.1 Sintesi di Bilancio

5.1.1. Gestione finanziaria

Dal punto di vista della gestione finanziaria i tempi di pagamento sono stati di 181 giorni medi dalla data fattura, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente, in cui si era raggiunta una media di 236 giorni data fattura, e un riallineamento ai valori 2015 (186 giorni): ciò è stato reso possibile per il pagamento anticipato del saldo mobilità 2016 rispetto ai tempi di adozione del bilancio consuntivo 2016, a seguito delle sollecitazioni effettuate nei confronti della Regione Toscana per una parificazione al trattamento riservato alle AA.OO.UU.

L'indice di tempestività dei pagamenti ex art. 9 D.P.C.M. 22 è stato pari a 116,55.

In **Allegato 1** e **Allegato 2** sono riportati la certificazione sui tempi di pagamento ai sensi dell'art. 41 del D.L.66/2014 ed il prospetto dei flussi di cassa.

Dal punto di vista finanziario l'Ente, come accennato, vive una situazione di trattamento peggiore rispetto alle AA.OO.UU. (cui FTGM deve essere equiparata ai sensi della L.R.T. n. 85/2009), in quanto la rimessa mensile non è calcolata sul 100% della mobilità di riferimento con conguagli infra-annuali, ma sull'80% della mobilità dell'ultimo bilancio approvato (il saldo viene, poi, erogato solo ad avvenuta approvazione del bilancio); analoga la penalizzazione relativa alla mensilizzazione del contributo annuo (per la Fondazione la mensilizzazione è calcolata sull'80% del contributo dell'esercizio precedente fino alla deliberazione del contributo per l'esercizio in corso, mentre per le AA.OO.UU. toscane sin da inizio anno il riferimento è il 100% del contributo dell'anno precedente).

Recentemente, in merito, vi è stato un incontro decisivo con il competente settore regionale che si è impegnato alla piena equiparazione a partire dal mese di gennaio 2019.

5.1.2. Gestione economica

Il contributo ordinario in conto esercizio erogato dalla Regione è stato pari ad € 20.484.200,54.

Per il 2017, primo anno di piena operatività delle nuove tariffe DRG, il valore della mobilità in compensazione non è stato assoggettato a tetti di attività.

Rinviando ad un più puntuale esame delle varie poste contabili, si evidenzia come il risultato d'esercizio presenta un utile di € 12.598,42.

5.2 Confronto preventivo/consuntivo e relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2016



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

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

Si riporta di seguito il prospetto di confronto tra i dati a consuntivo 2017, i dati a consuntivo 2016 ed i dati di preventivo 2017.

CONTO ECONOMICO				Importi: Euro		Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale del Ministero della salute ed Economia e Finanza del 25 marzo 2013	Anno 2017	Anno 2016	Prev. 2017	VARIAZIONE 2017/2016		VARIAZIONE 2017/Prev	
				Import o	%	Import o	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE							
1) Contributi in c/esercizio	21.533.723	20.017.180	19.509.217	1.516.543	7,6%	2.024.506	9,4%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investime	-14.190	-	-	-14.190	-	-14.190	-
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di ese	-	179.738	350.000	-179.738	-100,0%	-350.000	-
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sa	55.597.708	54.482.139	53.658.660	1.115.570	2,0%	1.939.048	3,5%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	878.430	955.852	1.141.580	-77.422	-8,1%	-263.150	-30,0%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Tick	1.257.170	1.235.333	1.235.205	21.837	1,8%	21.965	1,7%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	2.305.742	2.384.612	2.326.424	-78.869	-3,3%	-20.682	-0,9%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0	-	0	-
9) Altri ricavi e proventi	1.248.235	2.550.751	740.969	-1.302.516	-51,1%	507.266	40,6%
Totale A)	82.806.818	81.805.604	78.962.055	1.001.215	1,2%	3.844.763	4,6%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE							
1) Acquisti di beni	25.475.640	24.710.050	23.938.235	765.590	3,1%	1.537.405	6,0%
2) Acquisti di servizi sanitari	5.564.192	5.415.443	5.199.787	148.749	2,7%	364.405	6,5%
3) Acquisti di servizi non sanitari	8.776.617	8.932.713	8.520.067	-156.096	-1,7%	256.550	2,9%
4) Manutenzione e riparazione	3.735.829	2.809.439	2.347.204	926.390	33,0%	1.388.625	37,2%
5) Godimento di beni di terzi	367.025	440.294	489.189	-73.269	-16,6%	-122.164	-33,3%
6) Costi del personale	31.109.925	32.403.778	31.471.176	-1.293.853	-4,0%	-361.251	-1,2%
7) Oneri diversi di gestione	1.224.605	1.221.405	1.083.569	3.200	0,3%	141.036	11,5%
8) Ammortamenti	2.474.181	2.559.293	2.516.012	-85.112	-3,3%	-41.831	-1,7%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	-	2.172	-	-2.172	-100,0%	0	-
10) Variazione delle rimanenze	-96.225	-33.706	-	-62.519	185,5%	-96.225	100,0%
11) Accantonamenti	1.507.780	2.394.478	1.120.152	-886.698	-37,0%	387.627	25,7%
Totale B)	80.139.570	80.855.360	76.685.393	-715.790	-0,9%	3.454.178	4,3%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	2.667.248	950.243	2.276.663	1.717.005	180,7%	390.586	14,6%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI							
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	95	180	180	-85	-47,4%	-85	-90,1%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	100.202	144.634	129.681	-44.432	-30,7%	-29.479	-29,4%
Totale C)	-100.107	-144.454	-129.501	44.347	-30,7%	29.394	-29,4%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE							
1) Rivalutazioni	-	-	-	0	-	0	-
2) Svalutazioni	-	-	-	0	-	0	-
Totale D)	-	-	-	0	-	0	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI							
1) Proventi straordinari	176.598	227.380	214.154	-50.782	-22,3%	-37.556	-21,3%
2) Oneri straordinari	308.880	132.646	43.430	176.234	132,9%	265.450	85,9%
Totale E)	-132.282	94.734	170.724	-227.016	-239,6%	-303.006	229,1%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	2.434.859	900.523	2.317.885	1.534.336	170,4%	116.974	4,8%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO							
1) IRAP	2.382.227	2.479.544	2.316.857	-97.317	-3,9%	65.370	2,7%
2) IRES	40.034	-	-	40.034	-	40.034	100,0%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc)	-	-	-	0	-	0	-
Totale Y)	2.422.261	2.479.544	2.316.857	-57.283	-2,3%	105.404	4,4%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	12.598	-1.579.020	1.028	1.591.619	-100,8%	11.570	91,8%



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

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

5.3 Relazione sugli scostamenti rispetto all'esercizio 2016

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nel 2017 - come detto - il contributo in conto esercizio assegnato in via definitiva dalla Regione è stato pari ad € 20.484.200,54 oltre ai contributi su progetti specifici per € 226.305,03 (come da dettaglio in nota integrativa)

In merito al contributo in conto esercizio occorre fare una precisazione.

Il valore reale di detto contributo è, infatti, pari ad € 14.127.583,13, in quanto la Regione Toscana, a partire dall'esercizio 2015, correlativamente ad un incremento del contributo ordinario ha imposto alla Fondazione una corrispondente "franchigia" di € 6.356.617,41: tale meccanismo, applicato unicamente alla Fondazione, comporta la decurtazione di detto importo dalla valorizzazione complessiva delle attività sanitarie rese in compensazione regionale. Il 2017 sarà l'ultimo anno di applicazione della franchigia mentre dal 2018 è stata prevista una nuova parametrizzazione del contributo in conto esercizio.

I ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria registrano un incremento complessivo del 2% rispetto al 2016.

Per quanto riguarda l'attività sanitaria in compensazione, in particolare, il valore riconosciuto è stato pari a quanto effettivamente erogato nel 2017 senza abbattimento per tetti di attività. Si registra quindi un incremento del valore delle prestazioni rese in regime di ricovero (SDO), pari a circa il 7%, ed una diminuzione del valore delle prestazioni in regime ambulatoriale (SPA) di circa l'11%.

Di seguito un quadro di sintesi.

	2016	2017	SCOST.	
Ricavi per Attività in compensazione SDO	38.498.152	41.122.573	2.624.421	7%
<i>ricoveri aziende di area vasta</i>	24.316.765	25.498.717	1.181.952	
<i>ricoveri altre aziende regionali</i>	6.388.887	7.823.545	1.434.658	
<i>ricoveri aziende extra regionali</i>	7.792.500	7.800.311	7.811	
Ricavi per Attività in compensazione SPA	10.370.280	9.217.865	-1.152.415	-11%
<i>specialistica aziende di area vasta</i>	7.844.672	6.871.999	-972.672	
<i>specialistica altre aziende regionali</i>	1.321.821	1.350.238	28.416	
<i>specialistica aziende extra regionali</i>	1.203.787	995.628	-208.159	
	48.868.432	50.340.438	1.472.006	3%

Per le prestazioni rese a favore di pazienti ricoverati in altre strutture sanitarie (v. voce "fatturazione diretta") si registra un calo di circa il 18%, anche in considerazione di nuove indicazioni da parte della Regione che favoriscono il trasferimento dei pazienti nei centri spoke, quale FTGM, in luogo della sola prestazione di emodinamica con ri-trasferimento all'Ospedale inviante.



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

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

Quanto ai ricavi per attività intramoenia (quasi esclusivamente per attività rese in regime ambulatoriale), si è registrato una sostanziale stabilità: il valore complessivo passa da € 2.448.955 del 2016 ad € 2.477.427 (v. prospetto di analisi previsto dalle disposizioni regionali - **Allegato 3**).

Anche i ricavi per prestazioni a soggetti privati (imprese e privati per prestazioni fuori SSN) rimangono sostanzialmente invariati.

Rispetto alle restanti poste componenti il valore della produzione si evidenzia quanto segue:

- “Concorsi, recuperi e rimborsi”, voce in cui confluiscono principalmente l’ulteriore quota in acconto da parte della ex ASL 1 del rimborso degli oneri pregressi anticipati dalla Fondazione per l’immobile di detta ASL, già sede del Dipartimento Materno Infantile (pari ad € 300.000,00), il rimborso da parte dell’AOU “Meyer” per il presidio cardiocirurgico presso detta struttura (€ 140.000,00), il rimborso sulle accise al gas naturale per usi industriali come riconosciuto dall’Agenzia delle Dogane e dei Monopoli (€ 156.000,70) e, infine, € 108.820,06 quale tassa di concorso per la selezione per personale infermieristico avvenuta nel corso del 2017;
- “Quota contributi in c/capitale imputata nell’esercizio”: il valore di questa posta resta sostanzialmente invariato rispetto al 2016, precisandosi in ogni caso che detti contributi seguono il ciclo delle sterilizzazione di ammortamenti per cespiti finanziati con contributi in conto capitale e per i beni di prima dotazione;
- “Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)”: la voce risulta sostanzialmente stabile;
- “Altri ricavi e proventi”:

CE		2017	2016	SCOSTAMENTO
AA1070	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA	724.589	523.680	200.909
AA1070	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE	318.249	313.432	4.817
AA1070	ALTRI PROVENTI NON SANITARI	140.463	75.371	65.093
AA1090	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA	56.463	113.722	-57.260
AA1090	UTILIZZO FONDO ONERI CONTRATTUALI		1.412.043	-1.412.043
AA1090	UTILIZZO FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		74.805	-74.805
AA1090	UTLIZZO ALTRI FONDI	8.471	37.698	-29.227
		1.248.235	2.550.751	-1.302.516

Negli altri ricavi e proventi si rileva un incremento dei proventi da contratti di ricerca mentre scompare il ricavo per utilizzo del fondo per oneri contrattuali aziendali: fino all’esercizio 2015 gli oneri relativi a voci di costo per i fondi contrattuali aziendali maturati nel corso dell’esercizio ma non distribuiti (v. produttività) venivano accantonati ad un apposito fondo e, nell’esercizio di distribuzione dei compensi, venivano contabilizzati i costi con la contestuale registrazione di un ricavo per l’utilizzo del fondo accantonato; dall’esercizio 2016



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

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

tali oneri vengono invece rilevati già nel corso dall'esercizio come costo (con contestuale iscrizione del relativo debito) anche nel caso non sia ancora prevista la modalità di assegnazione.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

In merito alla voce "acquisto di beni", si registra un incremento di circa il 3,1%.

In particolare il valore dei beni sanitari è cresciuto del 2,8% (sostanzialmente in linea con l'incremento delle attività e legato, soprattutto, all'aumentato utilizzo di dispositivi innovativi per l'interventistica ibrida e per la cardiocirurgia mini-invasiva, ambiti entrambi in cui l'Ente costituisce centro leader nel panorama nazionale), mentre l'onere per beni non sanitari è aumentato del 15,9% (in relazione all'aumento delle manutenzioni ordinarie dovuto sostanzialmente agli interventi eseguiti presso l'immobile di Massa, già sede del Dipartimento Materno Infantile della ASL: un edificio di fatto inutilizzato da oltre tre anni, e che ha visto una serie di interventi manutentivi connessi al trasferimento al piano primo del reparto di degenza adulti).

CE		2017	2016	SCOST.
BA0010	B.1) Acquisti di beni	25.475.640	24.710.050	765.590
BA0020	B.1.A) Acquisti di beni sanitari	24.806.013	24.132.451	673.562
BA0030	B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	2.435.434	2.548.011	-112.577
BA0040	B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	2.250.014	2.431.609	-181.596
BA0050	B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	185.420	116.402	69.018
BA0060	B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	0	0	0
BA0070	B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	599.673	519.789	79.884
BA0080	B.1.A.2.1) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) Mobilità intraregionale	0	0	0
BA0090	B.1.A.2.2) da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche extra Regione) Mobilità extraregionale	0	0	0
BA0100	B.1.A.2.3) da altri soggetti	599.673	519.789	79.884
BA0210	B.1.A.3) Dispositivi medici	21.531.809	20.855.257	676.552
BA0220	B.1.A.3.1) Dispositivi medici	16.918.322	16.528.873	389.449
BA0230	B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	3.347.835	3.151.394	196.442
BA0240	B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	1.265.652	1.174.990	90.662
BA0250	B.1.A.4) Prodotti dietetici	12.497	13.802	-1.304
BA0260	B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	0	0	0
BA0270	B.1.A.6) Prodotti chimici	96.698	90.120	6.578
BA0280	B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	144	127	17
BA0290	B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	87.464	61.893	25.570
BA0300	B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	42.294	43.452	-1.159
BA0310	B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	669.627	577.599	92.029
BA0320	B.1.B.1) Prodotti alimentari	4.999	9.507	-4.508
BA0330	B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	91.613	81.897	9.717
BA0340	B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	2.901	2.591	310
BA0350	B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	150.103	139.174	10.929
BA0360	B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	254.879	208.307	46.572
BA0370	B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	165.133	136.124	29.009
BA0380	B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	0	0	0



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

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

Quanto alle spese per prestazioni sanitarie si registra un incremento rispetto all'anno precedente:

CE		2017	2016	SCOST.
BA0530	B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	538.435	617.569	-79.134
BA1090	B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	101.900	118.664	-16.764
BA1140	B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	3.726	530	3.196
BA1200	B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	1.847.676	1.869.942	-22.266
BA1350	B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	2.877.760	2.647.144	230.616
BA1490	B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	194.695	161.595	33.101
		5.564.192	5.415.443	148.749

Tale incremento fa unicamente riferimento alla voce BA1350 (in parte compensata dalla riduzione di altre poste quali le collaborazioni coordinate e continuative) è dovuto all'incremento di utilizzo di personale interinale per far fronte alla carenza di personale infermieristico nelle more del completamento delle procedure di espletamento del concorso per l'assunzione di personale strutturato.

CE		2017	2016	SCOST.
BA1400	B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	440	1.260	-820
BA1410	B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	20.468	101.863	-81.395
BA1430	B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	1.207.872	918.956	288.916
BA1440	B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.114.844	1.063.423	51.422
BA1360	B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	140.375	123.648	16.727
BA1470	B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	393.761	437.994	-44.233
		2.877.760	2.647.144	230.616

Quanto alle spese per prestazioni non sanitarie si registra un decremento rispetto all'anno precedente:

CE		2017	2016	SCOST.
BA1580	B.2.B.1.1) Lavanderia	529.713	446.881	82.832
BA1590	B.2.B.1.2) Pulizia	811.427	791.607	19.820
BA1600	B.2.B.1.3) Mensa	760.537	722.384	38.153
BA1610	B.2.B.1.4) Riscaldamento	157.440	278.608	-121.168
BA1630	B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	78.046	58.486	19.560
BA1640	B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	547.446	545.591	1.855
BA1650	B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	25.308	21.295	4.014
BA1660	B.2.B.1.9) Utenze elettricità	867.644	886.664	-19.020
BA1670	B.2.B.1.10) Altre utenze	60.514	101.162	-40.648
BA1690	B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	995.339	1.002.986	-7.646
BA1700	B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	6.227	2.293	3.934
BA1720	B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	12.200	-11	12.211



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

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

BA1730	B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.680.759	1.938.325	-257.565
BA1740	B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	1.641.186	1.243.766	397.420
BA1770	B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	5.000	0	5.000
BA1790	B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	38.225	99.035	-60.810
BA1800	B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	204.501	362.370	-157.869
BA1820	B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	117.590	77.882	39.708
BA1830	B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	228.616	283.075	-54.458
BA1850	B.2.B.2.4.A) Rimborsio oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.450	2.611	-161
BA1900	B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	6.447	10.765	-4.318
BA1890	B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico		56.937	-56.937
		8.776.617	8.932.713	-156.096

In particolare si apprezza:

- una riduzione dei costi di riscaldamento, anche per l'effetto del venir meno delle accise sul gas combustibile;
- un decremento dei servizi erogati da soggetti pubblici, in particolare dei costi di gestione dello Stabilimento ospedaliero di Pisa rimborsati al CNR (che nel 2016 erano stati gravati da congruagli ingenti);
- una diminuzione per gli oneri relativi alle collaborazioni coordinate e continuative attivate su progetti finanziati venuti a conclusione: la diminuzione di costo è in parte compensata da un aumento dei servizi da privati, in particolare per l'esternalizzazione del servizio di accettazione amministrativa ambulatoriale.

Si registra poi una sostanziale stabilità dei costi per godimento di beni di terzi mentre si apprezza un rilevante incremento delle manutenzioni quasi interamente dovuto alle manutenzioni ordinarie degli immobili come già evidenziato nella sezione relativa al consumo dei beni non sanitari.

Passiamo agli oneri per il personale.

I costi del personale hanno registrato un decremento di euro 1.293.853,00 (dettaglio in nota integrativa), ma tale variazione è sostanzialmente da riconnettersi alla diversa contabilizzazione dei compensi arretrati al personale (fino all'anno 2015, infatti, tali oneri erano accantonati in un apposito fondo e nell'esercizio di distribuzione ne veniva rilevato il costo, con contestuale contabilizzazione di un ricavo per l'utilizzo della quota di fondo accantonato. Il bilancio consuntivo 2016, pertanto, trova tra i costi di personale, sia gli oneri relativi ai precedenti esercizi distribuiti in detto anno, sia quelli di competenza dell'esercizio ma ancora da distribuire. Al netto degli arretrati di competenza 2015 (pari ad € 1.219.373,00) il costo del personale dipendente si attesta al medesimo valore del 2016. Di seguito il totale dei costi di personale seconda la classificazione MOL (margine operativo lordo) previsto dalla Regione:



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

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

CE		2017	2016	SCOST.
BA1400	(BA1400) B.2.A.15.3.B) Costi per Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	440	1.260	-820
BA1410	(BA1410) B.2.A.15.3.C) Costi per Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	20.468	101.863	-81.395
BA1430	(BA1430) B.2.A.15.3.E) Costi per Lavoro interinale - area sanitaria	1.207.872	918.956	288.916
BA1440	(BA1440) B.2.A.15.3.F) Costi per Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	1.114.844	1.063.423	51.422
BA1470	(BA1470) B.2.A.15.4.B) Costi per Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	393.761	437.994	-44.233
BA1790	(BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	38.225	99.035	-60.810
BA1800	(BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	204.501	362.370	-157.869
BA1820	(BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	117.590	77.882	39.708
BA1830	(BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	228.616	283.075	-54.458
BA1850	(BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	2.450	2.611	-161
BA2120	(BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	10.857.731	11.034.221	-176.490
BA2130	(BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	735.165	1.136.906	-401.740
BA2160	(BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	1.054.869	1.150.811	-95.941
BA2200	(BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	12.336.340	12.780.255	-443.915
BA2210	(BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	60.199	253.034	-192.836
BA2250	(BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	127.298	53.648	73.650
BA2340	(BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	722.177	771.924	-49.747
BA2380	(BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	2.498.780	2.215.182	283.599
BA2390	(BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	500.212	425.262	74.951
BA2430	(BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	336.975	530.945	-193.970
BA2440	(BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	72.888	96.791	-23.903
BA2470	(BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.748.501	1.834.401	-85.900
BA2480	(BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	58.790	120.399	-61.609
BA2860	(BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	120.903	44.368	76.535
BA2870	(BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	16.514	8.632	7.882
BA2880	(BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	189.595	69.540	120.055
YA0020	(YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	2.117.787	2.236.741	-118.953
YA0030	(YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	58.381	43.845	14.537
		36.943.890	38.157.388	-1.213.500

Per quanto riguarda agli oneri diversi di gestione si ha una sostanziale stabilità rispetto al 2016: rientrano in questa posta, tra le altre voci, i compensi per la direzione e gli organi collegiali, gli oneri INAIL del personale dipendente e i contributi erogati per ricerca istituzionale (si veda dettaglio in nota integrativa).

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

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

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

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Rientrano in questa voce le sopravvenienze e le insussistenze attive e passive (dettaglio in nota integrativa)



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

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

Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

In ambito fiscale, la Fondazione rientra tra gli Enti pubblici non commerciali (lettera c), comma 1 dell'art. 73 del DPR 917/86).

In particolare, in riferimento all'IRES, a FTGM si applica pertanto l'art. 74, 2° comma, del DPR 917/86 che dispone: “non costituiscono esercizio dell'attività commerciale: a) l'esercizio di funzioni statali da parte di enti pubblici; b) l'esercizio di attività previdenziali, assistenziali e sanitarie da parte di enti pubblici istituiti esclusivamente a tal fine, comprese le aziende sanitarie locali nonché l'esercizio di attività previdenziali e assistenziali da parte di enti privati di previdenza obbligatoria.”

Oltre allo svolgimento delle attività istituzionali, FTGM svolge - in via del tutto marginale - attività che sotto il profilo fiscale assumono connotazione “commerciale” (v. sperimentazione cliniche e studi osservazionali, corsi di formazione a favore di terzi, prestazioni di maggior comfort alberghiero, ecc): pertanto l'Ente, oltre alla contabilità generale per tutte le attività svolte, tiene una contabilità separata per l'attività commerciale ai fini IRES (ex art. 144, comma 2, del TUIR) ed ai fini IVA (ex art.19 ter del DPR 633/72 e dell'art. 20 del DPR 600/1973).

In merito all'IRES, la Risoluzione dell'Agenzia delle Entrate n°86/E del 13 marzo 2002 precisa che “la tenuta di una contabilità separata non prevede l'istituzione di un libro giornale e un piano dei conti separato per ogni attività (...) che permetta di distinguere le diverse movimentazioni relative ad ogni attività. In merito alle spese ed agli altri componenti negativi relativi a beni e servizi adibiti promiscuamente per l'esercizio di attività commerciali ad altre attività, il comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR, dispone che il limite di deducibilità è determinato sulla base del rapporto tra l'ammontare dei ricavi e degli altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi. (...) I componenti comuni alle due attività devono essere imputati a voci di conto separate dai restanti conti, e ripartiti tra i conti dell'attività istituzionale e quelli dell'attività commerciale, al termine dell'esercizio, in base alla percentuale sopra determinata...”

Per quanto sopra l'attività della Fondazione è stata suddivisa su quattro attività:

- Sanità istituzionale (A1)
- Sanità commerciale (A2)
- Ricerca istituzionale (A3)
- Ricerca commerciale (A4)

Tutte le registrazioni contabili ricadono in una di dette attività, sia dal punto di vista IRES che IVA (ad es. l'attività intramoenia è un'attività istituzionale ai fini IRES, ma comporta l'emissione di fattura ai fini IVA: pertanto è un'attività di tipo A1 per l'IRES e A2 per l'IVA).

Si precisa in merito che tutti i costi di tipo promiscuo vengono imputati sull'attività A1 e successivamente imputati all'attività commerciale secondo i criteri di cui sopra.

Il rapporto di cui al comma 3-bis del citato articolo 109 del TUIR per l'anno 2017 ammonta al 1,18% ed il risultato relativo all'attività commerciale riporta una perdita di € 57.837,59 (**Allegato 4**).

Le imposte IRES presenti in bilancio sono relative al reddito da immobili che ammontano ad € 20.017,00 annui.



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

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

Nel bilancio 2016, nonostante le imposte fossero state regolarmente versate come acconto e saldo il pagamento era stato contabilizzato come credito verso l'Erario e non rilevato tra i costi: si è, quindi, provveduto a rilevare l'onere nel 2017 anziché tra le componenti straordinarie nella specifica voce di riferimento.

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

Non sono da segnalare eventi di particolare rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio 2017.

7. Conclusioni

L'esercizio 2017, nel suo complesso, ha registrato un ulteriore consolidamento dell'Ente in termini strutturali, di credito ed anche di visibilità esterna.

Dal punto di vista delle attività di ricerca, si sono ulteriormente incrementate le collaborazioni con IFC-CNR anche con la realizzazione di iniziative e strutture congiunte, in relazione alla rinnovata convenzione con il Consiglio Nazionale delle Ricerche; parallelamente è stata rafforzata la collaborazione con la Scuola Superiore "S. Anna", sia per quanto attiene alle attività di ricerca sperimentale e clinica, che alle attività di alta formazione che hanno visto incrementare il numero dei Master di II livello congiuntamente realizzati.

Con l'Università di Pisa si è dato corso alla stipula di un nuovo e più ampio accordo di collaborazione.

Nè si devono dimenticare le collaborazioni in essere con la Scuola IMT Alti Studi di Lucca.

Il settore delle tecnologie ha riaffermato la propria dinamicità come confermata dall'ottenimento di finanziamenti nell'ambito di bandi regionali e nazionali, oltre che per il crescente interesse dell'Industria a realizzare collaborazioni operative con l'Ente.

Nel settore dell'ICT, poi, la Fondazione ha proseguito con grande successo il processo di informatizzazione della ASL Toscana Nord Ovest e dell'AOU "Meyer".

Quanto ai risultati clinici, l'anno 2017 conferma l'altissimo livello dell'Ente.

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

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



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

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

attesi), con ridotto consumo di sangue ed emoderivati ed una elevatissima percentuale di pazienti che rientrano direttamente a domicilio.

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

Lusinghieri, infine, i risultati dall'indagine di clima organizzativo realizzata dal predetto Laboratorio MeS, sempre per conto della Regione Toscana.

La Fondazione registra senza dubbio un livello di clima interno nettamente positivo, confermato dalle risposte relative alla percezione del proprio ruolo individuale nell'organizzazione ed in particolare della valorizzazione del proprio lavoro.

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

Pur in presenza di un contesto difficile, mutevole ed incerto, pertanto, la Fondazione conferma gli eccellenti risultati in termini di qualità clinica, ricerca ed innovazione, gradimento dell'utenza e di clima interno: il tutto con una gestione efficiente che ha consentito anche per il 2017 di conseguire l'equilibrio economico.



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

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

Allegato 1 - Prospetto flussi di cassa 2017

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		GENNAIO			FEBBRAIO			MARZO			APRILE			MAGGIO			GIUGNO		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	443		443	283	0	283	-2.044	0	-2.044	-63	0	-63	-1.234	0	-1.234	-4.865	0	-4.865
1	Entrate																		
1a	Trasferimenti da Regione:																		
1a1	-per quota ordinaria	4.300		4.300	4.300		4.300	12.719		12.719	3.898		3.898	4.322		4.322	4.322		4.322
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	4.300	0	4.300	4.300	0	4.300	12.719	0	12.719	3.898	0	3.898	4.322	0	4.322	4.322	0	4.322
1b	Entrate proprie	349		349	586		586	571		571	744		744	1.120		1.120	439		439
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate			0			0			0			0			0			0
1	Totale entrate	4.649	0	4.649	4.886	0	4.886	13.290	0	13.290	4.642	0	4.642	5.442	0	5.442	4.761	0	4.761
2	Uscite																		
2a	Pagamenti per il personale	1.480		1.480	1.385		1.385	1.417		1.417	1.450		1.450	1.471		1.471	1.452		1.452
2b	Pagamenti ai fornitori:																		
2b1	-per forniture di funzionamento	827		827	4.752		4.752	6.925		6.925	2.338		2.338	5.157		5.157	2.641		2.641
2b2	-per forniture estav	0		0			0	805		805	0		0	780		780	0		0
	Totale Pagamenti ai fornitori	827	0	827	4.752	0	4.752	7.730	0	7.730	2.338	0	2.338	5.937	0	5.937	2.641	0	2.641
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			0
2d	Altre uscite	2.502		2.502	1.076		1.076	2.162		2.162	2.025		2.025	1.665		1.665	1.981		1.981
2	Totale uscite	4.809	0	4.809	7.213	0	7.213	11.309	0	11.309	5.813	0	5.813	9.073	0	9.073	6.074	0	6.074
B	ENTRATE - USCITE	-160	0	-160	-2.327	0	-2.327	1.981	0	1.981	-1.171	0	-1.171	-3.631	0	-3.631	-1.313	0	-1.313
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	283	0	283	-2.044	0	-2.044	-63	0	-63	-1.234	0	-1.234	-4.865	0	-4.865	-6.178	0	-6.178
				0			0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			0			-2.044			-63			-1.234			-4.865			-5.000
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			283			0			0			0			0			0
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			5.000			2.956			4.937			3.766			135			0
	FABBISOGNO DA COPRIRE			0			0			0			0			0			-1.178

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

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

DESCRIZIONE MOVIMENTI Dati in €/000		LUGLIO			AGOSTO			SETTEMBRE			OTTOBRE			NOVEMBRE			DICEMBRE		
		Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese	Parte corrente	Parte capitale	Totale Mese
A	SALDO DI CASSA AL PRIMO DEL MESE DI RIFERIMENTO	-6.178	0	-6.178	-6.392	0	-6.392	-2.219	0	-2.219	-2.399	0	-2.399	-2.359	0	-2.359	-4.336	0	-4.336
1	Entrate																		
1a	Trasferimenti da Regione:																		
1a1	-per quota ordinaria	4.322		4.322	7.281		7.281	4.692		4.692	4.692		4.692	4.692		4.692	15.531		15.531
1a2	-per fondi finalizzati			0			0			0			0			0			0
1a3	-per rimborsi stato avanzamento lavori			0			0			0			0			0			0
1a4	-per quota straordinaria			0			0			0			0			0			0
	Totale Trasferimenti da Regione	4.322	0	4.322	7.281	0	7.281	4.692	0	4.692	4.692	0	4.692	4.692	0	4.692	15.531	0	15.531
1b	Entrate proprie	345		345	531		531	1.474		1.474	2.048		2.048	792		792	813		813
1c	Entrate per mutui			0			0			0			0			0			0
1d	Altre entrate			0			0			0			0			0			0
1	Totale entrate	4.667	0	4.667	7.812	0	7.812	6.166	0	6.166	6.740	0	6.740	5.484	0	5.484	16.344	0	16.344
2	Uscite																		
2a	Pagamenti per il personale	2.344		2.344	1.436		1.436	1.385		1.385	1.445		1.445	1.471		1.471	2.508		2.508
2b	Pagamenti ai fornitori:																		
2b1	-per forniture di funzionamento	1.007		1.007	593		593	3.585		3.585	3.660		3.660	4.267		4.267	2.663		2.663
2b2	-per forniture estav	0		0	0		0	133		133	0		0	0		0	2.968		2.968
	Totale Pagamenti ai fornitori	1.007	0	1.007	593	0	593	3.718	0	3.718	3.660	0	3.660	4.267	0	4.267	5.631	0	5.631
2c	Rimborso mutui (capitale + interessi)			0			0			0			0			0			0
2d	Altre uscite	1.530		1.530	1.610		1.610	1.243		1.243	1.595		1.595	1.723		1.723	1.709		1.709
2	Totale uscite	4.881	0	4.881	3.639	0	3.639	6.346	0	6.346	6.700	0	6.700	7.461	0	7.461	9.848	0	9.848
B	ENTRATE - USCITE	-214	0	-214	4.173	0	4.173	-180	0	-180	40	0	40	-1.977	0	-1.977	6.496	0	6.496
3	Giroconto parte capitale - parte corrente			0			0			0			0			0			0
C	FABBISOGNO DI PERIODO	-6.392	0	-6.392	-2.219	0	-2.219	-2.399	0	-2.399	-2.359	0	-2.359	-4.336	0	-4.336	2.160	0	2.160
				0			0			0			0			0			0
	Massima anticipazione consentita			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione vincolata per mutui																		
	Differenza (max anticipaz. - anticipaz. vincolata)			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000			-5.000
	Anticipazione utilizzata alla fine del mese di riferimento			-5.000			-2.219			-2.399			-2.359			-4.336			0
	LIQUIDITA' DISPONIBILE			0			0			0			0			0			2.160
	LIQUIDITA' ANCORA RICHIEDIBILE IN ANTICIPAZ.			0			2.781			2.601			2.641			664			5.000
	FABBISOGNO DA COPRIRE			-1.392			0			0			0			0			0



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

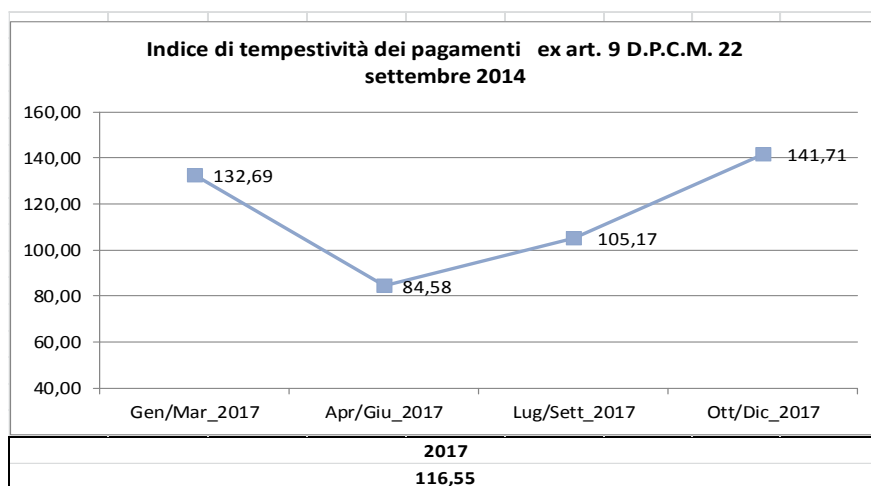
(L. R.T. n. 85/2009)

Allegato 2

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

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

- A) l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2017 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002, risulta essere stato pari € 36.620.970,87;
- B) l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2016 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33/2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, che definisce gli schemi e le nuove modalità di calcolo e di pubblicazione dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, (calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento dei fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi nel periodo di riferimento) risulta essere pari a 116,55.



Entrambi questi valori evidenziano una carenza di liquidità che caratterizza ormai da tempo questo Ente: tale criticità è stata affrontata sfruttando al massimo, quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'istituto di credito di riferimento.



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

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

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

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

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

Di grande impatto sui tempi di pagamento e sull'utilizzo dell'anticipazione di cassa, sono le tempistiche di corresponsione del saldo da parte della Regione Toscana.

Queste, negli ultimi anni, hanno avuto una cadenza tutt'altro che regolare che ha comportato un aggravamento delle criticità sopra indicate.

Come si evince dal prospetto di seguito riportato, la rilevante dilazione nella corresponsione del saldo 2014 (602 giorni dopo la fine dell'esercizio) ha creato un lungo periodo di criticità finanziaria negli anni 2015/2016 che si è in parte mitigato nel 2017 con la corresponsione in tale anno del saldo 2015 e, in via eccezionale, con la liquidazione anticipata del saldo 2016 pur in pendenza dell'approvazione del bilancio relativo a tale esercizio.

Data saldo	Anno competenza	Importo	gg dilazione
feb-15	2013	13.802.641,41	407
ago-16	2014	13.448.779,86	602
mar-17	2015	8.820.434,44	428
dic-17	2016	10.239.487,67	340

Per quanto riguarda l'utilizzo dell'anticipazione di cassa massima mensile, si rileva che lo stesso ha visto una media annua pari all' 58% con una punta del 102,19%:

	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre
Ant. Max	2.363.661	2.069.928	2.595.130	1.261.538	4.868.233	6.180.146	6.437.754	6.392.202	2.550.742	2.822.826	4.351.510	2.069.928
	37,52%	32,86%	41,19%	20,02%	77,27%	98,10%	102,19%	101,46%	40,49%	44,81%	69,07%	32,86%
Ant. media	2.302.461	1.010.504	1.323.413	667.240	1.978.834	3.757.992	4.143.355	3.226.796	1.706.999	1.750.927	2.438.261	1.010.504
	36,55%	16,04%	21,01%	10,59%	31,41%	59,65%	65,77%	51,22%	27,10%	27,79%	38,70%	16,04%

L'utilizzo medio massimo annuo nel 2016 era stato pari al 75%.

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

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Luciano Ciucci)



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

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

Allegato 3

Prospetto extracontabile attività intramoenia 2017

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo 2017	Consuntivo 2016	CE
<u>RICAVI</u>			
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	2.312.067,50	2.253.007,50	AA0690
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	112.069,95	90.577,35	AA0680
	2.424.137,45	2.343.584,85	
Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	53.149,23	105.020,43	AA0740
TOTALE RICAVI	2.477.286,68	2.448.605,28	AA0670
Di cui PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SU RICHIESTA DI TERZI	316.102,20	412.717,11	
<u>COSTI</u>			
COMPATECIPAZIONE PERSONALE AMBULATORIALE E RICOVERO	1.578.720,81	1.523.649,04	
COMPATECIPAZIONE PERSONALE ATTIVITA' SU RICHIESTA DI TERZI	268.954,72	346.292,59	
	1.847.675,53	1.869.941,63	BA1220
		-	
	1.847.675,53	1.869.941,63	
COSTI DEL PERSONALE	163.817,45	158.983,78	
FONDI PEREQUATIVI	79.602,63	76.450,10	
ACQUISTO DI BENI SANITARI	31.500,28	32.198,79	
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	26.809,37	25.990,57	
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI	2.830,34	2.786,37	
ACQUISTO DI SERVIZI NON SANITARI	24.668,48	23.493,95	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	116,71	-	
AMMORTAMENTI	38.411,33	37.955,57	
IMPOSTE E TASSE	1.019,33	988,56	
IRAP PERSONALE SUPPORTO	43.120,81	19.895,83	
IRAP PERSONALE MEDICO	162.937,26	179.062,50	
	574.834,00	557.806,00	
TOTALE COSTI	2.422.509,53	2.427.747,63	
SALDO	54.777,15	20.857,65	
TOTALE VALORE PRESTAZIONI ALPI DA NOMENCLATORE TARIFFARIO	784.423,00	896.833,00	

Allegato 4 - Conto economico commerciale

G	M	C	TESTO_VOCE	f_prom	CONS	A1	A2	A3	A4	Comm_Dir	Ist_diff	Quota_prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP Comm
300	10	10	CONTRIBUTI DA REGIONE PER QUOTA FSR A DESTINAZIONE INDISTINTA		20.710.505,57	20.710.505,57	0,00	0,00	0,00	0,00	20.710.505,57	0,00	0,00	
300	10	20	CONTRIBUTI DA REGIONE A DESTINAZIONE VINCOLATA		327.010,90	327.010,90	0,00	0,00	0,00	0,00	327.010,90	0,00	0,00	
300	10	70	FSR - SDO COOPERAZIONE INTER		270.758,00	270.758,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.758,00	0,00	0,00	
300	10	110	PAY BACK ALTRO		16.071,04	16.071,04	0,00	0,00	0,00	0,00	16.071,04	0,00	0,00	
300	10	120	RETTIFICA CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO		-14.190,19	-14.190,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.190,19	0,00	0,00	
300	20	20	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) VINCOLATI		189.504,54	0,00	0,00	189.504,54	0,00	0,00	189.504,54	0,00	0,00	
300	20	70	CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI (EXTRA FONDO) ALTRO		35.943,97	0,00	0,00	35.943,97	0,00	0,00	35.943,97	0,00	0,00	
310	10	10	PRESTAZIONI DI RICOVERO IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		25.498.717,49	25.498.717,49	0,00	0,00	0,00	0,00	25.498.717,49	0,00	0,00	
310	10	30	PRESTAZIONI DI RICOVERO EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		7.823.544,90	7.823.544,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7.823.544,90	0,00	0,00	
310	10	50	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A COMPENSAZIONE		6.793.744,00	6.793.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.793.744,00	0,00	0,00	
310	10	55	FLUSSO FED IN AV A COMPENSAZIONE		78.255,29	78.255,29	0,00	0,00	0,00	0,00	78.255,29	0,00	0,00	
310	10	60	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE IN AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		2.424.155,40	2.424.155,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2.424.155,40	0,00	0,00	
310	10	70	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A COMPENSAZIONE		1.312.983,90	1.312.983,90	0,00	0,00	0,00	0,00	1.312.983,90	0,00	0,00	
310	10	75	FLUSSO FED EXTRA AV A COMPENSAZIONE		37.253,72	37.253,72	0,00	0,00	0,00	0,00	37.253,72	0,00	0,00	
310	10	80	PRESTAZIONI DI SPECIALISTICA AMBULATORIALE EXTRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA		11.277,00	11.277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.277,00	0,00	0,00	
310	12	10	RICAVI PER SERVIZI SANITARI EROGATI A SOGGETTI PUBBLICI		7.745,00	7.745,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.745,00	0,00	0,00	
310	14	10	PRESTAZIONI DI RICOVERO A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		7.800.310,75	7.800.310,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800.310,75	0,00	0,00	
310	14	20	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A COMPENSAZIONE EXTRA REGIONE		27.856,37	27.856,37	0,00	0,00	0,00	0,00	27.856,37	0,00	0,00	
310	14	25	FLUSSO FED EXTRA REGIONE A COMPENSAZIONE		967.772,00	967.772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	967.772,00	0,00	0,00	
310	14	50	PRESTAZIONI AMBULATORIALI A FATTURAZIONE EXTRA REGIONE		9.685,00	9.685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.685,00	0,00	0,00	
310	15	10	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE A SOGGETTI STRANIERI		56.998,00	56.998,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.998,00	0,00	0,00	
310	20	10	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI AD IMPRESE ED ALTRE ISTITUZIONI PRIVATE		39.490,05	39.490,05	0,00	0,00	0,00	0,00	39.490,05	0,00	0,00	
310	20	20	PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A PRIVATI CITTADINI		193.913,00	193.913,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.913,00	0,00	0,00	
310	20	40	ALTRI PROVENTI PER SERVIZI SANITARI A SOGGETTI PRIVATI		36.579,52	16.636,63	19.942,89	0,00	0,00	19.942,89	16.636,63	0,00	19.942,89	
310	30	10	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA OSPEDALIERA		112.069,95	112.069,95	0,00	0,00	0,00	0,00	112.069,95	0,00	0,00	
310	30	20	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - AREA SPECIALISTICA		2.312.067,50	2.312.067,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2.312.067,50	0,00	0,00	
310	30	60	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA - ALTRO		140,00	140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	0,00	0,00	
310	30	70	PRESTAZIONI IN REGIME DI INTRAMOENIA (ASL - AO - IRCSS E POLICLINICI DELLA REGIONE)		53.149,23	53.149,23	0,00	0,00	0,00	0,00	53.149,23	0,00	0,00	
310	50	20	PROVENTI DA CONTRATTI DI RICERCA		724.589,40	183.000,41	6.235,00	44.708,00	490.645,99	496.880,99	227.708,41	0,00	496.880,99	
310	50	30	PROVENTI DA CORSI DI FORMAZIONE		318.248,53	0,00	318.248,53	0,00	0,00	318.248,53	0,00	0,00	318.248,53	
310	70	10	ALTRI PROVENTI NON SANITARI		140.463,31	78.000,90	61.276,76	0,00	1.185,65	62.462,41	78.000,90	0,00	62.462,41	
310	70	40	ARROTONDAMENTI ATTIVI		3.652,56	3.651,75	0,80	0,01	0,00	0,80	3.651,76	0,00	0,80	
310	70	40	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI PER ATTIVITA TIPICHE DA PARTE DI ASL-AO.											
320	10	30	IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE		440.000,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
320	20	10	RIMBORSI DA INAIL PER INFORTUNI PERSONALE DIPENDENTE		13.390,90	13.390,90	0,00	0,00	0,00	0,00	13.390,90	0,00	0,00	
320	60	10	ALTRI CONCORSI, RECUPERI E RIMBORSI VERSO PRIVATI		66.172,81	66.106,81	22,00	0,00	44,00	66,00	66.106,81	0,00	66,00	
330	10	10	COMPARTICIPAZIONE ALLA SPESA PER PRESTAZIONI SANITARIE (TICKET)		1.257.170,02	1.257.170,02	0,00	0,00	0,00	0,00	1.257.170,02	0,00	0,00	
340	10	10	UTILIZZO CONTRIB IN C/CAP. I DOTAZIONE		545.858,56	545.858,56	0,00	0,00	0,00	0,00	545.858,56	0,00	0,00	
340	20	10	COSTI CAPITALIZZATI DA UTILIZZO FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI DA REGIONE		1.759.883,82	1.730.920,18	1.655,91	22.744,70	4.563,03	6.218,94	1.753.664,88	0,00	6.218,94	
350	10	10	INTERESSI ATTIVI SU CONTO CORRENTE BANCARIO		94,58	94,58	0,00	0,00	0,00	0,00	94,58	0,00	0,00	
370	20	10	RIMBORSI SPESE PERSONALE PER VITTO, VESTIARIO ED ALLOGGI		38.510,06	5.250,00	33.260,06	0,00	0,00	33.260,06	5.250,00	0,00	33.260,06	
370	20	20	ALTRI CONCORSI, RECUPERI, RIMBORSI PER ATTIVITA NON TIPICHE		304.285,23	280.715,23	23.570,00	0,00	0,00	23.570,00	280.715,23	0,00	23.570,00	
370	30	10	SOPRAVVIVENZE ATTIVE		5.534,14	5.039,26	494,88	0,00	0,00	494,88	5.039,26	0,00	494,88	
370	30	20	INSUSSISTENZE PASSIVE		42.594,95	42.594,95	0,00	0,00	0,00	0,00	42.594,95	0,00	0,00	
370	30	30	PROVENTI DA DONAZIONI E LIBERALITA' DIVERSE		124.816,82	106.816,82	15.000,00	3.000,00	0,00	15.000,00	109.816,82	0,00	15.000,00	
380	10	20	UTILIZZO FONDO INTRAMOENIA		56.462,89	56.462,89	0,00	0,00	0,00	0,00	56.462,89	0,00	0,00	
380	10	50	UTILIZZO ALTRI FONDI		8.470,98	8.470,98	0,00	0,00	0,00	0,00	8.470,98	0,00	0,00	
500	10	10	PRODOTTI FARMACEUTICI ED EMODERIVATI	1	-652,76	-652,76	0,00	0,00	0,00	0,00	-652,76	-7,68	-7,68	
500	10	40	MATERIALI DIAGNOSTICI PRODOTTI CHIMICI	1	-3.991,52	-3.991,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.991,52	-46,95	-46,95	
500	10	90	PRODOTTI FARMACEUTICI E ALTRI MATERIALI PER USO VETERINARIO	1	-144,09	-144,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-144,09	-1,69	-1,69	
500	10	110	ALTRI BENI SANITARI	1	-834,79	-834,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-834,79	-9,82	-9,82	
500	15	10	MEDICINALI CON AIC (NO VACCINI E EMODERIVATI REGIONALI)	1	-2.249.360,99	-2.249.360,99	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.249.360,99	-26.459,52	-26.459,52	
500	15	20	MEDICINALI SENZA AIC	1	-185.419,87	-185.419,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-185.419,87	-2.181,12	-2.181,12	
500	15	40	SANGUE ED EMOCOMPONENTI	1	-599.673,22	-599.673,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-599.673,22	-7.054,03	-7.054,03	
500	15	70	DISPOSITIVI MEDICI	1	-16.918.321,91	-16.918.321,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.918.321,91	-199.012,35	-199.012,35	
500	15	80	DISPOSITIVI MEDICI IMPIANTABILI ATTIVI	1	-3.347.835,11	-3.347.835,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.347.835,11	-39.381,01	-39.381,01	
500	15	90	DISPOSITIVI MEDICO DIAGNOSTICI IN VITRO (VID)	1	-1.265.651,92	-1.255.393,97	0,00	-10.257,95	0,00	0,00	-1.265.651,92	-14.888,02	-14.888,02	
500	15	100	PRODOTTI DIETETICI	1	-12.497,45	-12.497,45	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.497,45	-147,01	-147,01	
500	15	120	PRODOTTI CHIMICI	1	-92.706,86	-88.972,82	0,00	-3.359,20	-374,84	-374,84	-92.332,02	-1.086,11	-1.460,95	
500	15	140	ALTRI BENI E PRODOTTI SANITARI	1	-86.628,78	-86.628,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.628,78	-1.019,03	-1.019,03	
500	15	150	BENI E PRODOTTI SANITARI DA AZIENDE SAN PUBBLICHE DELLA REGIONE	1	-42.293,51	-42.293,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.293,51	-497,50	-497,50	
500	20	10	PRODOTTI ALIMENTARI	1	-4.999,11	-4.680,91	-318,20	0,00	0,00	-318,20	-4.680,91	-55,06	-373,26	
500	20	20	MATERIALI DI GUARDAROBA, DI PULIZIA E DI CONVIVENZA IN GENERE	1	-91.613,16	-91.613,16	0,00	0,00	0,00	0,00	-91.613,16	-1.077,66	-1.077,66	
500	20	30	COMBUSTIBILI, CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1	-2.900,56	-2.900,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,56	-34,12	-34,12	-27,30
500	20	40	SUPPORTI INFORMATICI E CANCELLERIA	1	-150.103,32	-148.568,67	0,00	-1.534,65	0,00	0,00	-150.103,32	-1.765,68	-1.765,68	
500	20	50	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI IMMOBILI E LORO PERTINENZE	1	-17.923,76	-17.637,06	0,00	-286,70	0,00	0,00	-17.923,76	-210,84	-210,84	
500	20	60	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI MOBILI E MACCHINE	1	-8.715,23	-1.006,66	0,00	-7.708,57	0,00	0,00	-8.715,23	-102,52	-102,52	
500	20	70	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE SANITARIE	1	-200.350,77	-200.350,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.350,77	-2.356,75	-2.356,75	
500	20	80	MATERIALE PER LA MANUTENZIONE DI AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	1	-307,29	-307,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-307,29	-3,61	-3,61	
500	20	90	LIBRI, QUOTIDIANI, RIVISTE (ANCHE SU SUPPORTO INFORMATICO)	1	-38.958,67	-38.458,67	0,00	0,00	-500,00	-500,00	-38.458,67	-452,39	-952,39	
500	20	100	ALTRI BENI NON SANITARI	1	-126.173,85	-94.655,89	0,00	-31.517,96	0,00	0,00	-126.173,85	-1.484,20	-1.484,20	
500	20	105	ACCESSORI E RICAMBI PER ATTREZZATURE INFORMATICHE	1	-27.581,74	-21.213,16	-180,02	-6.163,56	-25,00	-205,02	-27.376,72	-322,04	-527,06	

G	M	C	TESTO_VOCE	f_prom	CONS	A1	A2	A3	A4	Comm_Dir	lst_diff	Quota_prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP Comm
			SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - INFRA AREA VASTA -											
510	20	20	FATTURAZIONE		-519.044,64	-519.044,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-519.044,64	0,00	0,00	
			SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI - EXTRA AREA VASTA -											
510	20	40	FATTURAZIONE		-19.390,60	-19.390,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.390,60	0,00	0,00	
			SPECIALISTICA AMBULATORIALE DA ALTRI SOGGETTI PUBBLICI FUORI REGIONE -											
510	20	80	FATTURAZIONE		-3.726,00	-3.726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.726,00	0,00	0,00	
			TRASPORTO SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE) - INFRA											
510	80	20	AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1	-14.978,17	-14.978,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.978,17	-176,19	-176,19	
510	80	90	TRASPORTI SANITARI DA SOGGETTI PRIVATI	1	-86.921,77	-86.921,77	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.921,77	-1.022,47	-1.022,47	
510	100	10	ATTIVITA' INTRAMOENIA - ALTRI ENTI		-438.535,89	-438.535,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-438.535,89	0,00	0,00	
510	100	20	ATTIVITA' INTRAMOENIA - PERSONALE DIPENDENTE		-1.409.139,64	-1.409.139,64	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.409.139,64	0,00	0,00	
			CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE											
510	120	10	INFRA AREA VASTA		-122.737,80	-122.737,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-122.737,80	0,00	0,00	
			CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSAN. DA ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE											
510	120	20	EXTRA AREA VASTA		-17.636,74	-17.636,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-17.636,74	0,00	0,00	
			CONSULENZE SANITARIE E SOCIOSANITARIE DA PRIVATO		-440,00	-440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-440,00	0,00	0,00	
510	120	50	COLLABORAZIONI COORDINATE A PROGETTO SANITARIE E SOCIOS. DA PRIVATO		-20.468,22	-20.468,22	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.468,22	0,00	0,00	
510	120	70	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		-1.172.345,04	-1.172.345,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.172.345,04	0,00	0,00	
510	120	75	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA SANITARIA		-35.527,19	-35.527,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.527,19	0,00	0,00	
510	120	80	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA SANITARIA		-1.114.844,41	-1.112.844,41	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-1.114.844,41	0,00	0,00	
			RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI, ENTI											
510	120	110	PUBBLICI E DA UNIVERSITA'	1	-292.513,20	-292.513,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-292.513,20	-3.440,87	-3.440,87	
			ONERI SOCIALI SU RIMBORSO STIPENDI PERSONALE SANITARIO IN COMANDO DA REGIONI,											
510	120	115	ENTI PUBBLICI E DA UNIVERSITA'	1	-101.247,74	-101.247,74	0,00	0,00	0,00	0,00	-101.247,74	-1.190,99	-1.190,99	
			ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO V/ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI											
510	130	20	D/REGIONE INFRA AREA VASTA A FATTURAZIONE DIRETTA	1	-182.018,08	-182.018,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-182.018,08	-2.141,10	-2.141,10	
510	130	50	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIOSANITARI DA PUBBLICO - ALTRI ENTI	1	-70,00	-70,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70,00	-0,82	-0,82	
510	130	80	SERVIZI SANITARI DA COOPERATIVE	1	-6.988,87	-6.988,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.988,87	-82,21	-82,21	
510	130	90	ALTRI SERVIZI SANITATI DA SOGGETTI PRIVATI	1	-5.618,30	-5.618,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.618,30	-66,09	-66,09	
515	10	10	LAVANDERIA	1	-529.712,73	-529.712,73	0,00	0,00	0,00	0,00	-529.712,73	-6.231,08	-6.231,08	
515	10	20	SERVIZI DI PULIZIA DA SOGG. PRIVATI	1	-811.427,31	-811.427,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-811.427,31	-9.544,92	-9.544,92	
515	10	30	SERVIZI DI MENSA DA SOGG. PRIVATI	1	-760.537,34	-515.352,36	-245.184,98	0,00	0,00	-245.184,98	-6.062,15	-251.247,13		
515	10	40	SERVIZI DI RISCALDAMENTO DA SOGG PRIVATI	1	-157.440,47	-157.440,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-157.440,47	-1.851,99	-1.851,99	
515	10	50	ELABORAZIONE DATI		-6.793,88	-6.793,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.793,88	0,00	0,00	
515	10	60	SERVIZI TRASPORTI (NON SANITARI)		-78.046,35	-76.651,75	0,00	-1.317,60	-77,00	-77,00	-77.969,35	0,00	-77,00	
515	10	70	SMALTIMENTO RIFIUTI - DA SOGG. PRIVATI	1	-547.446,28	-547.446,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-547.446,28	-6.439,68	-6.439,68	
515	10	80	UTENZE TELEFONICHE DA SOGG. PRIVATI	1	-8.814,55	-8.814,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.814,55	-103,69	-103,69	-20,74
515	10	86	SPESE PER TELEFONIA MOBILE	1	-16.493,89	-16.493,89	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.493,89	-194,02	-194,02	-38,80
515	10	90	UTENZE ELETTRICITA DA SOGG. PRIVATI	1	-867.643,75	-867.643,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-867.643,75	-10.206,20	-10.206,20	
515	10	100	ALTRE UTENZE DA SOGG. PRIVATI	1	-55.936,79	-55.936,79	0,00	0,00	0,00	0,00	-55.936,79	-657,99	-657,99	
515	10	105	ALTRE UTENZE DA SOGG. PUBBLICI	1	-4.576,98	-4.576,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.576,98	-53,84	-53,84	
515	10	110	PREMI DI ASSICURAZIONE - R.C. PROFESSIONALE	1	-995.339,30	-995.339,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-995.339,30	-11.708,30	-11.708,30	
515	10	120	PREMI DI ASSICURAZIONE - ALTRI PREMI ASSICURATIVI	1	-6.226,93	-6.226,93	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.226,93	-73,25	-73,25	
515	10	130	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO (ASL-AO, IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE)	1	-12.200,00	-12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.200,00	-143,51	-143,51	
515	10	140	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PUBBLICO	1	-1.680.759,11	-1.680.759,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.680.759,11	-19.770,98	-19.770,98	
515	10	150	ALTRI SERVIZI NON SANITARI DA PRIVATI	1	-1.397.325,48	-1.391.720,68	-5.407,48	-68,32	-129,00	-5.536,48	-1.391.789,00	-16.371,79	-21.908,27	
515	10	160	SERVIZI NON SANITARI DA COOPERATIVE	1	-237.066,72	-237.066,72	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.066,72	-2.788,65	-2.788,65	
515	20	30	CONSULENZE NON SANITARIE DA TERZI - ALTRI ENTI PUBBLICI	1	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	
515	20	40	CONSULENZE NON SANITARIE DA PRIVATO		-38.224,66	-38.224,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.224,66	0,00	0,00	
515	20	50	COLLABORAZIONI COORDINATE E CONTINUATIVE NON SANITARIE DA PRIVATO		-204.501,17	-197.001,17	-7.500,00	0,00	0,00	-7.500,00	-197.001,17	0,00	-7.500,00	
515	20	60	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA		-113.233,46	-113.233,46	0,00	0,00	0,00	0,00	-113.233,46	0,00	0,00	
515	20	65	PROVVIGIONI AGENZIE INTERINALI - AREA NON SANITARIA		-4.356,28	-4.356,28	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.356,28	0,00	0,00	
515	20	70	ALTRE COLLABORAZIONI E PRESTAZIONI DI LAVORO -AREA NON SANITARIA	1	-228.616,42	-107.563,60	-38.328,66	-82.724,16	0,00	-38.328,66	-190.287,76	-2.238,38	-40.567,04	
			RIMBORSO ONERI STIPENDIALE PERSONALE NON SANITARIO IN COMANDO DA ASL-AO,											
515	20	90	IRCCS, POLICLINICI DELLA REGIONE EXTRA AREA VASTA		-2.450,00	-2.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.450,00	0,00	0,00	
515	30	20	FORMAZIONE (ESTERNALIZZATA E NON) DA PRIVATO	1	-6.447,00	-4.890,00	-1.557,00	0,00	0,00	-1.557,00	-4.890,00	-57,52	-1.614,52	
550	10	10	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AGLI IMMOBILI E LORO PERTINENZE		-984.128,04	-984.128,04	0,00	0,00	0,00	0,00	-984.128,04	0,00	0,00	
550	20	10	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AI MOBILI E MACCHINARI	1	-303.895,08	-303.895,08	0,00	0,00	0,00	0,00	-303.895,08	-3.574,76	-3.574,76	
			MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE ALLE ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICO											
550	30	10	SANITARIE		-2.132.746,20	-2.132.746,20	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.132.746,20	0,00	0,00	
550	40	10	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE AUTOMEZZI (SANITARI E NON)	1	-595,11	0,00	-595,11	0,00	0,00	-595,11	0,00	0,00	-595,11	-476,09
550	50	10	ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1	-314.464,96	-314.464,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-314.464,96	-3.699,09	-3.699,09	
560	40	10	CANONI DI NOLEGGIO AREA SANITARIA	1	-340.240,84	-340.240,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-340.240,84	-4.002,30	-4.002,30	
560	50	10	CANONI DI NOLEGGIO AREA NON SANITARIA	1	-26.784,11	-22.631,80	-3.030,94	-1.121,37	0,00	-3.030,94	-27.914,37	-3.310,35		
570	10	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRMEDVET	1	-7.318.345,84	-7.318.345,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.318.345,84	-86.086,62	-86.086,62	
570	10	20	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET		-551.902,98	-551.902,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-551.902,98	0,00	0,00	
570	10	30	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET		-215.467,48	-215.467,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-215.467,48	-2.534,57	-2.534,57	
570	10	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	-1.941.595,42	-1.941.595,42	0,00	1,941.595,42	0,00	0,00	-22.839,23	-22.839,23		
570	10	50	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET		-771.978,00	-771.978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-771.978,00	0,00	0,00	
570	10	60	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		-58.440,82	-58.440,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-58.440,82	0,00	0,00	
570	15	10	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRMEDVET	1	-496.157,51	-496.157,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-496.157,51	-5.836,36	-5.836,36	
570	15	20	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - DIRMEDVET	1	-54.183,69	-54.183,69	0,00	0,00	0,00	0,00	-54.183,69	-637,37	-637,37	
570	15	30	T DET - RETRIBUENZE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRMEDVET	1	-27.633,47	-27.633,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.633,47	-325,06	-325,06	
570	15	40	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRMEDVET	1	-134.939,52	-134.939,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.939,52	-1.587,31	-1.587,31	
570	15	50	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRMEDVET	1	-16.974,00	-16.974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.974,00	-199,67	-199,67	
570	15	60	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA MEDICA - DIRMEDVET		-5.277,30	-5.277,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.277,30	-62,08	-62,08	
570	20	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRNOMED	1	-805.672,48	-805.672,48	0,00	0,00	0,00	0,00	-805.672,48	-9.477,23	-9.477,23	

G	M	C	TESTO_VOCE	f_prom	CONS	A1	A2	A3	A4	Comm_Dir	Ist_diff	Quota_prom	Comm+Prom	Ineduc. IRAP
													Comm	
570	20	20	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRNOMED	1	-1.611,75	-1.611,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.611,75	-18,96	-18,96	
570	20	30	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRNOMED	1	-35.578,59	-35.578,59	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.578,59	-418,52	-418,52	
570	20	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRNOMED	1	-204.158,88	-204.158,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-204.158,88	-2.401,55	-2.401,55	
570	20	60	INDENNITA' MISSIONI - DIR. NON MEDICA - DIRNOMED	1	-7.847,56	-7.847,56	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.847,56	-92,31	-92,31	
570	30	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPSAN	1	-8.357.017,71	-8.357.017,71	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.357.017,71	-98.304,65	-98.304,65	
570	30	20	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	-760.655,23	-760.655,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-760.655,23	-8.947,68	-8.947,68	
570	30	30	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPSAN	1	-627.003,62	-627.003,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-627.003,62	-7.375,52	-7.375,52	
570	30	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	-2.418.987,17	-2.418.987,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.418.987,17	-28.454,85	-28.454,85	
570	30	50	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPSAN	1	-156.093,60	-156.093,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-156.093,60	-1.836,15	-1.836,15	
570	30	60	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO SANITARIO - COMPSAN	1	-16.582,55	-16.582,55	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.582,55	-195,06	-195,06	
570	35	10	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPSAN	1	-38.159,92	-38.159,92	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.159,92	-448,88	-448,88	
570	35	20	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPSAN	1	-3.235,25	-3.235,25	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.235,25	-38,06	-38,06	
570	35	30	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPSAN	1	-6.397,58	-6.397,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.397,58	-75,26	-75,26	
570	35	40	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPSAN	1	-12.405,75	-12.405,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.405,75	-145,93	-145,93	
580	10	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRPROF		-98.106,18	-98.106,18	0,00	0,00	0,00	0,00	-98.106,18	0,00	0,00	
580	10	20	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRPROF		-7,43	-7,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-7,43	0,00	0,00	
580	10	30	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRPROF		-2.830,30	-2.830,30	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.830,30	0,00	0,00	
580	10	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRPROF		-25.974,84	-25.974,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.974,84	0,00	0,00	
580	10	60	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA PROF.LE - DIRPROF		-379,10	-379,10	0,00	0,00	0,00	0,00	-379,10	0,00	0,00	
590	10	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRTEC		-534.525,80	-534.525,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-534.525,80	0,00	0,00	
590	10	20	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRTEC		-2.259,31	-2.259,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.259,31	0,00	0,00	
590	10	30	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRTEC		-25.536,12	-25.536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.536,12	0,00	0,00	
590	10	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRTEC		-133.074,82	-133.074,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-133.074,82	0,00	0,00	
590	10	50	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - DIRTEC		-11.000,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	
590	10	60	INDENNITA' MISSIONI - DIRIGENZA TECNICA - DIRTEC		-15.781,27	-15.781,27	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.781,27	0,00	0,00	
590	20	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPTec		-1.698.814,51	-1.698.814,51	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.698.814,51	0,00	0,00	
590	20	20	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTec		-112.866,91	-112.866,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-112.866,91	0,00	0,00	
590	20	30	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPTec		-134.989,31	-134.989,31	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.989,31	0,00	0,00	
590	20	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTec		-482.092,80	-482.092,80	0,00	0,00	0,00	0,00	-482.092,80	0,00	0,00	
590	20	50	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTec		-53.886,17	-53.886,17	0,00	0,00	0,00	0,00	-53.886,17	0,00	0,00	
590	20	60	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTec		-16.130,62	-16.130,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.130,62	0,00	0,00	
590	25	10	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPTec		-353.273,90	-353.273,90	0,00	0,00	0,00	0,00	-353.273,90	0,00	0,00	
590	25	20	T DET - COMPETENZE ACCESSORIE - COMPTec		-12.829,19	-12.829,19	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.829,19	0,00	0,00	
590	25	30	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPTec		-24.894,52	-24.894,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.894,52	0,00	0,00	
590	25	40	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPTec		-100.617,94	-100.617,94	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.617,94	0,00	0,00	
590	25	50	T DET - COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPTec		-750,00	-750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-750,00	0,00	0,00	
590	25	60	T DET - INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO TECNICO - COMPTec		-7.846,75	-7.846,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.846,75	0,00	0,00	
600	10	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRAMM		-208.595,60	-208.595,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-208.595,60	0,00	0,00	
600	10	20	COMPETENZE ACCESSORIE - DIRAMM		-249,00	-249,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-249,00	0,00	0,00	
600	10	30	RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		-12.368,54	-12.368,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.368,54	0,00	0,00	
600	10	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		-114.751,91	-114.751,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-114.751,91	0,00	0,00	
600	10	60	INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		-1.009,82	-1.009,82	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.009,82	0,00	0,00	
600	15	10	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - DIRAMM		-50.001,11	-50.001,11	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.001,11	0,00	0,00	
600	15	30	T DET - RETRIBUZIONE DI RISULTATO E DI POSIZIONE - DIRAMM		-3.704,12	-3.704,12	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.704,12	0,00	0,00	
600	15	40	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIRAMM		-18.166,84	-18.166,84	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.166,84	0,00	0,00	
600	15	60	T DET - INDENNITA' MISSIONI - DIR. AMMINISTRATIVA - DIRAMM		-1.015,78	-1.015,78	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.015,78	0,00	0,00	
600	20	10	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPAMM		-1.305.391,66	-1.305.391,66	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.305.391,66	0,00	0,00	
600	20	20	COMPETENZE ACCESSORIE - COMPAMM		-5.682,96	-5.682,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.682,96	0,00	0,00	
600	20	30	INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPAMM		-96.668,24	-96.668,24	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.668,24	0,00	0,00	
600	20	40	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		-338.651,98	-338.651,98	0,00	0,00	0,00	0,00	-338.651,98	0,00	0,00	
600	20	50	COSTI PER PRESTAZIONI AGGIUNTIVE - COMPAMM		-629,87	-629,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-629,87	0,00	0,00	
600	20	60	INDENNITA' MISSIONI - COMPARTO AMMINISTRATIVO - COMPAMM		-1.476,54	-1.476,54	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.476,54	0,00	0,00	
600	25	10	T DET - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI ED INDENNITA FISSE - COMPAMM		-42.147,97	-42.147,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.147,97	0,00	0,00	
600	25	30	T DET - INCENTIVI DI PRODUTTIVITA - COMPAMM		-4.443,39	-4.443,39	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.443,39	0,00	0,00	
600	25	40	T DET - ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - COMPAMM		-12.198,60	-12.198,60	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.198,60	0,00	0,00	
610	10	10	INDENNITA, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER LA DIREZIONE AZIENDALE		-368.133,29	-368.133,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-368.133,29	0,00	0,00	
610	10	20	INDENNITA, RIMBORSO SPESE E ONERI SOCIALI PER GLI ORGANI COLLEGIALI		-42.064,15	-42.064,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.064,15	0,00	0,00	
610	10	30	ONERI SOCIALI A CARICO DELL'AZIENDA - DIREZIONE E ORGANI COLLEGIALI		-71.924,02	-71.924,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.924,02	0,00	0,00	
610	40	10	SPESE E INTERESSI INEDUCIBILI		-5.751,81	-5.751,81	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.751,81	0,00	0,00	
610	50	10	TASSA PER SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI (TARSU)		-62.134,68	-62.134,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-62.134,68	0,00	0,00	
610	60	10	IMPOSTA DI BOLLO		-36.483,95	-36.413,95	0,00	-70,00	0,00	0,00	-36.483,95	0,00	0,00	
610	80	10	ALTRE IMPOSTE		-20.180,67	-20.153,67	-27,00	0,00	0,00	-27,00	-20.153,67	0,00	-27,00	
610	80	20	IMU		-5.564,00	-5.564,00	0,00	0,00						

