

Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana

Delibera n. 483 del 18/9/2018

Proposta n. 836 del 2018

Oggetto: BILANCIO D'ESERCIZIO 2017. ADOZIONE.

Responsabile del Procedimento: Di Luigi Carmela

Dirigente: Di Luigi Carmela

Struttura competente: U.O. GESTIONI ECONOMICHE FINANZIARIE

AZIENDA OSPEDALIERO UNIVERSITARIA PISANA

(Istituita con L.R.T. 24.02.2005, n.40)

Deliberazione del Commissario

Struttura organizzativa proponente: U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Responsabile del procedimento: Dr.ssa Carmela Di Luigi
Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie
(Documento Firmato Digitalmente)

OGGETTO: BILANCIO D'ESERCIZIO 2017. ADOZIONE.

IL DIRETTORE U.O. GESTIONI ECONOMICHE E FINANZIARIE

Visto il D. Lgs. n. 502 del 20/12/92 concernente il “Riordino della disciplina in materia sanitaria” come modificato dal D. Lgs. n. 517 del 07/12/93;

Vista la Legge Regionale n. 40 del 24/05/05 “Disciplina del servizio sanitario regionale” e successive modifiche e integrazioni; in particolare l'art. 122 della L.R. 40/2005 “Bilancio d'esercizio”, in cui si dispone che il Bilancio sia composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa;

Atteso che con la DGR n. 1343 del 20/12/04 “Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana” e con i successivi decreti dirigenziali che ne sono scaturiti sono stati individuati ed approvati i principi contabili e la casistica per l'applicazione dei principi contabili per le Aziende Sanitarie della Regione Toscana;

Visto il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42” ed in particolare il titolo II del predetto decreto legislativo, recante norme in materia di principi contabili generali e applicati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17/09/2012 recante la casistica applicativa relativa ai principi contabili generali dettati per il settore sanitario;

Visto il Decreto del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze del 20/03/2013 che revisiona gli schemi di bilancio e di nota integrativa, previsti dal D. Lgs. 118/2011;

Viste le Circolari del Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 esplicative circa i criteri da adottare per il calcolo degli ammortamenti;

Viste la deliberazione del Direttore Generale n° 438 del 23/05/2017, “Bilancio Preventivo 2017. Bilancio Pluriennale 2017-2019. Adozione.” e la DGR n. 574 del 29/05/2018 “Approvazione dei bilanci di previsione 2018 e pluriennali 2018-2020 delle Aziende Sanitarie, I.S.P.O., Fondazione G. Monasterio ed ESTAR e dei Bilanci di Previsione 2017 e Pluriennali 2017 – 2019 delle Aziende Sanitarie ed ESTAR.”

Vista la DGRT n. 478 del 09/05/2017 “Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale” e la DGRT n. 682 del 18/06/2017 “Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017.”

Richiamata la L.R.T. n. 28/2015, recante “Disposizioni urgenti per il riordino dell'assetto istituzionale e organizzativo del Servizio Sanitario Regionale”;

Visti gli elaborati predisposti dall'U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie concernenti lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico, il Rendiconto Finanziario e la Nota Integrativa, redatti in conformità delle disposizioni impartite della normativa in materia e delle indicazioni fornite dalle varie U.O. in relazione alle informazioni ad esse richieste;

Considerato che gli elaborati summenzionati corrispondono al libro giornale, conservato agli atti di questa azienda;

Preso atto che dal Bilancio d'esercizio 2017 emerge un risultato economico positivo di 8.365.785,15 €;

Preso atto del parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

PROPONE

- di adottare il Bilancio d'esercizio 2017, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 3),
 - o Nota Integrativa (All.4),
 - o Relazione sulla gestione (All. 5),
 - o Prospetto dei flussi di cassa consuntivi (All. 6),
 - o Prospetto codici SIOPE (All.7),
 - o Prospetto della attività libero-professionale (All. 8);
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

IL COMMISSARIO

Letta e valutata la sopraesposta proposta, presentata dal Direttore dell'U.O. in frontespizio indicata;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo attestanti il parere positivo;

DELIBERA

- di adottare il Bilancio d'esercizio 2017, composto da:
 - o Stato Patrimoniale (All. 1),
 - o Conto Economico (All. 2),
 - o Rendiconto Finanziario (All. 3),
 - o Nota Integrativa (All.4),
 - o Relazione sulla gestione (All. 5),
 - o Prospetto dei flussi di cassa consuntivi (All. 6),
 - o Prospetto codici SIOPE (All.7),
 - o Prospetto della attività libero-professionale (All. 8);
- di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 42 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i.;
- di trasmettere copia della presente deliberazione alla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 123 della LRT n. 40 del 24/02/2005 e s.m.i..

Il Direttore Sanitario
Dr.ssa Silvia Biani
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Commissario
Dr. Carlo Rinaldo Tomassini
(Documento Firmato Digitalmente)

Il Direttore Amministrativo
Dr. Carlo Milli
(Documento Firmato Digitalmente)

AZIENDA
OSPEDALIERO – UNIVERSITARIA
PISANA



BILANCIO D'ESERCIZIO 2017

Prospetto Stato Patrimoniale

STATO PATRIMONIALE ATTIVO				Importi: Euro			
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013		Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016			
				Importo	%		
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I Immobilizzazioni immateriali		1.213.057	2.186.416	-973.359	-44,52%		
1) Costi d'impianto e di ampliamento		-	-	-	-		
2) Costi di ricerca e sviluppo		-	-	-	-		
3) Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		407.990	542.562	-134.572	-24,80%		
4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		-	-	-	-		
5) Altre immobilizzazioni immateriali		805.066	1.643.854	-838.788	-51,03%		
II Immobilizzazioni materiali		295.404.127	301.072.381	-5.668.254	-1,88%		
1) Terreni		10.577.311	10.017.633	559.678	5,59%		
a) Terreni disponibili				-	-		
b) Terreni indisponibili		10.577.311	10.017.633	559.678	5,59%		
2) Fabbricati		232.385.622	237.300.522	-4.914.899	-2,07%		
a) Fabbricati non strumentali (disponibili)		8.163.055	8.194.994	-31.939	-0,39%		
b) Fabbricati strumentali (indisponibili)		224.222.567	229.105.527	-4.882.960	-2,13%		
3) Impianti e macchinari		6.887.587	7.621.681	-734.094	-9,63%		
4) Attrezzature sanitarie e scientifiche		10.069.084	12.563.504	-2.494.420	-19,85%		
5) Mobili e arredi		2.804.838	3.331.525	-526.687	-15,81%		
6) Automezzi		21.091	42.109	-21.018	-49,91%		
7) Oggetti d'arte		-	-	-	-		
8) Altre immobilizzazioni materiali		2.365.612	2.053.712	311.900	15,19%		
9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti		30.292.982	28.141.696	2.151.286	7,64%		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
Immobilizzazioni finanziarie (con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		-	-	81.458	95.163	-13.706	-14,40%
1) Crediti finanziari		-	-	-	-	-	-
a) Crediti finanziari v/Stato				-	-	-	-
b) Crediti finanziari v/Regione				-	-	-	-
c) Crediti finanziari v/partecipate				-	-	-	-
d) Crediti finanziari v/altri				-	-	-	-
2) Titoli				81.458	95.163	-13.706	-14,40%
a) Partecipazioni				81.458	95.163	-13.706	-14,40%
b) Altri titoli				-	-	-	-
Totale A)		296.698.642	303.353.960	-6.655.319	-2,19%		
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I Rimanenze		19.198.039	17.835.812	1.362.227	7,64%		
1) Rimanenze beni sanitari		18.858.460	17.486.287	1.372.173	7,85%		
2) Rimanenze beni non sanitari		339.579	349.525	-9.946	-2,85%		
3) Acconti per acquisti beni sanitari				-	-		
4) Acconti per acquisti beni non sanitari				-	-		
		Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
II Crediti (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		407.973.987	198.437.622	606.411.610	594.265.729	12.145.881	2,04%
1) Crediti v/Stato		542.809	-	542.809	2.241.406	-1.698.597	-75,78%
a) Crediti v/Stato - parte corrente		542.809	-	542.809	-	542.809	-
1) Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti				-	-	-	-
2) Crediti v/Stato - altro		542.809		542.809		542.809	-
b) Crediti v/Stato - investimenti				-	-	-	-
c) Crediti v/Stato - per ricerca		-	-	-	-	-	-
1) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca corrente				-	-	-	-
2) Crediti v/Ministero della Salute per ricerca finalizzata				-	-	-	-
3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali				-	-	-	-
4) Crediti v/Stato - investimenti per ricerca				-	-	-	-

STATO PATRIMONIALE ATTIVO					Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
d) Crediti v/prefetture			-	2.241.406	-2.241.406	-100,00%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	386.616.541	198.437.622	585.054.163	576.370.436	8.683.728	1,51%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - parte corrente	386.616.541	-	386.616.541	363.433.077	23.183.464	6,38%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	384.993.719	-	384.993.719	360.912.713	24.081.006	6,67%
a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario ordinario corrente	374.258.604		374.258.604	347.989.695	26.268.909	7,55%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.172.482		1.172.482	-	1.172.482	-
c) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			-		-	-
d) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.562.633		9.562.633	12.923.018	-3.360.386	-26,00%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.622.822		1.622.822	2.520.364	-897.542	-35,61%
b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma - patrimonio netto	-	198.437.622	198.437.622	212.937.359	-14.499.736	-6,81%
1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento per investimenti		198.437.622	198.437.622	212.937.359	-14.499.736	-6,81%
2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo di dotazione	-		-		-	-
3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-		-		-	-
4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-		-		-	-
3) Crediti v/Comuni	1.935		1.935	2.218	-283	-12,76%
4) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche e acconto quota FSR da distri	12.496.240	-	12.496.240	7.640.998	4.855.242	63,54%
a) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.093.423		12.093.423	7.132.382	4.961.041	69,56%
b) Crediti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	402.816		402.816	508.616	-105.800	-20,80%
5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-		-	-	-	-
6) Crediti v/Erario	76.020		76.020	12.729	63.291	497,22%
7) Crediti v/altri	8.240.442		8.240.442	7.997.942	242.500	3,03%
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	-	-	-
1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni					-	-
IV Disponibilità liquide			38.187	149.461	-111.274	-74,45%
1) Cassa			2.854	2.701	152	5,65%
2) Istituto Tesoriere			-	-	-	-
3) Tesoreria Unica			-	-	-	-
4) Conto corrente postale			35.334	146.760	-111.427	-75,92%
Totale B)			625.647.836	612.251.002	13.396.834	2,19%
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI						
I Ratei attivi			21.305	3.588	17.716	493,71%
II Risconti attivi			25.818	1.046.685	-1.020.867	-97,53%
Totale C)			47.122	1.050.273	-1.003.151	-95,51%
TOTALE ATTIVO (A+B+C)			922.393.600	916.655.235	5.738.365	0,63%
D) CONTI D'ORDINE						
1) Canoni di leasing ancora da pagare					-	-
2) Depositi cauzionali			-	-	-	-
3) Beni in comodato					-	-
4) Altri conti d'ordine			16.997.599	14.476.294	2.521.305	17,42%
Totale D)			16.997.599	14.476.294	2.521.305	17,42%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO				Importi: Euro		
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
					Importo	%
A) PATRIMONIO NETTO						
I Fondo di dotazione			-	-	-	-
II Finanziamenti per investimenti			268.643.867	281.760.134	-13.116.268	-4,66%
1) Finanziamenti per beni di prima dotazione			29.961.652	32.033.693	-2.072.041	-6,47%
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			223.011.710	232.136.386	-9.124.676	-3,93%
4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti			1.464.603	1.178.761	285.842	24,25%
5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio			14.205.902	16.411.294	-2.205.392	-13,44%
III Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimenti			323.881	245.134	78.747	32,12%
IV Altre riserve			44.098	44.098	-	0,00%
V Contributi per ripiano perdite			-	-	-	-
VI Utili (perdite) portati a nuovo			- 56.405.606	- 59.584.126	3.178.520	-5,33%
VII Utile (perdita) dell'esercizio			8.365.785	3.178.520	5.187.265	163,20%
Totale A)			220.972.025	225.643.761	-4.671.736	-2,07%
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) Fondi per imposte, anche differite			-	-	-	-
2) Fondi per rischi			15.174.766	11.927.321	3.247.445	27,23%
3) Fondi da distribuire					-	-
4) Quota inutilizzata contributi di parte corrente vincolati			7.908.736	10.381.782	-2.473.046	-23,82%
5) Altri fondi oneri			6.445.071	4.718.986	1.726.085	36,58%
Totale B)			29.528.573	27.028.089	2.500.485	9,25%
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO						
1) Premi operosità			227.301	215.611	11.690	5,42%
2) TFR personale dipendente			-		-	-
Totale C)			227.301	215.611	11.690	5,42%
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi				
1) Mutui passivi	6.956.004	69.097.997	76.054.001	57.622.568	18.431.433	31,99%
2) Debiti v/Stato	-	-	-		-	-
3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma	352.485.157	77.000.000	429.485.157	410.780.212	18.704.945	4,55%
4) Debiti v/Comuni	-	-	-		-	-
5) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche	4.360.254	-	4.360.254	3.090.609	1.269.646	41,08%
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	4.197.596	-	4.197.596	2.955.627	1.241.969	42,02%
e) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti a patrimonio netto	-	-	-		-	-
f) Debiti v/aziende sanitarie pubbliche fuori Regione	162.658	-	162.658	134.982	27.676	20,50%
6) Debiti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-	-		-	-
7) Debiti v/fornitori	65.724.468	-	65.724.468	82.181.091	16.456.623	-20,02%
8) Debiti v/Istituto Tesoriere	10.443.944	-	10.443.944	17.135.456	6.691.512	-39,05%
9) Debiti tributari	17.338.467	-	17.338.467	18.043.354	704.887	-3,91%
10) Debiti v/altri finanziatori	-	-	-		-	-
11) Debiti v/istituti previdenziali, assistenziali e sicurezza sociale	10.477.356	-	10.477.356	10.490.372	13.015	-0,12%
12) Debiti v/altri	57.743.224	-	57.743.224	63.044.373	5.301.149	-8,41%
Totale D)	525.528.874	146.097.997	671.626.872	662.388.034	9.238.838	1,39%

STATO PATRIMONIALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	38.830	1.316.362	-1.277.533	-97,05%
2) Risconti passivi	-	63.379	-63.379	-100,00%
Totale E)	38.830	1.379.741	- 1.340.911	-97,19%
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	922.393.600	916.655.235	5.738.365	0,63%
F) CONTI D'ORDINE				
1) Canoni di leasing ancora da pagare			-	-
2) Depositi cauzionali	-	-	-	-
3) Beni in comodato			-	-
4) Altri conti d'ordine	16.997.599	14.476.294	2.521.305	17,42%
Totale F)	16.997.599	14.476.294	2.521.305	17,42%

Prospetto CE

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013	Anno 2017	Anno 2016	VARIAZIONE 2017/2016	
			Importo	%
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Contributi in c/esercizio	118.345.699	123.796.348	-5.450.649	-4,40%
a) Contributi in c/esercizio - da Regione o Provincia Autonoma per quota F.S. regionale	116.062.003	122.594.121	-6.532.118	-5,33%
b) Contributi in c/esercizio - extra fondo	1.621.120	241.198	1.379.922	572,11%
1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - vincolati	1.000	40.000	-39.000	-97,50%
2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura L.E.A.	1.172.482	-	1.172.482	-
3) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio a titolo di apertura extra L.E.A.	-	-	-	-
4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - altro	-	-	-	-
5) Contributi da aziende sanitarie pubbliche (extra fondo)	-	33.976,00	-33.976,00	-100,00%
6) Contributi da altri soggetti pubblici	447.638	167.222	280.416,42	167,69%
c) Contributi in c/esercizio - per ricerca	337.008	368.323	-31.315	-8,50%
1) da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-	-	-
2) da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	337.008	368.323	-31.315	-8,50%
3) da Regione e altri soggetti pubblici	-	-	-	-
4) da privati	-	-	-	-
d) Contributi in c/esercizio - da privati	325.568	592.706	-267.138	-45,07%
2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	259.623	-939.313	679.690	-72,36%
3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.780.935	2.851.998	928.937	32,57%
4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	379.072.261	360.117.349	18.954.912	5,26%
a) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - ad aziende sanitarie pubbliche	356.964.685	336.036.441	20.928.244	6,23%
b) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - intramoenia	19.973.330	20.248.350	-275.020	-1,36%
c) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie - altro	2.134.246	3.832.558	-1.698.312	-44,31%
5) Concorsi, recuperi e rimborsi	24.772.484	17.315.871	7.456.613	43,06%
6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.419.164	10.102.151	317.013	3,14%
7) Quota contributi in c/capitale imputata nell'esercizio	13.727.783	13.636.454	91.329	0,67%
8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	-
9) Altri ricavi e proventi	6.797.233	8.714.144	-1.916.911	-22,00%
Totale A)	556.655.936	535.595.000	21.060.936	3,93%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
1) Acquisti di beni	157.779.493	148.127.536	9.651.957	6,52%
a) Acquisti di beni sanitari	155.981.540	146.431.440	9.550.100	6,52%
b) Acquisti di beni non sanitari	1.797.953	1.696.096	101.857	6,01%
2) Acquisti di servizi sanitari	49.455.915	46.794.410	2.661.505	5,69%
a) Acquisti di servizi sanitari - Medicina di base	-	-	-	-
b) Acquisti di servizi sanitari - Farmaceutica	-	-	-	0,00%
c) Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	3.248.137	2.599.079	649.058	24,97%
d) Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-	-	-
e) Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-	-	-
f) Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	-	-	-	-
g) Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	10.814.040	9.900.546	913.494	9,23%
h) Acquisti prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-	-	-
i) Acquisti prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-	-	-
j) Acquisti prestazioni termali in convenzione	-	-	-	-
k) Acquisti prestazioni di trasporto sanitario	3.172.713	2.811.652	361.061	12,84%
l) Acquisti prestazioni socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	-	-	-	-
m) Compartecipazione al personale per att. Libero-prof. (intramoenia)	14.323.883	14.749.210	-425.327	-2,88%
n) Rimborsi Assegni e contributi sanitari	153.845	168.486	-14.641	-8,69%
o) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.045.296	14.090.071	-44.775	-0,32%
p) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	3.698.001	2.475.366	1.222.635	49,39%
q) Costi per differenziale Tariffe TUC	-	-	-	-
3) Acquisti di servizi non sanitari	39.418.784	40.668.529	-1.249.745	-3,07%
a) Servizi non sanitari	38.143.436	39.120.326	-976.890	-2,50%
b) Consulenze, collaborazioni, interinale, altre prestazioni di lavoro non sanitarie	898.199	1.180.607	-282.408	-23,92%
c) Formazione	377.149	367.596	9.553	2,60%
4) Manutenzione e riparazione	19.540.631	18.669.897	870.734	4,66%
5) Godimento di beni di terzi	6.960.837	6.817.454	143.383	2,10%
6) Costi del personale	219.539.067	217.321.931	2.217.136	1,02%
a) Personale dirigente medico	74.520.913	74.007.620	513.293	0,69%
b) Personale dirigente ruolo sanitario non medico	6.184.142	6.050.519	133.623	2,21%
c) Personale comparto ruolo sanitario	99.438.648	98.020.522	1.418.126	1,45%
d) Personale dirigente altri ruoli	1.684.161	1.798.498	-114.337	-6,36%
e) Personale comparto altri ruoli	37.711.203	37.444.773	266.430	0,71%
7) Oneri diversi di gestione	4.255.365	2.697.114	1.558.251	57,77%
8) Ammortamenti	21.008.467	22.155.062	-1.146.595	-5,18%
a) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	260.347	295.264	-34.917	-11,83%

CONTO ECONOMICO			Importi: Euro	
SCHEMA DI BILANCIO Decreto Interministeriale 20/03/2013			VARIAZIONE 2017/2016	
	Anno 2017	Anno 2016	Importo	%
b) Ammortamenti dei Fabbricati	11.972.337	11.335.433	636.904	5,62%
c) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.775.783	10.524.365	-1.748.582	-16,61%
9) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	334.195	106.042	228.153	215,15%
10) Variazione delle rimanenze	- 1.362.227	-925.446	-436.781	47,20%
a) Variazione delle rimanenze sanitarie	1.372.173	-1.070.324	-301.849	28,20%
b) Variazione delle rimanenze non sanitarie	9.946	144.878	-134.932	-93,13%
11) Accantonamenti	11.294.442	7.788.680	3.505.762	45,01%
a) Accantonamenti per rischi	5.591.018	2.819.366	2.771.652	98,31%
b) Accantonamenti per premio operosità	11.690	12.102	-412	-3,40%
c) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.503.231	1.716.536	-213.305	-12,43%
d) Altri accantonamenti	4.188.503	3.240.676	947.827	29,25%
Totale B)	528.224.969	510.221.210	18.003.759	3,53%
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	28.430.967	25.373.790	3.057.177	12,05%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
1) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	8.173	3.315	4.858	146,56%
2) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	2.817.177	2.643.939	173.238	6,55%
Totale C)	- 2.809.004	-2.640.624	-168.380	6,38%
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
1) Rivalutazioni	20	-	20	-
2) Svalutazioni	13.726	-	13.726	-
Totale D)	- 13.706	-	-13.706	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
1) Proventi straordinari	1.879.647	3.658.667	-1.779.020	-48,62%
a) Plusvalenze	-	-	-	-
b) Altri proventi straordinari	1.879.647	3.658.667	-1.779.020	-48,62%
2) Oneri straordinari	3.484.570	7.632.089	-4.147.519	-54,34%
a) Minusvalenze	-	-	-	-
b) Altri oneri straordinari	3.484.570	7.632.089	-4.147.519	-54,34%
Totale E)	- 1.604.923	-3.973.422	2.368.499	-59,61%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	24.003.334	18.759.744	5.243.590	27,95%
Y) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				
1) IRAP	15.162.710	15.107.773	54.937	0,36%
a) IRAP relativa a personale dipendente	14.393.428	14.329.977	63.451	0,44%
b) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-	-	-
c) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	681.900	708.833	-26.933	-3,80%
d) IRAP relativa ad attività commerciali	87.382	68.963	18.419	26,71%
2) IRES	474.839	473.451	1.388	0,29%
3) Accantonamento a fondo imposte (accertamenti, condoni, ecc.)	-	-	-	-
Totale Y)	15.637.549	15.581.224	56.325	0,36%
UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	8.365.785	3.178.520	5.187.265	163,20%

Rendiconto Finanziario

SCHEMA DI RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2017	ANNO 2016
OPERAZIONI DI GESTIONE REDDITUALE			
(+)	risultato di esercizio	8.365.785	3.178.520
	- Voci che non hanno effetto sulla liquidità: costi e ricavi non monetari		
(+)	ammortamenti fabbricati	11.972.337	11.335.433
(+)	ammortamenti altre immobilizzazioni materiali	260.347	295.264
(+)	ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.775.783	10.524.365
	Ammortamenti	21.008.467	22.155.062
(-)	Utilizzo finanziamenti per investimenti	- 13.727.783	- 13.636.454
(-)	Utilizzo fondi riserva: investimenti, incentivi al personale, successioni e donaz., plusvalenze da reinvestire		
	utilizzo contributi in c/capitale e fondi riserva	- 13.727.783	- 13.636.454
(+)	accantonamenti SUMAI	11.690	12.102
(-)	pagamenti SUMAI		
(+)	accantonamenti TFR		
(-)	pagamenti TFR		
	- Premio operosità medici SUMAI + TFR	11.690	12.102
(+/-)	Rivalutazioni/svalutazioni di attività		
(+)	accantonamenti a fondi svalutazioni	334.195	106.041
(-)	utilizzo fondi svalutazioni* (compreso rilascio fondo)	- 120.956	- 1.681.043
	- Fondi svalutazione di attività	213.238	- 1.575.002
(+)	accantonamenti a fondi per rischi e oneri	11.282.752	7.776.578
(-)	utilizzo fondi per rischi e oneri (compreso il rilascio fondi per esubero)	- 8.782.267	- 9.389.145
	- Fondo per rischi ed oneri futuri	2.500.485	- 1.612.567
	TOTALE Flusso di CCN della gestione corrente	18.371.881	8.521.661
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso regione e provincia autonoma, esclusa la variazione relativa a debiti per acquisto di beni strumentali	18.704.945	14.522.934
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso comune		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso aziende sanitarie pubbliche	1.269.646	- 2.214.126
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso arpa - ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE		
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso fornitori	- 16.456.623	- 16.900.717
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti tributari	- 704.887	- 3.861.513
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti verso istituti di previdenza	- 13.015	- 368.181
(+)/(-)	aumento/diminuzione altri debiti	- 5.301.149	- 2.091.673
(+)/(-)	aumento/diminuzione debiti (escl forn di immob e C/C bancari e istituto tesoriere)		
(+)/(-)	aumento/diminuzione ratei e risconti passivi	- 1.340.911	1.375.052
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote indistinte	1.807.706	- 650.703
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ stato quote vincolate		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per gettito addizionali Irpef e Irap		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - vincolate per partecipazioni regioni a statuto speciale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione -gettito fiscalità regionale		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione - altri contributi extrafondo		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Regione	- 23.183.464	47.070
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Comune	283	- 1.908
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Asl-Ao	- 4.855.242	9.942.417
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ ARPA ALTRE SOCIETA' PARTECIPATE		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Erario	- 63.291	- 7.804
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti parte corrente v/ Altri	- 576.695	2.734.532
(+)/(-)	diminuzione/aumento di crediti		
(+)/(-)	diminuzione/aumento del magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento di acconti a fornitori per magazzino		
(+)/(-)	diminuzione/aumento rimanenze	- 1.362.227	- 925.445
(+)/(-)	diminuzione/aumento ratei e risconti attivi	1.003.151	- 1.019.684
	altre variazioni	- 1.244	
	A - Totale operazioni di gestione reddituale	- 12.701.136	9.101.911
ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO			

(-)	Acquisto costi di impianto e di ampliamento		
(-)	Acquisto costi di ricerca e sviluppo		
(-)	Acquisto Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	- 63.056	- 115.219
(-)	Acquisto immobilizzazioni immateriali in corso	-	
(-)	Acquisto altre immobilizzazioni immateriali	- 19.228	- 222.623
(+)/(-)	conciliazione libro cespiti	- 808	-
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Immateriali		
(+)	Valore netto contabile costi di impianto e di ampliamento dismessi		
(+)	Valore netto contabile costi di ricerca e sviluppo dismessi		
(+)	Valore netto contabile Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno dismessi		
(+)	Valore netto contabile immobilizzazioni immateriali in corso dismesse		
(+)	Valore netto contabile altre immobilizzazioni immateriali dismesse		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Immateriali dismesse		
(-)	Acquisto terreni	- 559.678	- 1.322
(-)	Acquisto fabbricati	- 6.261.954	- 29.297.074
(-)	Acquisto impianti e macchinari	- 1.535.106	- 398.796
(-)	Acquisto attrezzature sanitarie e scientifiche	- 1.952.128	- 3.091.776
(-)	Acquisto mobili e arredi	- 600.554	- 416.457
(-)	Acquisto automezzi	-	-
(-)	Acquisto altri beni materiali	- 1.161.956	- 1.350.052
(-)	Acquisto immobilizzazioni materiali in corso	- 2.687.949	- 6.873.511
(+/-)	Riclassificazione immobilizzazioni materiali	172.108	118.375
(+/-)	Conciliazione libro cespiti	7.353	- 27.753
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Materiali		
(+)	Valore netto contabile terreni dismessi		
(+)	Valore netto contabile fabbricati dismessi		
(+)	Valore netto contabile impianti e macchinari dismessi		
(+)	Valore netto contabile attrezzature sanitarie e scientifiche dismesse	302.336	60.089
(+)	Valore netto contabile mobili e arredi dismessi	2.299	6.906
(+)	Valore netto contabile automezzi dismessi		
(+)	Valore netto contabile altri beni materiali dismessi	4.556	229
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Materiali dismesse		
(-)	Acquisto crediti finanziari		
(-)	Acquisto titoli	-	
(-)	Acquisto Immobilizzazioni Finanziarie		
(+)	Valore netto contabile crediti finanziari dismessi		
(+)	Valore netto contabile titoli dismessi		
(+)	Valore netto contabile Immobilizzazioni Finanziarie dismesse	13.706	
(+/-)	Aumento/Diminuzione debiti v/fornitori di immobilizzazioni		26.313.000
B - Totale attività di investimento		- 14.340.058	- 15.295.983
ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO			
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Stato (finanziamenti per investimenti)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (finanziamenti per investimenti)	14.499.736	54.935.864
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (aumento fondo di dotazione)		-
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (ripiano perdite)		
(+)/(-)	diminuzione/aumento crediti vs Regione (copertura debiti al 31.12.2005)		
(+)	aumento fondo di dotazione		
(+)	aumento contributi in c/capitale da regione e da altri	285.842	
(+)/(-)	altri aumenti/diminuzioni al patrimonio netto*	404.421	- 48.882.744
(+)/(-)	aumenti/diminuzioni nette contabili al patrimonio netto		
	aumento/diminuzione debiti C/C bancari e istituto tesoriere*	- 6.691.512	1.956.896
(+)	assunzione nuovi mutui*	23.723.188	
(-)	mutui quota capitale rimborsata	- 5.291.755	- 1.687.739
C - Totale attività di finanziamento		26.929.920	6.322.277
FLUSSO DI CASSA COMPLESSIVO (A+B+C)		- 111.274	128.204
Delta liquidità tra inizio e fine esercizio (al netto dei conti bancari passivi)		- 111.274	128.204
Squadratura tra il valore delle disponibilità liquide nello SP e il valore del flusso di		0	0

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, quindi facendo riferimento al Codice Civile e ai Principi Contabili Nazionali (OIC), fatto salvo quanto difformemente previsto dallo stesso D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione.

Il bilancio d'esercizio è integrato dalla seguente documentazione:

- prospetto dei flussi di cassa elaborato dalla Regione Toscana,
- prospetti SIOPE,
- prospetto per la rilevazione dell'attività in regime di libera professione,
- prospetto ai sensi dell'art. 41 D.L. 66/2014, contenuto nella Relazione del Direttore Generale.

La presente nota integrativa, in particolare, contiene tutte le informazioni richieste dal D. Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. Fornisce inoltre tutte le informazioni supplementari, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti aziendali e in ottemperanza al postulato della chiarezza del bilancio.

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

Eventuali deroghe all'applicazione di disposizioni di legge:

GEN01 – NO	Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.
-------------------	---

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

GEN02 – NO	I criteri utilizzati nella formazione del bilancio non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
-------------------	--

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

GEN03 – NO	Tutte le voci relative allo stato patrimoniale, al conto economico e al rendiconto finanziario dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.
-------------------	---

Altre informazioni di carattere generale, relative alla conversione dei valori

GEN04 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate conversioni di voci di bilancio espresse all'origine in moneta diversa dall'Euro.
	Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio In data 14/05/2018 con nota prot. AOOGR_T_0253790_2018-05-11 <i>"Indicazioni sulla chiusura del bilancio d'esercizio 2017"</i> il direttore del Settore Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale da indicazione alle Aziende e agli Enti del S.S.R. <i>"di considerare la data di adozione della DGR relativa all'assegnazione finale quale ultima data entro la quale registrare sull'esercizio 2017 eventuali aggiornamenti in relazione a fatti economici di competenza di tale esercizio dei quali si sia venuti a conoscenza dopo la sua conclusione. Tutto ciò che sarà conosciuto oltre tale data, anche se di competenza dell'esercizio 2017 (o di anni precedenti), dovrà essere contabilizzato come sopravvenienza attiva/passiva dell'esercizio 2018."</i> In data 18/06/2018 con deliberazione G.R.T. n. 682 <i>"Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017."</i> è stata approvata l'assegnazione finale delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2017. Per AOUP, l'ulteriore importo assegnato oltre le assegnazioni iniziali e intermedie, è stato pari a 2.150.627,80€. Con tale delibera, inoltre, sono stati indicati gli importi afferenti la mobilità sanitaria in compensazione attiva e passiva da contabilizzare in bilancio. In data 25/06/2018 con deliberazione G.R.T. n. 717 <i>"Ricognizione per l'anno 2017 delle aziende ospedaliere da sottoporre a piano di rientro ai sensi della L. 208/2015 e del D.M. 21 giugno 2016. Presa d'atto di non sussistenza dei presupposti per tutte le aziende ospedaliere toscane"</i> viene dato atto della non sussistenza, per le Aziende Ospedaliere della Regione Toscana, delle condizioni previste dalla Legge 208/2015, metodologicamente declinate con DM 21 giugno 2016 e quindi dell'assenza di Aziende Ospedaliere da sottoporre a piano di rientro, secondo i parametri della normativa succitata. Rileviamo, inoltre, che gli altri eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente sull'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda. Per ulteriori informazioni afferenti i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella relazione del direttore generale a corredo del presente bilancio.

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

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

Le caratteristiche sopra menzionate sono state assicurate, laddove necessario, dall'inserimento di informazioni complementari. Se vi è stata deroga alle disposizioni di legge, essa è stata motivata e ne sono stati esplicitati gli effetti sulla situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'azienda nella presente nota integrativa.

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, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e utili da non riconoscere in quanto non realizzati.

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

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

Posta di bilancio	Criterio di valutazione
Immobilizzazioni immateriali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. Sono esposte in bilancio al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi. Le aliquote di ammortamento sono quelle fissate dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. L'iscrizione tra le immobilizzazioni dei costi di impianto e di ampliamento, di ricerca e sviluppo avviene con il consenso del collegio sindacale.
Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile. 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 delle rendite catastali, certe o presunte, rivalutate del 5%. 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. 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 vengono contabilizzate secondo quanto previsto dalla vigente normativa italiana, la quale prevede l'addebito a conto economico per competenza dei canoni, 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.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quanto è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato.
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione, eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
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 dei crediti 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 sono rilevati con le modalità previste dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., nonché dai successivi decreti ministeriali di attuazione. 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.

Premio operosità Medici SUMAI	È determinato secondo le norme e le disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.
TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato, in conformità alla legge e ai contratti vigenti. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data. L'ente non effettua accantonamenti poiché versa mensilmente l'importo delle indennità maturate all'INPS (gestione previdenziale inadel ex INPDAP)
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.

3. Dati relativi al personale

PERSONALE DIPENDENTE(*) (Conto annuale)						T12	T12	T13
		Di cui Personale Part Time al		Di cui Personale Part Time al				
	Personale al	31/12/2016	Personale al	31/12/2017			Totale spese a carattere stipendiale	Totale Spese accessorie
Tipologia di personale	31/12/2016		31/12/2017		Numero			
					Mensilità			
RUOLO SANITARIO	3.331	119	3.356	124				
Dirigenza	849	2	870	4				
- Medico - Veterinaria	779	2	793	3				
- Sanitaria	70		77	1				
Comparto	2.482	117	2.486	120				
- Categoria Ds	119	5	109	5				
- Categoria D	2.347	112	2.368	115				
- Categoria C	13		8					
- Categoria Bs	3		1					
RUOLO PROFESSIONALE	7	-	7	-				
Dirigenza	7	-	7	-				
Livello dirigenziale	7		7					
Comparto								
- Categoria D								
RUOLO TECNICO	861	23	869	26				
Dirigenza		-		-				
Livello dirigenziale								
Comparto	861	23	869	26				
- Categoria Ds	7		5					
- Categoria D	11		14					
- Categoria C	66		65	1				
- Categoria Bs	613	13	624	14				
- Categoria B	116	7	116	8				
- Categoria A	48	3	45	3				
RUOLO AMMINISTRATIVO	339	29	336	33				
Dirigenza	13	-	12	-				
Livello dirigenziale	13							
Comparto	326	29	324	33				
- Categoria Ds	29		30	1				
- Categoria D	123	7	118	8				
- Categoria C	128	15	132	16				
- Categoria Bs	15		14	-				
- Categoria B	31	7	30	8				
- Categoria A		-						
TOTALE	4.538	171	4.568	183				

Dati sull'occupazione al 31.12.17				
PERSONALE DIPENDENTE (Conto annuale)				
	T1A	T1C	T1A	T1C
	Personale in comando al	Personale in comando al	Personale in comando al	Personale in comando al
Tipologia di personale	31/12/2016	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2017
	ad altri enti	da altri enti	ad altri enti	da altri enti
RUOLO SANITARIO				
Dirigenza				
- Medico-veterinaria	1		2	2
- Sanitaria				
Comparto				
- Categoria Ds		1		1
- Categoria D	1		5	3
- 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	1		1	
Comparto				
- Categoria Ds				
- Categoria D	1		1	
- Categoria C				1
- Categoria Bs				
- Categoria B				
- Categoria A				
TOTALE	4	1	9	7

PERSONALE UNIVERSITARIO (Conto annuale T1B)				
Tipologia di personale	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	210	2	214	2
Comparto	33	3	30	1
RUOLO PROFESSIONALE				
Dirigenza	1		1	
Comparto				
RUOLO TECNICO				
Dirigenza				
Comparto	25	2	23	2
RUOLO AMMINISTRATIVO				
Dirigenza				
Comparto	1		1	
TOTALE	270	7	269	5

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO – FORMAZIONE LAVORO (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2016	Uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2016	Uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto	7	3
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto	9	7
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE CON ALTRO CONTRATTO - LSU (Conto annuale T2)		
Tipologia di personale	Uomini-anno anno 2016	Uomini-anno anno 2017
RUOLO SANITARIO		
Dirigenza		
- Medico-Veterinaria		
- Sanitaria non medica		
Comparto		
RUOLO PROFESSIONALE		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO TECNICO		
Dirigenza		
Comparto		
RUOLO AMMINISTRATIVO		
Dirigenza		
Comparto		

PERSONALE IN CONVENZIONE (FLS 12, quadro E per MMG e PLS)		
Tipologia di personale	Personale al 31/12/2016	Personale al 31/12/2017
MEDICINA DI BASE	-	
MMG	-	
PLS	-	
Continuità assistenziale	-	
Altro	-	

4. Immobilizzazioni materiali e immateriali

Le immobilizzazioni immateriali (tab. 1) sono rappresentate da:

- Costi di impianto ed ampliamento, di cui si riporta il dettaglio nella tabella 2. Nell'anno 2017 non vi sono state acquisizioni.
- Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno: accoglie i costi sostenuti per l'acquisto di software applicativo a titolo di proprietà o a titolo di licenze d'uso a tempo indeterminato. Nell'anno 2017 le acquisizioni riguardano implementazioni dei software già in uso e nuove licenze, per un valore pari a 63.056€.
- Migliorie su beni di terzi: rappresentano gli interventi straordinari, incrementativi del valore, sugli immobili di proprietà dell'Università degli Studi di Pisa utilizzati dall'AOUP per lo svolgimento dell'attività assistenziale, che per l'anno 2017 ammontano a 19.228€.

La voce giroconti e riclassificazioni riporta la riclassificazione delle migliorie sui beni dell'Unipi, pari a 794.488€ (valore residuo dei beni) in Fabbricati disponibili. Tale riclassificazione si è resa necessaria a seguito dell'acquisto da parte di AOUP dei beni di proprietà Unipi, avvenuto nel corso dell'anno 2016 e che solo nell'anno 2017 si è perfezionato con l'avveramento della condizione sospensiva del mancato esercizio da parte dello Stato del diritto di prelazione di cui al Decreto Legislativo 22 gennaio 2004 n. 42 sui beni vincolati.

Nell'anno 2017 sono continuate le attività di revisione inventariale dei beni mobili presenti nelle strutture aziendali dislocati nei presidi di Santa Chiara e Cisanello. L'attività in oggetto, affidata con Delibera del D.G. n.793 del 24/07/2015 ("Affidamento diretto alla società in house denominata consorzio Metis del servizio di revisione del patrimonio dei beni mobili aziendali e riallineamento contabile") è stata condotta dalla U.O. Patrimonio, LL.PP..

Ad oggi si è concluso il lavoro di rilevazione dei beni mobili da parte del Consorzio Metis ed è stata istituita, con Delibera del Direttore Generale n° 204 del 27/02/2018, una apposita commissione che ha il compito di prendere atto degli esiti della ricognizione e degli eventuali effetti definitivi della stessa sul bilancio aziendale. Ad oggi, a seguito della relazione prodotta dalla U.O. Patrimonio, LL.PP e trasmessa con prot. 31058 del del 08/06/2018, si è provveduto a stimare l'impatto presunto sul bilancio aziendale delle risultanze inventariali e, in attesa della definizione delle operazioni, costituito un Fondo definito "Risultanze inventariali" dato dalla differenza fra il valore residuo dei beni sui quali sono ancora in atto verifiche e il valore delle sterilizzazioni relative ai beni acquisiti con specifico finanziamento. Tale operazione troverà una descrizione più dettagliata nella sezione dei Fondi.

Successivamente occorrerà aggiornare il database del patrimonio aziendale e gli altri data base aziendali con le risultanze della rilevazione.

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	Allineamento libro cespiti	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA010	Costi d'impianto e di ampliamento <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.579.262			1.579.262	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AAA040	Costi di ricerca e sviluppo <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	-														-
AAA070	Dritti di brevetto e dritti di utilizzazione delle opere d'ingegno <i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	7.642.012 2.325.510			7.099.450 1.885.423	542.562 440.087	-	862		63.056 -			-		196.766 146.557	407.990 293.531
AAA120	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti															-
AAA130	Altre immobilizzazioni immateriali <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															-
AAA140	Concessioni, licenze, marchi e dritti simili <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															-
AAA160	Migliorie su beni di terzi <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	2.467.534 560.749			823.679 73.021	1.643.854 487.728	-	794.488 146.439	53		19.228				63.581 24.971	805.066 316.319
AAA180	Pubblicità <i>di cui soggette a sterilizzazione</i>															
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		11.688.808	-	-	9.502.392	2.186.416	-	794.488	808	-	82.284	-	-	-	260.347	1.213.057
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		2.886.259			1.958.444	927.816	-	146.439	-	-	-	-	-	-	171.528	609.849

Tab. 1 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni immateriali

DETTAGLIO COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
costi impianto ed ampliamento anno 2004	76.995		76.995		
costi impianto ed ampliamento anno 2005	1.389.268		1.389.268		
capitalizzazione costi di trasferimento S.Chiera - Cisanello anno 2009	113.000		113.000	capitalizzazione dei costi di trasferimento legati all'apertura del presidio di Cisanello nell'anno 2009	

Tab. 2 – Dettaglio costi di impianto e di ampliamento

DETTAGLIO COSTI DI RICERCA E SVILUPPO	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 3 – Dettaglio costi di ricerca e sviluppo

DETTAGLIO PUBBLICITA'	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			ALTRE INFORMAZIONI	
	Valore iniziale	Incrementi	Valore finale	Ragioni iscrizione	Estremi del verbale del Collegio Sindacale
Descrizione composizione					
....					
...					

Tab. 4 – Dettaglio costi di pubblicità

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	Allineamento libro cespiti	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni e costruzioni in economia	Manutenzioni incrementative	Interessi capitalizzati	Dismissioni (valore netto)	Ammortamenti	
AAA290	Terreni disponibili					-										
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										
AAA300	Terreni indisponibili	10.017.633				10.017.633	-	0			559.678				-	10.577.311
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										
AAA320	Fabbricati non strumentali (disponibili)	1.000.592			530.956	469.636									33.650	435.986
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	568.286			326.875	241.411									17.130	224.281
	Fabbricati destinati alla vendita	11.330.409			3.605.051	7.725.358					1.712				-	7.727.070
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>					-										-
AAA350	Fabbricati strumentali (indisponibili)	343.800.960	-	-	117.424.478	226.376.482	794.488	997			6.236.551				11.491.983	221.916.535
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	246.150.721			78.015.755	168.134.966	750.811				1.959.307				7.575.605	163.269.479
	Costruzioni leggere	4.455.195			1.726.150	2.729.045					23.691				446.704	2.306.032
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	4.221.214			1.654.889	2.566.325									422.121	2.144.204
AAA380	Impianti e macchinari	25.293.598			17.671.917	7.621.681	-	0			1.535.106				2.269.200	6.887.587
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	1.931.898			707.370	1.224.528									242.664	981.864
AAA410	Attrezzature sanitarie e scientifiche	164.131.965			151.568.461	12.563.504	281.041	4.373			1.952.128			302.336	4.429.625	10.069.084
	<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>	83.880.212			71.810.090	12.070.122					764.024			297.982	4.170.789	8.365.374
AAA440	Mobili e arredi	37.732.881			34.401.356	3.331.525	81.204	5.522			600.554			2.299	1.211.668	2.804.838
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	10.363.056			8.591.129	1.771.927					-				408.187	1.363.740
AAA470	Automezzi	978.270			936.161	42.109									21.018	21.091
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	294.044			251.935	42.109									21.018	21.091
AAA500	Oggetti d'arte					-										-
AAA510	Altre immobilizzazioni materiali	23.346.624			21.292.911	2.053.712	-	1.229			1.161.956			4.556	844.272	2.365.612
	<i>di cui soggetti a sterilizzazione</i>	8.675.900			7.644.070	1.031.830					2.250				400.758	633.323
AAA540	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	28.141.696			28.141.696	-	534.353	-	2.310		2.687.949					30.292.982
	<i>Fabbricati in corso di esecuzione</i>	24.858.185				24.858.185	-	1.310			2.664.489					27.521.364
	<i>Cespiti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione</i>	842.385				842.385	-	534.353	-	1.000						330.136
	<i>Impianti in corso</i>	2.441.126				2.441.126					356					2.441.482
	<i>Ricaricamento note di credito</i>					-	-	171.660								
	<i>Soprarrendenze passive</i>					-	-	448								
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		650.229.822	-	-	349.157.441	301.072.381	622.380	7.353	-	-	14.759.325	-	-	309.192	20.748.120	295.404.127
<i>di cui soggette a sterilizzazione</i>		356.085.331	-	-	169.002.113	187.083.218	750.811	-	-	-	2.725.581	-	-	297.982	13.258.274	177.003.354

Tab. 5 – Dettagli e movimentazioni delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate da:

- fabbricati indisponibili, disponibili e destinati alla vendita,
- costruzioni leggere,
- impianti e macchinari,
- attrezzature sanitarie e scientifiche,
- mobili ed arredi sanitari e da ufficio,
- automezzi,
- altre immobilizzazioni immateriali: attrezzature informatiche, attrezzature e macchinari tecnici, attrezzature non sanitarie/economali,
- immobilizzazioni in corso e acconti.

La voce “giroconti e riclassificazioni” accoglie le attribuzioni dei cespiti presenti nella voce “Immobilizzazioni in corso e acconti” alle corrette categorie di appartenenza a seguito della relazione prodotta dal Dipartimento di Area Tecnica con prot. 39547 del 27/07/2018.

Accoglie, inoltre, la riclassificazione delle Migliori dei Beni di Terzi relative ai fabbricati acquistati da UniPi, operazione di acquisto approvata con delibera del D.G. n. 911 del 14/10/2016 e integrata con delibera del D.G. n. 1171 del 28/12/2016, rientrante nell’Accordo tra Regione Toscana, AOUP e UniPi stipulato in data 7 aprile 2014 che individua AOUP quale unica stazione appaltante della gara per la realizzazione del Nuovo Polo Ospedaliero Universitario di Cisanello ed unica proprietaria del complesso di S. Chiara, al fine di valorizzarlo ed alienarlo.

Tale riclassificazione ha portato a riclassificare da Migliorie su beni di Terzi a Fabbricati indisponibili i seguenti valori:

- valore storico pari a 1.206.406€
- valore fondo ammortamento pari a 411.918€

per un valore residuo pari a 794.488€.

Si segnala, in particolare, che nell’anno 2017, sono stati oggetto di riclassificazione da “Immobilizzazioni in corso” in altre categorie i seguenti cespiti, per un valore complessivo di 534.353€:

- Attrezzature sanitarie e scientifiche per 281.041€,
- Mobili e arredi per 81.204€,
- A voci di conto economico beni per un valore pari a 448€,
- A chiusura a seguito di ricevimento di note di credito per 171.660€.

La voce “allineamento al libro cespiti” accoglie le variazioni apportate ai valori in contabilità dopo la quadratura fra libro cespiti (beni materiali e immateriali) e contabilità. Tale allineamento ha prodotto una sopravvenienza attiva pari a 6.544€ iscritta nelle voci straordinarie del conto economico.

La voce “Acquisizioni e costruzioni in economia” accoglie gli incrementi a seguito di nuove acquisizioni che hanno interessato le varie categorie di beni.

DETTAGLIO ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	Valore lordo	Fondo ammortamento	Valore netto
Attrezzature economali non sanitarie	9.649.612	8.021.156	1.628.455
Attrezzature informatiche	13.982.585	13.283.694	698.891
Attrezzature Tecniche	358.610	320.344	38.266
totale	23.990.807	21.625.195	2.365.612

Tab. 6 – Dettaglio altre immobilizzazioni materiali

DETTAGLIO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO	Tipologia finanziamento	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO			
		Valore iniziale	Incrementi	Giroconti e Riclassificazioni	Valore finale
Impianto Gas	Mezzi propri	580.054	-	-	580.054
Ambulatori specialistici Cisanello per AIDS	Mezzi propri	1.806.931	-	-	1.806.931
Rotatoria accesso Pronto soccorso - Cisanello	Finanziamenti regionali	328.911	-	-	328.911
Edificio Donatori		767.327			767.327
Nuova viabilità cisanello	Finanziamenti regionali	7.141.001	452.399		7.593.400
Parcheggio dipendenti		722.749	74.128		796.877
Progetto nuovo PO	Finanziamenti regionali/Mezzi propri	13.759.408	1.609.738		15.369.146
Linea elettrica cisanello		1.479.122			1.479.122
Control Room		381.950	356		382.307
Ed. 200 - Blocco 6		304.381	136.439		440.821
Sala attesa e Accettazione Endocrinologia Cisanello		27.476	390.475		417.952
Fabbricati/impianti in attesa di provvedimento area tecnica/inventariazione		842.385	23.104	535.353	330.136
		28.141.697	2.686.639	535.353	30.292.983

Tab. 7 – Dettaglio immobilizzazioni materiali in corso

La tabella precedente presenta il dettaglio delle immobilizzazioni in corso, che nello specifico possono essere distinte in:

- Impianti in corso: per un valore di 2.441.482€
- Fabbricati in corso: per un valore di 27.521.364€
- Beni in attesa di provvedimento/inventariazione: per un valore di 330.136€.

La voce “Beni in attesa di provvedimento/inventariazione” accoglie i documenti contabili per i quali non si è ancora conclusa la procedura di collaudo/iscrizione nel libro cespiti. Il valore di questa ultima voce, pari a 330.136€, rappresenta attrezzature sanitarie consegnate nell’anno 2017, ma che inizieranno la loro vita utile nell’anno 2018, interventi su fabbricati che non hanno ancora completato l’iter autorizzativo e beni che rientrano nella revisione inventariale ancora da collocare, come indicato nella nota prot. 39547 del 27/07/2018 del Direttore del Dipartimento di Area Tecnica.

IMM01 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni immateriali.

IMM01 – NO	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.
-------------------	--

Immobilizzazioni immateriali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall’azienda
------------------------------	---------------------------------------	----------------------------------

Costi di impianto ed ampliamento	20%	20%
Software	20%	20%
Migliorie su beni di terzi	Aliquota del bene su cui vengono effettuate	Aliquota del bene su cui vengono effettuate

IMM02 – Aliquote di ammortamento immobilizzazioni materiali.

IMM02 – NO	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.
-------------------	---

Immobilizzazioni materiali	Aliquota indicata nel D.Lgs. 118/2011	Aliquota utilizzata dall'azienda
Fabbricati	3%	3%
Attrezzature sanitarie e scientifiche	20%	20%
Altre immobilizzazioni materiali: attrezzature non sanitarie	20%	20%
Mobili e arredi	12,50%	12,50%
Automezzi	25%	25%

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

IMM03 – SI	Per i cespiti acquistati nell'anno, ci si è avvalsi della facoltà di dimezzare forfetariamente l'aliquota normale di ammortamento.
-------------------	--

IMM04 – Eventuale ammortamento integrale.

IMM04 – SI	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.

IMM05 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	--

IMM06 – Rivalutazioni.

IMM06 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate rivalutazioni di immobilizzazioni materiali e/o immateriali.
-------------------	---

IMM07 – Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni.

IMM07 – NO	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.

IMM08 – NO	Nel corso dell'esercizio non si sono capitalizzati oneri finanziari.
-------------------	--

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni materiali e immateriali

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IMM09 – Gravami. Sulle immobilizzazioni dell'azienda vi sono gravami quali ipoteche, privilegi, pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IMM10 – Immobilizzazioni in contenzioso iscritte in bilancio. Sulle immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM11 – Immobilizzazioni in contenzioso non iscritte in bilancio. Esistono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IMM12 – Eventuali impegni significativi assunti con fornitori per l'acquisizione di immobilizzazioni materiali. Esistono impegni già assunti, ma non ancora tradottisi in debiti?	NO		
IMM13 – Immobilizzazioni destinate alla vendita. Esistono immobilizzazioni destinate alla vendita con apposito atto deliberativo aziendale?		SI	Di seguito le maggiori informazioni.

Con delibera D.G. n. 306/2007 sono stati destinati alla vendita alcuni fabbricati dell'AOUP. Tali immobili sono:

- Fabbricato sito in Via Santa Maria - Pisa
- Fabbricato sito in Via Zamenhof – Pisa
- Fabbricato sito in Calambrone.

Tutti questi fabbricati si ritrovano nella categoria delle immobilizzazioni materiali “Fabbricati destinati alla vendita”.

IMM14 – Altro. 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 cc)?

SI

Nell'ambito delle procedure per la realizzazione del “Nuovo S. Chiara”, con delibera D.G. n. 245 del 07/03/2014 (“Accordo di programma tra Regione Toscana, AOUP e Università di Pisa. DGRT n. 149 del 03/03/2014. Presa d'atto”) l'AOUP ha approvato un accordo intercorrente tra la stessa AOUP, la Regione Toscana e l'Università di Pisa che prevede:

- la realizzazione dell'intero nuovo polo ospedaliero da parte di AOUP come unica stazione appaltante;
- l'acquisizione da parte di AOUP della parte del presidio di S. Chiara di proprietà di UniPi il cui valore è quantificato in 26.313.000€, attraverso specifico contributo regionale;
- l'impegno da parte di UniPi a cedere la parte del complesso di S. Chiara di propria proprietà e a costituire un diritto di superficie su terreni di sua proprietà su cui insisteranno i futuri edifici del polo universitario di Cisanello che si estinguerà alla completa costruzione dell'opera e all'effettuazione dei collaudi funzionali;
- l'impegno da parte di UniPi a coprire la realizzazione del nuovo polo con una quota di finanziamento a proprio carico pari a 14.572.255€.

In data 03/03/2014, con Delibera di Giunta Regionale n. 149/2014, la Regione Toscana ha assegnato all'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana un contributo in conto capitale di 29.000.000€ per la realizzazione di parte dei fabbricati di competenza dell'Università di Pisa previsti dal progetto del nuovo ospedale di Cisanello, in cambio del passaggio di proprietà degli immobili di proprietà dell'Università di Pisa facenti parte del complesso di Santa Chiara.

Sempre nell'ambito delle procedure per la realizzazione del Nuovo S. Chiara, con delibera n. 406 del 30/04/2014, è stata autorizzata la permuta di terreni tra il Comune di Pisa e l'AOUP per un valore complessivo di circa 483€/000 senza conguagli fra le parti. L'atto di permuta è stato rogitato in data 19 dicembre 2016.

Con Delibera D.G. n. 410 del 07/05/2014 è stato approvato il preliminare di compravendita degli edifici universitari ubicati in Santa Chiara e di costituzione del diritto di superficie a favore di

AOUP su terreni UNIPI ubicati a Cisanello, sottoscritto dalla parti sempre in data 07/05/2014.

L'Università di Pisa ha ottenuto la conformità edilizia urbanistica degli immobili da cedere in data 19 ottobre 2015 con la notifica alla stessa del provvedimento autorizzativo n. 8624 del 16 ottobre emanato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Provveditorato Interregionale alle OO.PP. Toscana – Umbria – Marche, sede di Firenze.

Concluso l'iter per l'ottenimento della conformità edilizia urbanistica in data 28 ottobre 2015 il Consiglio di Amministrazione dell'UNIPI ha definitivamente autorizzato la sottoscrizione del rogito.

Nel frattempo, ovvero in data 22 ottobre 2015, è pervenuta (prot. in entrata n. 58412) comunicazione da parte del Direttore dei Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale della regione Toscana, che invitava le aziende sanitarie a sospendere temporaneamente i procedimenti amministrativi destinati a determinare l'assunzione di obbligazioni contrattuali finanziate con contributi in conto capitale assegnati con delibere di Giunta Regionale a valere su risorse proventi dal Bilancio della regione negli anni 2008 – 2014, in attesa dell'adozione di specifici atti da parte della Regione.

A fronte di tale comunicazione questa Azienda non ha proceduto a rogitare l'acquisto degli immobili di cui al preliminare di compravendita stipulato con l'Unipi e ha sospeso la procedura di gara per la costruzione del Nuovo Santa Chiara a Cisanello.

Solo in data 4 maggio 2016 la Regione Toscana, con lettera protocollo n. A00GRT_0171670_2016_05_03 ha comunicato il venir meno delle condizioni di sospensione di cui alla richiamata nota.

In considerazione del rilevante gap temporale rispetto allo scadere del termine perentorio di presentazione della domanda di partecipazione alla procedura ristretta per appalto integrato di costruzione del Nuovo Santa Chiara e della intervenuta significativa evoluzione normativa, l'AOUP con deliberazione n. 654 del 14 luglio 2016, ha revocato il bando di gara pubblicato nel 2014.

Acquisito il progetto esecutivo degli interventi da realizzare così come previsto dal nuovo Codice degli Appalti ed inserita la gara di costruzione del Nuovo Santa Chiara e di cessione del Complesso Monumentale nel Protocollo di Azione per la Vigilanza collaborativa siglato tra la Regione Toscana e l'ANAC, AOUP bandiva nuovamente la gara, con deliberazione adottata in data 30 dicembre 2016.

Lo stesso 30 dicembre AOUP acquistava gli edifici di proprietà di UNIPI insistenti in Santa Chiara come da contratto preliminare di compravendita sottoscritto nel corso del 2014.

Si precisa che alcune delle unità immobiliari cedute alla AOUP sono sottoposte al vincolo di interesse-storico artistico di cui al D.Lgs. n. 42/2004.

A fronte di quanto sopra le parti hanno convenuto che l'efficacia dell'intero atto di compravendita e quindi del trasferimento sia dei beni vincolati che dei beni non vincolati, fosse espressamente subordinato, ai sensi dell'art. 1353 del codice civile, all'avveramento della condizione sospensiva del mancato esercizio da parte dello Stato del diritto di prelazione di cui al predetto Decreto Legislativo 22 gennaio 2004 n. 42 sui beni vincolati.

In data 5 maggio 2017 AOUP e UNIPI hanno sottoscritto atto di accertamento dell'avveramento della condizione sospensiva legale ex art. 61 D.Lgs. n. 42/2004 apposta all'atto di vendita statuendo espressamente nelle premesse che *“le parti contraenti, con il presente atto dichiarano che è decorso il termine di sessanta giorni dalla denuncia senza che vi sia stato esercizio del diritto di prelazione e, pertanto, il contratto di vendita citato in premessa viene a produrre retroattivamente tutti gli effetti suoi propri, a far data dal giorno della stipula e cioè a far data dal giorno 30 dicembre 2016”*.

Allo stato, la procedura di gara per l'affidamento dell'appalto di costruzione del Nuovo Santa Chiara in Cisanello con affidamento dei servizi di gestione e funzionamento e cessione del Complesso Monumentale S. Chiara si è conclusa. L'appalto è stato aggiudicato con deliberazione del Commissario n° 44 del 11/04/2018, al costituendo Raggruppamento Temporaneo d'Imprese INSO Sistemi per le Infrastrutture Sociali S.P.A. (Capogruppo), Consorzio INTEGRA Società Cooperativa / GEMMO S.P.A., che ha presentato l'offerta economicamente più vantaggiosa secondo la graduatoria di merito contenuta nella delibera citata.

In data 15.05.2018 è pervenuto tramite notifica telematica a mezzo pec aziendale, il ricorso con istanza cautelare ex art. 55 C.P.A. promosso da parte di PESSINA COSTRUZIONI SPA quale mandataria del costituendo RTI con S.A.L.C Spa, PESSINA GESTIONI srl, A.B.P Nocivelli Spa e Teche Spa, seconda classificata nella graduatoria generale di merito dell'appalto di cui all'oggetto.

Con il ricorso il RTI secondo classificato ha sostanzialmente richiesto l'annullamento dell'aggiudicazione in favore del RTI aggiudicatario, la rivalutazione di alcuni punteggi qualità e di conseguenza l'aggiudicazione in proprio favore.

In data 13.06.2018 il RTI Inso ha presentato altresì ricorso incidentale.

Considerati i ricorsi presentati la SA ha deciso di non stipulare il contratto preliminare di compravendita né il contratto per le Opere propedeutiche in attesa della decisione del Giudice nel merito. L'udienza fissata per il giorno 12.07.2018 è stata rinviata al 25.09.2018.

Per quanto riguarda le attività di revisione inventario si fa riferimento a quanto già riportato nella sezione dei beni immateriali e si rimanda alla sezione Fondi.

Si ricorda inoltre che nell'anno 2012 è stata effettuata la rideterminazione dei Fondi di Ammortamento ai sensi di quanto disposto dall'art.29, lettera b), ultimo capoverso, del D. Lgs. 118/2011 così come modificato dalla Legge n. 228/2012 (c.d. Legge di Stabilità 2013), di quanto disposto dalle Circolari congiunte del Ministero della Salute e Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 2496 del 28/01/2013 e n. 8036 del 25/03/2013 nonché delle comunicazioni della Regione Toscana con nota 13/0130 e 13/0134 in merito al trattamento contabile della rideterminazione degli ammortamenti relativi agli esercizi precedenti il 2012.

In particolare con le citate note della Regione Toscana è stato precisato che:

- l'anno 2001 è l'esercizio a partire dal quale procedere alla rideterminazione dei Fondi di Ammortamento con le nuove aliquote di cui all'Allegato 3 del D. Lgs. 118/2011;
- la variazione del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento derivante dall'applicazione delle predet-

te nuove aliquote venisse imputata a specifica voce di Patrimonio Netto, decurtando il relativo ammontare della voce dei correlati contributi in conto capitale per i cespiti acquisiti con finanziamenti specifici, ovvero dalla voce “Utili (Perdite) a nuovo” per i cespiti acquisiti con finanziamento aziendale.

L'ammontare complessivo del ricalcolo dei Fondi di Ammortamento è stato pari ad 41.432.261€, di cui 21.979.853€ soggetti a sterilizzazione.

Al riguardo si precisa che qualora non fossero intervenute le precitate Circolari Ministeriali e le successive comunicazioni della Regione Toscana e, conseguentemente, il ricalcolo dei Fondi di Ammortamento fosse stato effettuato sin dall'esercizio di entrata in funzione del relativo cespite, l'effetto del ricalcolo sarebbe stato pari ad 45.417.448€ di cui 25.839.914€ circa soggetti a sterilizzazione.

5. Immobilizzazioni finanziarie

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (VALORE NOMINALE)	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:				
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:				
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 8 – Movimentazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI (FONDO SVALUTAZIONE)	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato				
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione				
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:				
...	...				
...	...				
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:				
...	...				
...	...				
	TOTALE CREDITI FINANZIARI				

Tab. 9 – Movimentazione del fondo svalutazione dei crediti finanziari

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/X PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno X-4 e precedenti	Anno X-3	Anno X-2	Anno X-1	Anno X
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato					
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione					
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:					
...	...					
...	...					
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:					
...	...					
...	...					
	TOTALE CREDITI FINANZIARI					

Tab. 10 – Valore nominale dei crediti finanziari distinti per anno di formazione

CODICE MOD. SP	CREDITI FINANZIARI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/X PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
AAA660	Crediti finanziari v/ Stato			
AAA670	Crediti finanziari v/ Regione			
AAA680	Crediti finanziari v/ partecipate:			
...	...			
...	...			
AAA690	Crediti finanziari v/ altri:			
...	...			
...	...			
	TOTALE CREDITI FINANZIARI			

Tab. 11 – Valore netto dei crediti finanziari distinti per scadenza

CODICE MOD. SP	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
AAA710	Partecipazioni:										
	Partecipazioni in imprese controllate										
	Partecipazioni in imprese collegate										
	Partecipazioni in altre imprese	133.698	-	38.535	95.163	-	20	13.726	-	-	81.458
AAA720	Altri titoli:										
AAA730	Titoli di Stato										
AAA740	Altre Obbligazioni										
AAA750	Titoli azionari quotati in Borsa										
AAA760	Titoli diversi										
	TOTALE	133.698	-	38.535	95.163	-	20	13.726	-		81.458

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:										
	Consorzio Metis	Pisa	Consorzio	99.418	100%	1.045.960	2.386.925	205.954	9,09%	9.038	costo d'acquisto
	Società Consortile Toscana	Firenze	S.R.L.	91.780	100%	321.539	889.614	153.199	4,64%	4.259	costo d'acquisto
	Auxilium Vitae di Volterra	Volterra (Pisa)	S.P.A.	3.408.148	60%	3.513.668	12.887.628	42.113	2,00%	68.160	PN

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:				-						-
Consorzio Metis	9.038			9.038				-		9.038
Società Consortile Toscana	4.239			4.239		20		-		4.259
Auxilium Vitae di Volterra	120.421		38.535	81.886		-	13.726	-		68.161

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

IF01 – Svalutazione delle immobilizzazioni finanziarie.

IF01 NO	–	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni finanziarie.
--------------------	---	---

Altre informazioni relative alle immobilizzazioni finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
IF02 – Gravami. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli dell'azienda vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
IF03 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Su crediti immobilizzati, partecipazioni e altri titoli iscritti in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF04 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono partecipazioni o altri titoli non iscritti nello stato patrimoniale perché non riconosciuti come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
IF05 – Altro. 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 cc)?		SI	
Con delibera del Commissario n° 83 del 27/04/2018 <i>"Partecipazione AOUP a C.E.T. srl: presa d'atto incremento del valore della partecipazione e approvazione nuovo statuto"</i> si è effettuata una rivalutazione della partecipazione pari a 20€, mentre con Delibera del Commissario n° 82 del 27/04/2018 <i>"Partecipazione AOUP all'Auxilium Vitae di Volterra Spa: presa d'atto riduzione capitale sociale e approvazione nuovo statuto"</i> si è provveduto, a seguito di riduzione del capitale sociale deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'A.V., di rideterminare la quota detenuta da AOUP con una svalutazione della stessa pari a 13.726€.			

6. Rimanenze

CODICE MOD. SP	RIMANENZE	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Incrementi	Decrementi	Valore finale	di cui presso terzi per distribuzione per nome e per conto	di cui scorte di reparto
ABA020	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:							
	<i>Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale</i>	4.507.316		54.699.397	54.390.248	4.816.465		3.087.425
	<i>Medicinali senza AIC</i>	244.881		1.906.662	1.857.806	293.736		174.512
	<i>Emoderivati di produzione regionale</i>	137.584				205.035		137.952
ABA030	Sangue ed emocomponenti							
ABA040	Dispositivi medici:							
	<i>Dispositivi medici</i>	10.066.048		52.269.609	52.038.846	10.296.811		10.280.977
	<i>Dispositivi medici impiantabili attivi</i>	273.462		6.867.533	6.606.234	534.762		534.762
	<i>Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)</i>	2.184.952		18.374.538	17.922.104	2.637.386		2.637.386
ABA050	Prodotti dietetici	13.408		155.908	154.204	15.113		13.685
ABA060	Materiali per la profilassi (vaccini)	39.544		112.167	114.009	37.702		37.460
ABA070	Prodotti chimici	9.801		22.049	21.686	10.164		8.706
ABA080	Materiali e prodotti per uso veterinario				-			
ABA090	Altri beni e prodotti sanitari	9.290		78.948	76.951	11.287		10.860
ABA100	Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari					-		
	RIMANENZE BENI SANITARI	17.486.287	-	134.486.810	133.182.089	18.858.460		16.923.723
ABA120	Prodotti alimentari							
ABA130	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	38.251		265.805	263.557	40.499		40.499
ABA140	Combustibili, carburanti e lubrificanti							
ABA150	Supporti informatici e cancelleria	167.948		1.303.639	1.312.149	159.438		159.438
ABA160	Materiale per la manutenzione	143.327		46.270	49.954	139.642		139.642
ABA170	Altri beni e prodotti non sanitari					-		
ABA180	Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari							
	RIMANENZE BENI NON SANITARI	349.525	-	1.615.714	1.625.660	339.579	-	339.579
	TOTALE RIMANENZE SANITARIE E NON SANITARIE	17.835.812	-	136.102.524	134.807.749	19.198.039	-	17.263.302

Tab. 15 – Movimentazioni delle rimanenze di beni sanitari e non sanitari

Le rimanenze sono state valutate al costo medio ponderato.

La variazione delle rimanenze rispetto all'anno precedente è pari complessivamente a 1.362.227€.

RIM01 – Svalutazioni.

RIM01 – NO	Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate svalutazioni di rimanenze obsolete o a lento rigiro
-------------------	--

Altre informazioni relative alle rimanenze.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
RIM02 – Gravami. Sulle rimanenze dell'azienda vi sono gravami quali pegni, patti di riservato dominio, pignoramenti ecc?	NO	
RIM03 – Modifiche di classificazione. Nel corso dell'esercizio vi sono stati rilevanti cambiamenti nella classificazione delle voci?	NO	
RIM04 – Valore a prezzi di mercato. Vi è una differenza, positiva e significativa, tra il valore delle rimanenze a prezzi di mercato e	NO	

la loro valutazione a bilancio?			
RIM05 – Altro. 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 cc)?	NO		

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	-	3.630.106	2.346.304	1.283.802	
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					
AB.A210	Crediti v/ Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000					
AB.A220	Crediti v/ Stato per spesa corrente - FSN					
AB.A230	Crediti v/ Stato per mobilità attiva extraregionale					
AB.A240	Crediti v/ Stato per mobilità attiva internazionale					
AB.A250	Crediti v/ Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
AB.A260	Crediti v/ Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:	-	3.630.106	2.346.304	1.283.802	-
ABA270	Crediti v/ Stato per spesa corrente - altro	-	3.630.106	2.346.304	1.283.802	-
	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					
AB.A310	Crediti v/ Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute					
AB.A320	Crediti v/ Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali					
ABA330	Crediti v/ Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti					
AB.A340	CREDITI V/PREFETTURE	3.091.510		3.091.510	-	
	TOTALE CREDITI V/STATO	3.091.510	3.630.106	5.437.814	1.283.802	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	363.433.077	375.607.885	352.424.421	386.616.541	
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	347.989.695	373.079.996	346.811.087	374.258.604	
AB.A370	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP	-			-	
AB.A380	Crediti v/ Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-			-	
AB.A390	Crediti v/ Regione o P.A. per quota FSR	2.812.543	454.306	1.633.935	1.632.914	
AB.A400	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	290.662.322	315.430.482	290.662.322	315.430.482	
AB.A410	Crediti v/ Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	54.514.830	57.195.208	54.514.830	57.195.208	
AB.A420	Crediti v/ Regione o P.A. per acconto quota FSR	-			-	
ABA430	Crediti v/ Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	1.172.482		1.172.482	
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	12.923.018	1.018.398	4.378.784	9.562.633	-
	crediti v/ regione per pay back	8.534.362	1.017.398	-	9.551.761	
	crediti per ulteriori risorse vincolate	-	-		-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati	-			-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti	-			-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati estrafondo	4.388.656	1.000	4.378.784	10.872	
	crediti v/ regione per contributi for indistinto riassegnati	-			-	
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	-			-	
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	2.520.364	337.008	1.234.550	1.622.822	
	crediti v/ regione per contributi vincolati				-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati indistinti				-	
	crediti v/ regione per contributi vincolati estrafondo				-	
	crediti ministeriali c/ esercizio ricerca finalizzata	2.520.364	337.008	1.234.550	1.622.822	
ABA470	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	212.937.359	-	14.499.736	198.437.622	
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231	-	-	242.231	
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275		-	109.275	
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	14.499.736		14.499.736	-	
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI	-			-	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011	-			-	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012	-			-	
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000			40.768.000	
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000			30.685.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14	29.000.000			29.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	5.000.000			5.000.000	
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	6.033.116			6.033.116	
	CREDITI Dgrt 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015	9.600.000			9.600.000	
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000			77.000.000	
ABA490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione				-	
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
AB.A500	Crediti v/ Regione o P.A. per ripiano perdite		-	-		
AB.A510	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	576.370.436	375.607.885	366.924.157	585.054.163	-

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	2.218	9.632	9.915	1.935	115
	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	7.132.382	11.163.939	6.202.898	12.093.423	2.306.819
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire	-			-	
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	508.616	399.388	505.188	402.816	11.140
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	7.640.998	11.563.327	6.708.085	12.496.240	2.317.959
	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	12.729	136.931	73.640	76.020	
	CREDITI V/ALTRI	11.101.092	400.439.330	395.657.413	11.665.939	1.675.513
ABA670	Crediti v/clienti privati	5.965.040	104.965.078	99.493.586	7.195.392	1.634.992
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.549.031	2.120.570	2.529.614	1.139.988	40.521
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	3.587.020	293.353.682	293.634.213	3.330.559	-

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

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Rilascio	Riclassifica	Utilizzi	Fondo svalutazione finale
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	-				-	740.993
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:					-	740.993
AB.A210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L. n° 56/2000						
AB.A220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN						
AB.A230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale						
AB.A240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale						
AB.A250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard						
AB.A260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente						
	Crediti v/Stato - altro:						
AB.A270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro				740.993		740.993
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI						
AB.A280	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						
AB.A340	CREDITI V/PREFETTURE	850.101	-	109.108	-	740.993	0
	TOTALE FONDO SVAL. CREDITI V/STATO	850.101	-	109.108	-		740.993

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE						
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:						
AB.A370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP						
AB.A380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF						
AB.A390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR						
AB.A400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale						
AB.A410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale						
AB.A420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR						
AB.A430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
AB.A440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
AB.A450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro						
AB.A460	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						
AB.A490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione						
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:						
AB.A500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite						
AB.A510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005						
AB.A520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti						
	TOTALE FONDO SVAL. CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA						

Tab. 18 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – I parte

CODICE MOD. SP	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	Fondo svalutazione iniziale	Accantonamenti	Rilascio	Riclassifica	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 - non in compensazione						
ABA580	Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni						-
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire						
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	-					-
	TOTALE FONDO SVAL. 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 V/ALTRI						
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.214.094	147.478			11.848	2.349.724
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie						
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici						
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca						
ABA710	Altri crediti diversi						
	fondo svalutazione altri crediti diversi	889.056	186.717				1.075.773
	TOTALE FONDO SVAL. CREDITI VERSO ALTRI	3.103.150	334.195	-		11.848	3.425.497

Tab. 19 – Movimentazioni del fondo svalutazione crediti – II parte

A seguito della riclassificazione dei crediti verso la Prefettura a “Credito verso Stato per altro”, si è provveduto alla conseguente classificazione del Fondo Svalutazione Crediti.

Si è provveduto altresì, a seguito di conciliazione dei crediti nei confronti della Prefettura, a rilasciare il fondo eccedente per 109.108€.

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/17 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
	CREDITI V/STATO - PARTE CORRENTE	1.113.553	-	170.249	-	-
	Crediti v/Stato per spesa corrente e acconti:	1.113.553	-	170.249	-	-
AB.A210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000					
AB.A220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN					
AB.A230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale					
AB.A240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale					
AB.A250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard					
AB.A260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente					
	Crediti v/Stato - altro:					
AB.A270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	1.113.553		170.249		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI					
AB.A280	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					
AB.A340	CREDITI V/PREFETTURE					
	TOTALE CREDITI V/STATO	1.113.553	-	170.249	-	-

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	1.102.930	2.347.798	7.360.867	459.445	375.345.502
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	321.200	164.429	559.196	192.961	373.020.818
AB.A370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IRAP					
AB.A380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF					
AB.A390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	321.200	164.429	559.196	192.961	395.128
AB.A400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale					315.430.482
AB.A410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale					57.195.208
AB.A420	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					1.172.482
ABA450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	170.465	1.453.944	6.801.671	119.154	1.017.398
	crediti v/regione per pay back	163.693	1.453.944	6.799.871	116.854	1.017.398
	crediti per ulteriori risorse vincolate					-
	crediti v/regione per contributi vincolati					
	crediti v/regione per contributi vincolati indistinti					
	crediti v/regione per contributi vincolati extrafondo	6.772		1.800	2.300	
	crediti v/regione per contributi fsi indistinto riassegnati					
	crediti ministeriali cf esercizio ricerca finalizzata					
ABA460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	611.265	729.425		147.329	134.803
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO					
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	188.837.622	9.600.000	-	-	-
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231				
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275				
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	-				
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARIE	-				
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011	-				
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012	-				
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000		-		
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO DGR 149/14	29.000.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO DGR 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	5.000.000				
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	6.033.116				
	CREDITI Dgrt 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015		9.600.000			
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000				
AB.A490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione					
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:					
AB.A500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite					
AB.A510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005					
AB.A520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti					
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	189.940.552	11.947.798	7.360.867	459.445	375.345.502

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NOMINALE DEI CREDITI AL 31/12/17 PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ABA530	CREDITI V/COMUNI	83			-	1.852
	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	66.811			2.459.013	9.567.599
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire					
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	154.688	66.187	47.252	14.782	119.907
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	221.500	66.187	47.252	2.473.794	9.687.507
	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					76.020
	CREDITI V/ALTRI	4.859.051	843.781	315.589	599.299	5.048.219
ABA670	Crediti v/clienti privati	2.194.256	425.146	202.742	538.484	3.834.764
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie					
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	943.389	18.635	4.583	54.483	118.897
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca					
ABA710	Altri crediti diversi	1.721.406	400.000	108.264	6.331	1.094.558

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/17 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:			
AB/A210	Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L. n. 56/2000			
AB/A220	Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN			
AB/A230	Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale			
AB/A240	Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale			
AB/A250	Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard			
AB/A260	Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente			
	Crediti v/Stato - altro:			
AB/A270	Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	542.809		
	CREDITI V/STATO - INVESTIMENTI			
AB/A280	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			
AB/A340	CREDITI V/PREFETTURE			
	TOTALE CREDITI V/STATO	542.809		

	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER SPESA CORRENTE	386.616.541		
	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario ordinario corrente:	374.258.604		
AB/A370	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - IR-AP			
AB/A380	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - Addizionale IRPEF			
AB/A390	Crediti v/Regione o P.A. per quota FSR	1.632.914		
AB/A400	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva intraregionale	315.430.482		
AB/A410	Crediti v/Regione o P.A. per mobilità attiva extraregionale	57.195.208		
AB/A420	Crediti v/Regione o P.A. per acconto quota FSR			
AB/A430	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.172.482		
AB/A440	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA			
AB/A450	Crediti v/Regione o P.A. per spesa corrente - altro	9.562.633		
AB/A460	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER RICERCA:	1.622.822		
	CREDITI V/REGIONE O P.A. PER VERSAMENTI A PATRIMONIO NETTO			
ABA480	Crediti v/Regione o P.A. per finanziamenti per investimenti	198.437.622	-	-
	CREDITI PRIMO POTENZIAMENTO PO CISANELLO	242.231		
	CREDITI PER EDIFICIO ATTIVITA' LIBERO PROFESSIONALE	109.275		
	CREDITI SECONDO POTENZIAMENTO PO CISANELLO			
	DRT 648/2008 RINNOVO TECNOLOGIE SANITARI			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2011			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2012			
	CREDITI VERSO RT PER LR 65/2010 - ANNO 2013	40.768.000		
	FINANZIAMENTO ART. 20/2008 CISANELLO	30.685.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 149/14	29.000.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO DGRT 1272/14 RINNOVO PARCO TECNOLOGICO	5.000.000		
	CREDITO FINANZIAMENTO ART. 20 L. 67/08 AGGIORNAMENTO PARCO TECNOLOGICO	6.033.116		
	CREDITI PER FONDO DI ROTAZIONE	77.000.000		
	CREDITI Dgt 1169/2015 PER LR 77/13 E 86/14 ANNUALITA' 2015	9.600.000		
AB/A490	Crediti v/Regione o P.A. per incremento fondo dotazione			
	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite:			
AB/A500	Crediti v/Regione o P.A. per ripiano perdite			
AB/A510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005			
AB/A520	Crediti v/Regione o P.A. per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti			
	TOTALE CREDITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	585.054.163	-	-

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

CODICE MOD. SP	CREDITI	VALORE NETTO DEI CREDITI AL 31/12/17 PER SCADENZA		
		Entro 12 mesi	Tra 1 e 5 anni	Oltre 5 anni
ABA530	CREDITI V/COMUNI	1.935		
	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	12.093.423		
ABA590	Acconto quota FSR da distribuire			
ABA600	CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE FUORI REGIONE	402.816		
	TOTALE CREDITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	12.496.240		
	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	76.020		
	CREDITI V/ALTRI	8.240.442		
ABA670	Crediti v/clienti privati	4.845.668		
ABA680	Crediti v/gestioni liquidatorie			
ABA690	Crediti v/altri soggetti pubblici	1.139.988		
ABA700	Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca			
ABA710	Altri crediti diversi	2.254.786		

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

DETTAGLIO CREDITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			9.291.285
AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			46.126
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			407.730
AOU CAREGGI			109.144
AOU SIENA			33.098
AOU MEYER			199
NOTE DI CREDITO DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANITARIE REGIONALI			2.306.819
FATTURE DA EMETTERE VERSO AZIENDE SANITARIE REGIONALI			- 100.977
TOTALE			12.093.423

Tab. 24 – Dettaglio crediti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

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/Revoc he contributi (-)	Consistenza finale
ABA280	Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti							
ABA480	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti		369.915.297	189.511.054	212.937.359	-	14.499.736	198.437.622
	Rinanziamento funzionale e potenziamento del dna	dd 2165/00	52.526.249	52.284.018	242.231			242.231
	Rafforzamento edificio per attività libero-professionale	dd 5090/02	7.359.511	7.250.236	109.275			109.275
	Acquisto tecnologie sanitarie	dgrt 648/08	10.447.537	10.447.537	-			-
	Vari interventi	dgrt 1282/03	72.304.000	57.804.264	14.499.736		14.499.736	-
	Proseguimento programma pluriennale investimenti in sanità	dgrt 224/08	30.685.000	30.685.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013 - Anno 2011	dgrt 1052/11	40.750.000	20.750.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013 - Anno 2012	dgrt 1052/11	10.950.000	-	-			-
	Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale	dgrt 1008/12	6.065.000	6.065.000	-			-
	Interventi straordinari sul patrimonio strutturale e strumentale	dgrt 1112/12	4.225.000	4.225.000	-			-
	Piano investimenti 2011-2013 - Anno 2013	dgrt 1052/11-ddir 665/13	59.818.000	-	40.768.000			40.768.000
	Art. 20/2008 Cisanello	dgrt 224/08	30.685.000	-	30.685.000			30.685.000
	Accordo per la realizzazione del nuovo ospedale	dgrt 149/14	29.000.000	-	29.000.000			29.000.000
	Piano degli investimenti 2014 - 2015	dgrt 1272/14	5.000.000	-	5.000.000			5.000.000
	Aggiornamento parco tecnologico - art. 20	ddir 4587/14	10.100.000	-	6.033.116			6.033.116
	Crediti Dgrt 1169/2015 per L.R. 77/13 e 86/14 annualità 2015	dgrt 1169/15	9.600.000	-	9.600.000			9.600.000
	Crediti per fondo di rotazione	dd 4509/2011	77.000.000	-	77.000.000	-	-	77.000.000
ABA490	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione							
ABA500	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite		20.258.000	20.258.000	-	-	-	-
	DL 35 del 2013 - copertura perdite progressi I tranches	ddir 3103/13	6.414.000	6.414.000	-			-
	DL 35 del 2013 - copertura perdite progressi II tranches	ddir 4663/13	13.844.000	13.844.000	-			-
ABA510	Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005							
ABA520	Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti							

Tab. 25 – Dettagli crediti per incrementi di patrimonio netto

CRED01 – Svalutazione crediti iscritti nell'attivo circolante.

CRED01 – SI	Nel corso dell'esercizio sono state effettuate svalutazioni di crediti iscritti nell'attivo circolante secondo le indicazioni contenute nel D.D. n. 4930 del 09/04/2018 "DGR n. 1343 del 20/12/2004. <i>“Approvazione disposizioni varie in materia di contabilità delle Aziende Sanitarie della Toscana”. Aggiornamento casistica. Modifiche al decreto dirigenziale n. 14575 del 30/12/2016.”</i> In particolare: - non sono state effettuate svalutazioni dei crediti nei confronti di Enti Pubblici (Comuni, Regioni, altre aziende sanitarie, etc.) in quanto AOUP ha provveduto ad effettuare l'interruzione dei termini di prescrizione degli stessi. - o la svalutazione dei crediti verso i privati è stata effettuata tenendo conto dei seguenti parametri, dettati dal citato Decreto Dirigenziale: - o anno 2011 e precedenti: 100% - o anno 2012: 85% - o anno 2013: 65% - o anno 2014: 45% - o anno 2015: 25% - o anno 2016: 10% - o anno 2017: 0%. L'ammontare complessivo della svalutazione dei crediti è pari a 334.195€ ed è stata iscritta nella voce B.14.B del Conto Economico. La svalutazione effettuata si riferisce per 147.478€ ai crediti verso privati e per 186.717€ ai crediti vantati nei confronti di "CARIGE" che pertanto risulta esposta in bilancio per un valore netto pari a 982.338€ (valore nominale 2.058.111€ - fondo svalutazione credito
-----------------------	--

	1.075.773€). Per ulteriori dettagli si rimanda alla sezione Fondi Rischi ed Oneri.
--	--

Altre informazioni relative ai crediti.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CRED02 – Gravami. Sui crediti dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
CRED03 – Cartolarizzazioni. L'azienda ha in atto operazioni di cartolarizzazione dei crediti?	NO		
CRED04 – Altro. 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 cc)?		SI	
I crediti nei confronti della Stato hanno subito la seguente modifica: - riclassificazione dei crediti verso la Prefettura per assistenza sanitaria prestata agli stranieri richiedenti protezione internazionale dalla voce ABA340 “Crediti v/prefettura” alla voce ABA270 “Crediti v/Stato per spesa corrente – altro”, come da comunicazione del Ministero della Salute. I crediti v/Regione per spesa corrente hanno subito un incremento pari a 23€/mln dovuto principalmente ai crediti per mobilità attiva intraregionale ed extraregionale. I crediti v/Regione per investimenti hanno subito una riduzione di 14€/mln, a seguito della liquidazione dei crediti relativi ai contributi in conto capitale per il secondo potenziamento del PO di Cisanello. I crediti verso le Aziende sanitarie pubbliche della Regione Toscana hanno subito un incremento di 4,9€/Mln. L'Azienda ha provveduto a circolarizzare i propri crediti con le Aziende Sanitarie Toscana e con gli altri Enti del S.S.R., compresa la stessa Regione Toscana. Si è inoltre proceduto alla conferma dei saldi anche con altri soggetti, sia pubblici che privati, su richiesta del Collegio Sindacale.			

8. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore netto
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate										
Partecipazioni in imprese collegate										
Partecipazioni in altre imprese										
Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni										
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI										

Tab. 26 – Movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

ELENCO PARTECIPAZIONI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Sede	Forma giuridica	Capitale	% capitale pubblico	Patrimonio netto incluso riserve	Totale Attivo	Risultato di esercizio	% di possesso	Valore attribuito a bilancio
Partecipazioni in imprese controllate:									
....									
....									
Partecipazioni in imprese collegate:									
....									
....									
Partecipazioni in altre imprese:									
....									
....									

Tab. 27 – Elenco e informativa delle partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni

DETTAGLIO ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	Costo storico	ESERCIZI PRECEDENTI			MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Valore finale
		Rivalutazioni	Svalutazioni	Valore iniziale	Giroconti e Riclassificazioni	Rivalutazioni	Svalutazioni	Acquisizioni	Cessioni (valore netto)	
Partecipazioni in imprese controllate:										
....										
....										
Partecipazioni in imprese collegate:										
....										
....										
Partecipazioni in altre imprese:										
....										
....										
Altri titoli (diversi dalle partecipazioni)										
....										
....										

Tab. 28 – Dettagli e movimentazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altre informazioni relative alle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
AF01 – Gravami. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni vi sono gravami quali pegni, pignoramenti ecc?	NO		
AF02 – Contenzioso con iscrizione in bilancio. Sulle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni iscritte in bilancio sono in corso contenziosi con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF03 – Contenzioso senza iscrizione in bilancio. Esistono attività finanziarie che			

non costituiscono immobilizzazioni non iscritte nello stato patrimoniale perché non riconosciute come proprietà dell'azienda in seguito a contenziosi in corso con altre aziende sanitarie, con altri enti pubblici o con soggetti privati?	NO		
AF04 – Altro. 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 cc)?	NO		

9. Disponibilità liquide

CODICE MOD. SP	DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale
			Incrementi	Decrementi	
ABA760	Cassa	2.701	161.441	161.288	2.854
ABA770	Istituto Tesoriere	-			-
ABA780	Tesoreria Unica	-			-
ABA790	Conto corrente postale	146.760	1.848.035	1.959.462	35.333
		149.461	2.009.476	2.120.750	38.187

Tab. 29 – Movimentazioni delle disponibilità liquide

DL01 – Fondi vincolati.

DL01	–	Le disponibilità liquide non comprendono fondi vincolati.
NO		

Altre informazioni relative alle disponibilità liquide.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
DL02 – Gravami. Sulle disponibilità liquide dell'azienda vi sono gravami quali pignoramenti ecc?	NO		
DL03 – Altro. 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 cc)?		SI	La voce “cassa” pari a 2.854€ è rappresentata dalle somme ancora disponibili sulla carta di credito assegnata alla Cassa Economale.

10. Ratei e risconti attivi

CODICE MOD. CE	RATEI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie (cope cartelle cliniche)	660	
AA1070	Ricavi per prestazioni non sanitarie (oneri fissi ed emendamenti)	4.000	
AA0930	Altri concorsi recuperi e rimborsi (recuperi quota mensa)	125	
AA0930	Altri concorsi recuperi e rimborsi (recuperi da altri soggetti)	12.289	
AA0810	Rimborsi oneri stipendiali personale sanitario comandato	2.025	
	altro	2.205	
	Totale	21.305	-

Tab. 30 – Ratei attivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

CODICE MOD. CE	RISCONTI ATTIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1650	Utenze telefoniche	4.087	
BA0370	Abbonamenti	73	
BA1690	Premi assicurativi	386	
BA1960	noleggio automezzi	975	
BA2030	canoni di noleggio area non sanitaria	3.399	
BA1740	servizi non sanitari da privato	12.132	
BA1630	servizio trasporti non sanitari	3.371	
	altri oneri	1.395	
	Totale	25.818	

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

Altre informazioni relative a ratei e risconti attivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RR01 – 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 cc)?		SI	
I risconti attivi si riferiscono a valori economici negativi di competenza degli esercizi futuri, mentre i ratei attivi si riferiscono a valori economici positivi di competenza dell’anno in corso.			

11. Patrimonio netto

CODICE MOD. SP	PATRIMONIO NETTO	Consistenza iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO					Consistenza finale	RIEPILOGO DELLE UTILIZZAZIONI EFFETTUATE NEI TRE PRECEDENTI ESERCIZI		
			Giroconti e Riclassificazioni	Assegnazioni nel corso dell'esercizio	Utilizzi per sterilizzazioni nel corso dell'esercizio	Altre variazioni (+/-)	Risultato di esercizio (+/-)		Copertura perdite	Sterilizzazioni	Altre motivazioni
PAA000	FONDO DI DOTAZIONE	0						0			
PAA010	FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI:	281.760.134	-	285.842	13.661.732	259.623	-	268.643.867			
PAA020	Finanziamenti per beni di prima dotazione	32.033.693			2.072.041			29.961.652			
PAA030	Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-	-	-	-	-	-		6.216.123	
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	232.136.386			9.124.676	-		223.011.710		27.019.214	
PAA080	Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.178.761		285.842	-			1.464.603			
PAA090	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	16.411.294			2.465.015	259.623		14.205.902		7.259.273	
PAA100	RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	245.134		144.798	66.051			323.881		157.293	
PAA110	ALTRE RISERVE:	44.098	-	-	-	-	-	44.098			
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	44.098						44.098			
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	-						-			
PAA210	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	- 59.584.126	3.178.520					- 56.405.606	26.926.000		
PAA220	UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	3.178.520	- 3.178.520				8.365.785	8.365.785			
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	225.643.761	-	430.639	13.727.783	259.623	8.365.785	220.972.025	26.926.000	40.651.903	-

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:					32.033.693			2.072.041		29.961.652		
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					32.033.693			2.072.041		29.961.652		
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA030	Da Stato:												
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/x-2 (dettagliare)												
PAA070	Da Regione:					232.136.386	-	-	9.124.676	-	223.011.710	224.590.698	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011					207.627.207			5.401.316		202.225.891	217.594.607	
	... assegnati a partire dall'1/1/2011(dettagliare)					-					-		
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2013					40.768.000					40.768.000		
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2012					10.290.000					10.290.000		
	finanziamento RT LR65/10 anno- 2011					20.750.000					20.750.000		
	finanziamento art. 20 L. 67/88 - Cisanello					30.685.000					30.685.000		
	Finanziamento DGRT 334/2015					3.930.815			427.687		3.503.128		
	Finanziamento DGRT 149/2014					28.605.305			826.071		27.779.234		
	Finanziamento DDIR 4587/14 art. 20 L. 67/08 - rinnovamento parco tecnologico					8.228.307			1.548.438		6.679.869	4.066.884	
	Finanziamento DGRT 1169/2015 per LR 77/13 E 86/14 annualità 2015					7.965.160			921.164		7.043.996		
	utilizzi contributi anni precedenti					- 126.713.408			-	-	126.713.408		
PAA080	Da altri soggetti pubblici:					1.178.761	-	285.842	-	-	1.464.603	1.464.603	
	... assegnati in data antecedente al 1/1/2011												
	... assegnati a partire dall'1/1/2011 (dettagliare)												
	Università di Pisa per costruzione nuovo PO					1.178.761		285.842			1.464.603	1.464.603	-
PAA090	Per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio:					16.411.294	259.623	-	2.465.015	-	14.205.902		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2012					2.715.334			211.095		2.504.238		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2013					6.987.540			1.097.073		5.890.467		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2014					6.070.393			1.003.925		5.066.469		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2015					638.027			139.502		498.525		
	Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in c/es 2017					-	259.623		13.420		246.203		
						281.760.134	259.623	285.842	13.661.732	-	268.643.867	226.055.301	

Tab. 33 – Dettaglio finanziamenti per investimenti

DETTAGLIO RISERVE DA PLUSVALENZE DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 34 – Dettaglio riserve da plusvalenze da reinvestire

DETTAGLIO CONTRIBUTI DA REINVESTIRE	ESERCIZI PRECEDENTI			Valore finale
	Valore al 31/12/X-3 e precedenti	Valore al 31/12/X-2	Valore al 31/12/X-1 (Valore iniziale)	
Valore iniziale				
Incrementi				
Utilizzi				
Valore finale				

Tab. 35 – Dettaglio contributi da reinvestire

Il Patrimonio subisce nell'anno 2017 le seguenti variazioni:

Assegnazioni nel corso dell'esercizio

- Donazioni in attrezzature pari a 144.798€, che hanno portato ad un incremento della voce *“Riserve da donazioni e lasciti vincolati ad investimento”*,
- Contributo di 285.842€ da parte di UniPi quale cofinanziamento per la realizzazione del Nuovo S. Chiara.

Utilizzi per sterilizzazioni

Tale voce accoglie gli utilizzi dei contributi a seguito delle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o contributi in conto esercizio o donazioni.

- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti di beni di prima dotazione pari a 2.072.041€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti dallo Stato per 1.548.438€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti da Regione per investimenti pari a 7.278.256€,
- Utilizzo dei contributi per Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio pari a 2.465.015€,
- Utilizzo dei contributi per donazioni pari a 66.051€,
- Utilizzo dei contributi di altre poste del patrimonio netto pari a 297.982€, dovuto alla sterilizzazione dei beni acquisiti con contributi in conto capitale e oggetto di furto nel corso del 2017.

Per un totale di 13.727.783€ come da sterilizzazioni iscritte nel conto economico alla voce *“Quota contributi in c/capitale attribuiti all'esercizio”* per l'anno 2017.

Altre Variazioni

Accoglie:

- le variazioni del conto *“Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio”* a seguito della rettifica dei contributi in conto esercizio per investimenti finanziati con i contributi in conto esercizio:
 - o 100% del valore dei beni acquisiti nell'anno 2017 con contributi in conto esercizio per 259.623€.

Il risultato d'esercizio dell'anno 2016, pari a 3.178.520€ è stato portato a copertura delle perdite

pregresse che ammontano a 56.405.606€.

Il risultato d'esercizio dell'anno 2017 è pari a 8.365.785€.

PN01 – Donazioni e lasciti vincolati ad investimenti

PN 01 – SI	Nell'esercizio sono state rilevate donazioni di beni mobili per 144.798€.
-------------------	---

PN02 – Fondo di dotazione

PN02 – NO	Il fondo di dotazione non ha subito variazioni rispetto all'esercizio precedente. Negli anni precedenti il fondo di dotazione ha subito variazioni dovute alla ricostruzione dei valori di bilancio, in particolare: - attività di riclassificazione da “fondo di dotazione” a “Finanziamenti per beni di prima dotazione” resasi necessaria per consentire la completa sterilizzazione degli ammortamenti per gli anni residui di vita dei fabbricati di prima dotazione ancora in uso all'interno dell'azienda, - correzioni effettuate a seguito della ricostruzione straordinaria dei valori di patrimonio netto, la cui descrizione è contenuta nella nota integrativa del Bilancio d'esercizio 2013, nella sezione Patrimonio netto. L'attività di ricostruzione dei valori di bilancio ha portato all'azzeramento del Fondo di dotazione nell'anno 2013. Nell'anno 2017 il fondo di dotazione non ha subito ulteriori variazioni.
------------------	--

Altre informazioni relative al patrimonio netto

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PN03 – Altro. 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 cc)?	NO		

12. Fondi per rischi e oneri

CODICE MOD. SP	FONDO RISCHI E ONERI	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Altre variazioni	Rilascio fondi	Utilizzi	Valore finale
PBA000	FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE						
	Fondo imposte	-					-
PBA010	FONDI PER RISCHI:	11.927.321	5.591.018	-	774.879	-	15.174.766
PBA020	Fondo rischi per cause civili e oneri processuali	3.541.062	1.216.367	-	726.543	-	3.232.772
PBA030	Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	5.221.543	4.374.651	-	36.627	-	9.388.169
PBA040	Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-					-
PBA050	Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-					-
PBA060	Altri fondi rischi:	3.164.716	-	-	11.709	-	2.553.825
	Fondo Carige	1.368.000		-	11.709	-	870.000
	Fondo Franchigia Lloyd's 2005-2006	861.353				-	748.462
	Fondo Franchigia Carige 2006	622.730					622.730
	Fondo Franchigia Carige 2007	269.185					269.185
	Fondo Franchigia Carige 2008	43.449					43.449
	Fondo Franchigia Faro 2009	-					-
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:	10.381.782	1.503.231	-	195.341	-	7.908.736
PBA160	Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	3.401.566	373.897	-	258.470	-	1.388.801
PBA170	Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	3.234.763	419.565	63.129		-	2.632.674
PBA180	Quote inutilizzate contributi per ricerca	-				-	-
PBA190	Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.745.453	709.769			-	3.887.261
PBA200	ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE:	4.718.986	4.188.503	1.000	-	-	6.445.071
PBA210	Fondi integrativi pensione	-					-
PBA230	Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-					-
PBA240	Fondo rinnovi convenzioni MMG - PLS - MCA						
PBA250	Fondo rinnovi convenzioni Medici SUMAI	6.106	3.323				9.430
PBA260	Altri fondi per oneri e spese	4.712.879	4.185.180	1.000	-	-	6.435.642
	FONDO FERIE NON GODUTE EQUO IND E ALTRO	-					-
	FONDI LP CITOGENETICA	-					-
	FONDI INPDAP 2004	-					-
	FONDI INPDAP 2005	28				-	0
	FONDI INPDAP 2006	1.497				-	1.497
	FONDI INPDAP 2007	193.443				-	118.095
	FONDI INPDAP 2008	53.099					53.099
	FONDI INPDAP 2009	63.083					63.083
	FONDI INPDAP 2010	9.196					9.196
	FONDI INPDAP 2011	6.288					6.288
	FONDI INPDAP 2012	48.471					48.471
	FONDO INCENTIVANTE COMPARTO ALPI	455.403	413.199			-	430.322
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA MEDICA SSN E UNIV.	887.011	680.928	1.000		-	847.002
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA SANITARIA	9.603	154.726			-	156.834
	FONDO PEREQUATIVO ALPI DIRIGENZA AMMINISTRATIVA	34.357	23.051			-	24.141
	FONDO COMPETENZE ORGANI ISTITUZIONALI	141.561	-			-	141.561
	FONDO INTERESSI MORATORI	603.293	227.200			-	413.725
	FONDO ASILO NIDO	216.033	-				216.033
	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CCNL DIR. MEDICA	298.672	813.881				1.112.553
	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CCNL DIR. NON MEDICA	6.988	83.472				90.460
	FONDO ACCANTONAMENTO RINNOVO CCNL COMPARTO	542.376	1.482.553				2.024.929
	FONDO ACCANTONAMENTO RISULTANZE INVENTARIO		306.170				306.170
	FONDO ACCANTONAMENTO CD 1% PERSONALE 2016	1.142.477				-	373.681
	TOTALE FONDI RISCHI E ONERI	27.028.089	11.282.752	-	194.341	-	29.528.573

Tab. 36 – Consistenza e movimentazioni dei fondi rischi e oneri

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015			Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota FSR vincolato	2017	106.591	B.1) Acquisti di beni					106.592	DDIR 13670/2017
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2017	180.000	B.1) Acquisti di beni					180.000	DD 571/2017
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2016	206.725	B.1) Acquisti di beni					206.300	DD 2466/2016
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2015	180.000	B.1) Acquisti di beni					180.000	DGRT 1207/2015
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2014	10.000.000	B.1) Acquisti di beni					244.857	DGRT 1075/2014
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale		9.755.143				
	2014	35.000	B.1) Acquisti di beni					35.000	DDIR 6653/2014
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2014	298.021	B.1) Acquisti di beni					131.871	DDIR 3973/2014
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2014	246.000	B.1) Acquisti di beni					91.505	DDIR 773/2013 - 3254/2013
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale			165.669			
	2014	200.000	B.1) Acquisti di beni					25.372	DDIR 6204/2012
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale				74.628		
2013	100.000	B.1) Acquisti di beni					100.000	DDIR 5338/2013	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale							
TOTALE		546.000	TOTALE	-	9.755.143	165.669	74.628	1.301.496	

Tab. 37 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi da Regione o P.A. per quota F.S.R. vincolato

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA SOGGETTI PUBBLICI EXTRAFONDO	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI					FONDO AL 31/12/17	DESCRIZIONE
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2013 e precedanti	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016		
Quote inutilizzate contributi da Regione extra fondo	2015	84.000	B.1) Acquisti di beni					84.000	DDIR 6200/2015
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
2014	70.130	B.1) Acquisti di beni					49.843	DGRT 332/2014	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale			14.953	5.333			
Quote inutilizzate contributi da Unione Europea	2017	139.825	B.1) Acquisti di beni					87.306	progetto ERN - Reconnet
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
Quote inutilizzate contributi ministeriali per ricerca	2017	337.008	B.1) Acquisti di beni					252.171	DDIR 137700/2017
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2016	368.323	B.1) Acquisti di beni					273.544	DDIR 11977/2016
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2014	3.329.991	B.1) Acquisti di beni					1.319.668	DDIR 5419/2014
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale			855.609	342.940		
	2013	150.000	B.1) Acquisti di beni					76.610	DDIR 3557/13
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale		12.496	36.123	24.770		
	2012	1.032.500	B.1) Acquisti di beni					177.457	DGRT 772/2012
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale	66.382	280.476	219.198	308.717		
	2011	2.314.940	B.1) Acquisti di beni					105.529	DGRT 8582011 DDIR 5656/2011
B.2) Acquisti di servizi sanitari									
B.3) Acquisti di servizi non sanitari									
B.6) Costi del personale									
Altri costi (dettagliare)									
Totale			797.809	580.375	605.038	226.190			

Quote inutilizzate contributi vincolati da altri soggetti pubblici (extra fondo)	2017	307.813	B.1) Acquisti di beni					167.394	ATTI VARI
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
2016	157.368	B.1) Acquisti di beni					25.923	ATTI VARI	
		B.2) Acquisti di servizi sanitari							
		B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
		B.6) Costi del personale							
		Altri costi (dettagliare)							
		Totale				54.600			
Quote inutilizzate contributi da asl/ao regionali per ricerca	2016	71.252	B.1) Acquisti di beni					71.252	ATTI VARI
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2015	75.000	B.1) Acquisti di beni					29.283	ATTI VARI
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale				8.000		
TOTALE			8.438.150	TOTALE	864.191	853.347	1.730.922	970.450	2.719.980

Tab. 38 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da soggetti pubblici (extrafondo)

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	DESCRIZIONE		
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo						
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015			Esercizio 2016	
Quote inutilizzate contributi per ricerca	<indicare esercizio di assegnazion e>		B.1) Acquisti di beni							
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale							
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							
	<indicare esercizio di assegnazion e>		B.1) Acquisti di beni							
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale							
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							
	<indicare esercizio di assegnazion e>		B.1) Acquisti di beni							
			B.2) Acquisti di servizi sanitari							
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari							
			B.6) Costi del personale							
			Altri costi (dettagliare)							
			Totale							
	TOTALE			TOTALE						

Tab. 39 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi per ricerca

DETTAGLIO QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	ASSEGNAZIONE INIZIALE CONTRIBUTO		UTILIZZI / COSTI				FONDO AL 31/12/17	DESCRIZIONE	
	Esercizio	Importo contributo	Tipologia	Importo					
				Esercizio 2013 e precedenti	Esercizio 2014	Esercizio 2015			Esercizio 2016
Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	2017	325.568	B.1) Acquisti di beni					71.924	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2016	339.886	B.1) Acquisti di beni					141.997	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2015	76.850	B.1) Acquisti di beni					22.400	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2014	80.800	B.1) Acquisti di beni					53.300	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2013	17.300	B.1) Acquisti di beni					5.810	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	2011	53.000	B.1) Acquisti di beni					9.500	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
	AAPP	554.387	B.1) Acquisti di beni					477.049	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
Quote inutilizzate contributi da privati derivanti da sperimentazioni	ANNI 2017 E PREC		B.1) Acquisti di beni					3.105.282	
			B.2) Acquisti di servizi sanitari						
			B.3) Acquisti di servizi non sanitari						
			B.6) Costi del personale						
			Altri costi (dettagliare)						
			Totale						
TOTALE		1.447.791	TOTALE					3.887.261	

Tab. 40 – Dettaglio movimentazioni quota inutilizzata contributi vincolati da privati

Le tabelle relative alla movimentazione delle quote inutilizzate dei vari contributi assegnati all'Azienda sono state compilate raggruppando i contributi per anno di assegnazione, al fine di facilitare l'esposizione delle tabelle stesse in nota integrativa.

Di seguito si riporta una tabella riepilogativa delle quote inutilizzate dei contributi, che rappresenta il valore degli accantonamenti effettuati per le quote di contributi assegnati nell'anno 2017 e precedenti non utilizzate al 31/12/2017.

	Quota inutilizzata
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.908.736
PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.301.495
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE A DESTINAZIONE VINCOLATA	106.591
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE INDISTINTI A DESTINAZIONE VINCOLATA	1.194.904
PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.719.980
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA REGIONE VINCOLATI EXTRA FONDO	133.843
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA UE	87.306
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI EXTRA FONDO	193.317
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA ASL/AO REGIONALI EXTRA FONDO	100.535
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI MINISTERIALI C/ESERCIZIO RICERCA FINALIZZATA	2.204.978
PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	0
PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.887.261
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI	781.979
QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI DA PRIVATI DERIVANTI DA SPERIMENTAZIONI	3.105.282

Per quanto riguarda gli accantonamenti per Quote contributi finalizzati, si informa che a seguito dell'applicazione del D. Lgs. 118/2011 non possono più essere riscontati i contributi non utilizzati assegnati nell'esercizio e in quelli a partire dall'esercizio 2012, bensì viene richiesto dall'art. 29 - comma 1 – lettera e) del suddetto D. Lgs. di accantonare, in un apposito fondo spese, le quote di contributi di parte corrente finanziate con somme relative al fabbisogno sanitario regionale standard, vincolate e non utilizzate nel corso dell'esercizio per essere rese disponibili negli esercizi successivi. Per omogeneità si è proceduto con lo stesso principio anche per gli altri contributi ricevuti da altri enti pubblici e privati per garantire il principio di correlazione fra costi e ricavi.

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, nonché degli estremi dei verbali del Collegio Sindacale come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione	Estremi Verbale Collegio Sindacale
Cause legali e contenzioso con personale dipendente	La valutazione del grado di avveramento e di realizzazione dell'evento è stata effettuata tenuto conto la domanda avanzata dalla controparte, gli elementi di prova forniti a corredo, nonché gli indirizzi giurisprudenziali in materia. La possibilità di stima dell'importo a cui l'Azienda può essere obbligata, in caso di condanna, è stata effettuata sulla base della quantificazione fornita dalle strutture aziendali di riferimento. In mancanza è stata indicata la quantificazione effettuabile sulla base degli indirizzi giurisprudenziali e in caso di impossibilità di addivenire alla quantificazione è stato indicato come quantum la richiesta avanzata dalla controparte o in mancanza di detta quantificazione è stato indicato il valore indeterminabile. Per la quantificazione relativa	Verbale n. 18 del 7/8/2018

	agli “interessi legali, rivalutazione monetaria e spese di giudizio di controparte” a cui l’Azienda potrebbe essere condannata in caso di esito negativo della vertenza si è proceduto alla sola valorizzazione delle spese legali prendendo come riferimento il valore della causa indicato da controparte e applicando il valore medio del relativo scaglione di riferimento del tariffario professionale. (Prot. 26091 e 26311 del 2018 U.O. Legale, Prot. 26724/2018 della UO Affari Generali).	
Quote inutilizzate contributi	La valutazione delle quote da accantonare è stata effettuata sulla base della documentazione prodotta dai responsabili di progetto.	Verbale n. 18 del 7/8/2018
Fondi rinnovo convenzioni MMG/LPS/MCA/Medici Sumai	L’accantonamento per i Medici Sumaisti, per l’anno 2017, pari a 3.323€ è stato effettuato in base alla DGRT 682/2018.	Verbale n. 18 del 7/8/2018
Fondi perequativi	Gli accantonamenti per i fondi perequativi sono stati calcolati per la dirigenza sanitaria in misura pari al 5% degli importi stipendiali liquidati al personale dirigente sanitario per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale. L’accantonamento del fondo perequativo per il personale del comparto è stato calcolato nella misura del 3% sugli importi stipendiali liquidati a personale dirigente per attività libero professionale intramuraria in regime di ricovero e specialistica ambulatoriale nel periodo marzo 2017 – febbraio 2018 (incassi da gennaio a dicembre 2017). L’importo sul quale è stato calcolato l’accantonamento è comprensivo di tutte le attività effettuate in regime di convenzione e sperimentazione.	Verbale n. 18 del 7/8/2018
Fondo competenze organi istituzionali	Non sono stati effettuati accantonamenti per l’anno 2017, come da nota prot. 37798/2018 della UO Trattamenti C.F. e Collaborazioni esterne.	Verbale n. 18 del 7/8/2018
Fondo interessi di mora	La valutazione sugli interessi di mora da accantonare a fine anno è stata effettuata secondo le indicazioni fornite dal D.D. n. 4930 del 09/04/2018 ovvero, ai fini della stima dei	Verbale n. 18 del 7/8/2018

	“probabili interessi” le Aziende calcolano gli interessi che teoricamente sarebbero ricevibili, stante 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 applicandola all’esercizio di 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 come parametro di congruità ai fini di un’omogeneizzazione dei comportamenti e di identificazione di uno standard di congruità ai sensi del D. Lgs. 118/2011, art. 29 c. 1 lett. g). L’accantonamento per l’anno 2017 è pari a 227.200€.	
--	---	--

Altre informazioni relative a fondi rischi e oneri.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
FR01. Con riferimento ai rischi per i quali è stato costituito un fondo, esiste la possibilità di subire perdite addizionali rispetto agli ammontari stanziati?	NO		
FR02. Esistono rischi probabili, a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo per l'impossibilità di formulare stime attendibili?		SI	Le informazioni relative ai rischi probabili a fronte dei quali non è stato costituito il fondo si ritrovano nelle note seguenti Prot. 26091 e 26311 del 2018 della U.O. Legale, Prot. 26724/2018 della U.O Affari Generali.
FR03. Esistono rischi (né generici, né remoti) a fronte dei quali non è stato costituito un apposito fondo perché solo possibili, anziché probabili? Da tali rischi potrebbero scaturire perdite significative?		SI	Esistono rischi stimati possibili per i quali non sono stati accantonati fondi, come specificato nelle note Prot. 26091 e 26311 del 2018 della U.O. Legale, Prot. 26724/2018 della U.O Affari Generali..
FR04 – Altro. Esistono altre informazioni che si ritiene necessario fornire per soddisfare la regola generale secondo cui “Se le		SI	Di seguito si riportano ulteriori informazioni circa le cause legali in corso come indicato nelle note

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 cc)?			Prot. 26091 e 26311 del 2018 della U.O. Legale, Prot. 26724/2018 della U.O Affari Generali.
---	--	--	---

Si forniscono le seguenti informazioni a completamento delle tabelle relative ai Fondi rischi ed oneri.

I “Fondi Rischi e Oneri” accolgono gli accantonamenti destinati a coprire perdite o debiti aventi natura determinata, esistenza certa o probabile e ammontare e data di sopravvenienza indeterminata alla data di chiusura del bilancio.

I Fondi accolgono:

- Accantonamenti per passività il cui grado di avveramento è solo probabile – Fondo rischi;
- Accantonamenti corrispondenti alle quote non ancora utilizzate dei contributi assegnati all’azienda – Quote inutilizzate contributi;
- Accantonamenti per passività certe ma con ammontare e data di accadimento indeterminate – Altri fondi per oneri e spese.

Nell’anno 2017 si sono aperte n. 13 vertenze seguite dall’Ufficio Legale, di cui:

- n. 12 definite con un grado di avveramento probabile,
- n. 1 definita con grado di avveramento possibile.

Sono state accantonate somme per i contenzioni definiti dall’Ufficio Legale come “probabili”. Invece, per gli eventi considerati probabili ma per i quali non è stato possibile stimare l’ammontare dell’onere e per gli eventi considerati “possibili” o “remoti” non sono state accantonate somme, ma se ne è data evidenza in nota integrativa.

Fondi rischi per cause civili e oneri processuali:

Nel corso dell’anno 2017 si sono aperte n. 9 cause, di cui n. 8 stimate con grado di avveramento probabile, per le quali è stato effettuato un accantonamento pari a 1.216.367€.

Nel corso dell’anno 2017 sono stati rilasciati fondi per cause civili e oneri processuali, a seguito di analisi effettuata dalla U.O. Legale, per 726.543€ per somme eccedenti sugli accantonamenti, mentre si sono avuti utilizzi, a seguito della chiusura dei contenziosi, per 798.114€.

Il rilascio dei fondi è stato contabilizzato fra i componenti positivi del reddito, nella voce “Altri ricavi e proventi” come previsto nel documento OIC 31 “Fondi per rischi e oneri e Trattamento di Fine Rapporto”.

Fondo rischi per contenzioso con personale (ospedaliero e universitario):

Nell’anno 2017 si sono aperte complessivamente n. 3 cause, per contenzioso con personale, tutte con grado di avveramento stimato come probabile, per le quali è stato effettuato un accantonamento pari a 4.374.651€.

Nel corso dell'anno 2017 sono stati rilasciati fondi per contenzioso con personale, a seguito di analisi effettuata dalla U.O. Legale, per 36.627€ per somme eccedenti sugli accantonamenti, mentre si sono avuti utilizzi, a seguito della chiusura dei contenziosi, per 171.398€.

Come previsto dal principio contabile OIC 31 è stata effettuata, dagli uffici competenti, la valutazione della congruità dei fondi costituiti negli anni precedenti sulla base delle informazioni aggiuntive, per verificarne la corretta misurazione ai fini della chiusura del bilancio.

In riferimento al contenzioso CARIGE per il quale è stato costituito un fondo, ad oggi, pari a 870.000€ si ricorda che, come già segnalato negli anni precedenti, la compagnia assicurativa CARIGE s.p.a., oggi Amissima s.p.a., nel corso dell'anno 2014 ha comunicato di non poter più gestire le liti con riferimento alle richieste di risarcimento del danno relative al periodo di retroattività della polizza e pervenute nella prima annualità della vigenza della stessa, eccependo l'intervenuta erosione del massimale pattuito alla luce dell'unilaterale interpretazione della polizza. A ciò ha fatto seguito, fatta salva la diversa e più favorevole interpretazione della polizza assicurativa all'esito di un giudizio da promuovere nei confronti della compagnia, la necessità per l'Azienda di assumere in proprio la gestione del contenzioso promosso dai presunti danneggiati nei confronti dell'Azienda.

La compagnia CARIGE ha eccepito la carenza di copertura assicurativa, stante l'erosione del massimale per la prima annualità di "pregressa", anche in relazione ad altre cause, per le quali l'Azienda ha conferito al momento incarico in proprio, a volte addirittura in corso di causa. Per tali cause i costi resteranno a carico di AOUP fatto salvo l'esito del contenzioso da promuoversi contro la compagnia CARIGE per la corretta interpretazione della polizza.

L'Azienda ha sempre formalmente contestato la rilettura della polizza effettuata dalla compagnia assicurativa e ha accettato le somme erogate ad esaurimento del massimale destinato alle richieste relative al periodo di retroattività pervenute nella prima annualità di polizza (c.d. prima annualità di pregressa) esclusivamente, a titolo di acconto rispetto al complessivo ulteriore importo dovuto.

L'Azienda, a seguito delle valutazioni espresse dai propri legali, ha predisposto una prima ricognizione delle cause CARIGE comprensiva delle stime di realizzazione delle stesse e dell'eventuale somma da accantonare, come già sopra descritto.

L'AOUP ha provveduto a avversare l'eccezione di esubero di massimale sollevata in sede giudiziale dalla Compagnia Assicurativa Amissima S.p.a. (ex Carige) richiedendo di essere tenuta indenne. Su uno di tali contenziosi (Corte Appello di Firenze, AOUP ed altri) è intervenuta sentenza che ha accolto l'eccezione di esubero di massimale. L'AOUP ha deciso di proporre ricorso in Cassazione avverso la suddetta sentenza e di avviare procedura di mediazione per il recupero delle somme che ha dovuto corrispondere stante l'inadempimento della compagnia assicurativa.

Ad oggi dal punto di vista del contenzioso giudiziale la situazione non è cambiata.

Si precisa che il procedimento di mediazione non è stato avviato in quanto si è in attesa dell'esito del giudizio di Cassazione, che è a tutt'oggi pendente.

Si specifica altresì che, come indicato dal Principio Contabile OIC 31, la fase di valutazione della congruità dei fondi rientra nelle normali operazioni da effettuare a fine esercizio e che quindi i fondi per rischi ed oneri iscritti sono oggetto di continuo riesame per verificarne la corretta misurazione alla data di bilancio.

E' infatti insito nello stesso concetto di fondo per rischi ed oneri un normale e ricorrente aggiornamento dei relativi valori.

Si ricorda, inoltre, che con DGRT 1203/2009 dal 1 gennaio 2010 le Aziende sanitarie della Regione Toscana provvedono in via diretta alla gestione del rischio per responsabilità civile, senza trasferire il medesimo ad una compagnia di assicurazioni. La delibera stabilisce che la gestione diretta del rischio pone a carico della Regione Toscana, tramite il Fondo sanitario regionale, i costi relativi alla responsabilità civile relativa ai sinistri sanitari.

Si segnala che fra le somme erogate dal riconoscimento della responsabilità civile aziendale, in caso di sinistri sanitari, rientrano anche dei risarcimenti di danni avvenuti in costanza di polizza di compagnie assicurative sottoposte a procedure concorsuali che hanno costretto l'azienda al pagamento del danno, come previsto dalla casistica applicativa dei principi contabili regionali D.D. 800/2012 e successive modificazioni.

Per completezza di informazioni si fornisce la seguente tabella riepilogativa dello stato di rischio al 31/12/2017:

Anno 2017

Tipologia di eventi (a)	n° eventi	Importo richiesto	Importo stimato	Importo pagato in corso d'anno
Liquidati nell'anno in corso	35	€ 4.491.333,58	€ 1.038.314,89	€ 1.653.999,20
Insorti nell'anno in corso	157	€ 8.737.890,48	€ 2.648.080,00	
Relativi ad anni precedenti, non ancora liquidati (b)	369	€ 63.543.464,58	€ 23.232.959,81	

(a) Eventi = tutte le richieste di risarcimento danni formulate in sede stragiudiziale o/e giudiziale. Sono quindi esclusi i procedimenti penali privi di richiesta di risarcimento danni

(b) Sono esclusi dal computo i sinistri definiti come senza seguito o respinti

Altri fondi:

Relativamente agli altri fondi si ritiene opportuno segnalare per l'anno 2017 sono stati previsti i seguenti accantonamenti:

- Fondi per il rinnovo contrattuale, come da Delibera G.R.T. n. . 682 *“Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017”* per un importo complessivo pari a 2.379.906€,
- Fondo risultanze inventariali, pari a 306.170€ a seguito della conclusione delle attività di ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Azienda. Tale accantonamento si è reso necessario perché, anche se terminate, le operazioni di ricognizione del patrimonio saranno oggetto di ulteriori verifiche e si è pertanto, ritenuto opportuno, registrare sul bilancio dell'anno 2017 una prima stima dell'impatto delle operazioni in oggetto.
- Non sono stati effettuati accantonamenti per il cosiddetto 1% personale.

13. Trattamento di fine rapporto

CODICE MOD. SP	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Consistenza iniziale	Accantonamenti dell'esercizio	Utilizzi dell'esercizio	Valore finale
PBA250	Fondo per premio operosità Medici SUMAI	215.611	11.690		227.301
PCA010	Fondo per trattamento di fine rapporto dipendente				
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	215.611	11.690	-	227.301

Tab. 41 – Consistenza e movimentazioni del Trattamento di Fine Rapporto

Illustrazione dei criteri utilizzati per la determinazione dell'entità dei fondi, come specificato nella seguente tabella.

Fondo	Criteri di determinazione
Fondo premio operosità medici SUMAI	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nella Convenzione Unica Nazionale che regolano la determinazione del premio di operosità dei medici SUMAI.

Altre informazioni relative a trattamento di fine rapporto.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
TR01 - Altro. 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 cc)?	NO		

14. Debiti

DEBITI	Valore iniziale	MOVIMENTI DELL'ESERCIZIO		Valore finale	di cui per fatture da ricevere	di cui per acquisti di beni iscritti tra le immobilizzazioni
		Incrementi	Decrementi			
MUTUI PASSIVI	57.622.568	23.723.188	5.291.755	76.054.001		
DEBITI V/STATO						
Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale						
Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale						
Acconto quota FSR v/Stato						
Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca:						
Altri debiti v/Stato						
DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	410.780.212	347.181.999	328.477.054	429.485.157		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	395.969.871	-	313.666.713	82.303.158		
DEBITI VERSO REGIONE PER FINANZIAMENTI	303.910.713		303.910.713	-		
DEBITI PER FONDO DI ROTAZIONE	92.059.158		9.756.000	82.303.158		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	14.810.341	20.881.423	14.810.341	20.881.423		
Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-	-	-		
Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-	326.300.576		326.300.576		
Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-			-		
DEBITI V/COMUNI:	-	-	-	-		
DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	2.955.627	2.085.762	3.327.732	4.197.596	1.200.023	
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR						
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA						
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA						
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità in compensazione						
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - mobilità non in compensazione						
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - altre prestazioni	2.955.627	3.327.732	2.085.762	4.197.596	1.200.023	
Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	134.982	145.711	118.035	162.658	17.083	
Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto						
TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	3.090.609	2.231.473	3.445.766	4.360.254	1.217.106	-
DEBITI V/SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI						
Debiti v/enti regionali:						
Debiti v/sperimentazioni gestionali:						
Debiti v/altre partecipate:						
DEBITI V/FORNITORI:	82.181.091	513.981.191	530.437.814	65.724.468	28.071.985	
Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie						
Debiti verso altri fornitori	82.181.091	513.981.191	530.437.814	65.724.468	28.071.985	
DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	17.135.456	220.507.742	227.199.254	10.443.944		
DEBITI TRIBUTARI:	18.043.354	222.924.304	223.629.191	17.338.467		
DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.490.372	69.085.823	69.098.838	10.477.356		
DEBITI V/ALTRI:	63.044.373	319.501.532	324.802.681	57.743.224		
Debiti v/altri finanziatori						
Debiti v/dipendenti	8.169.438	246.023.143	246.923.551	7.269.030	-	
Debiti v/gestioni liquidatorie						
Altri debiti diversi	54.874.935	73.478.389	77.879.130	50.474.194	4.683.389	

Tab. 42 – Consistenza e movimentazioni dei debiti

CODICE MOD. SP	DEBITI	DEBITI PER ANNO DI FORMAZIONE				
		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
PDA000	MUTUI PASSIVI	52.330.813				23.723.188
	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	82.303.158	-	-	-	347.181.999
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	82.303.158				
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale					
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale					20.881.423
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	-				326.300.576
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-				
PDA130	DEBITI V/COMUNI:					
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	-	-	-	1.303.838	2.893.758
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				1.303.838	2.893.758
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	23.290		47.591	-	91.777
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto					
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	23.290	-	47.591	1.303.838	2.985.535
	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:	1.182.751	360.186	156.383	750.205	63.274.943
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie					
PDA300	Debiti verso altri fornitori	1.182.751	360.186	156.383	750.205	63.274.943
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE					10.443.944
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	-	-	-	8.460	17.330.007
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:					10.477.356
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	649.203	785.177	484.036	28.612.992	27.211.816
PDA350	Debiti v/altri finanziatori					
PDA360	Debiti v/dipendenti	-	-	-	360	7.268.670
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie					
PDA380	Altri debiti diversi:	649.203	785.177	484.036	28.612.632	19.943.146

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	6.956.004	32.887.223	36.210.774
	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	347.181.999	82.303.158	-
PDA080	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti		82.303.158	
PDA090	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	20.881.423		
PDA100	Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale			
PDA110	Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	326.300.576		
PDA120	Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma			
PDA130	DEBITI V/COMUNI:			
	DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	4.197.596		
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	4.197.596		
PDA220	Debiti v/Aziende Sanitarie pubbliche fuori Regione	162.658		
PDA230	Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto			
	TOTALE DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.360.254		
	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:	65.724.468		
PDA290	Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie			
PDA300	Debiti verso altri fornitori	65.724.468		
PDA310	DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.443.944		
PDA320	DEBITI TRIBUTARI:	17.338.467		
PDA330	DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE:	10.477.356		
PDA340	DEBITI V/ALTRI:	57.743.224		
PDA350	Debiti v/altri finanziatori			
PDA360	Debiti v/dipendenti	7.269.030		
PDA370	Debiti v/gestioni liquidatorie			
PDA380	Altri debiti diversi:	50.474.194		

Tab. 44 – Dettaglio dei debiti per scadenza

DETTAGLIO MUTUI	Destinazione	Soggetto erogatore	Riferimenti delibera di autorizzazione regionale	Importo iniziale	Scadenza	Debito residuo	Tasso di interesse	Garanzie reali
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2006	piano investimenti	CDP	DGRT 692/2006	36.000.000	2026	19.879.500	4,174%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI FOTOVOLTAICO	impianto fotovoltaico	CDP	DGRT 973/2008	1.384.968	2030	996.280	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI ROBOT CHIRURGICO	robot chirurgico	CDP	DGRT 272/2010	2.000.000	2030	1.438.705	4,275%	
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2011	piano investimenti	CDP	DGRT 835/2009	40.000.000	2030	30.016.328	4,763%	
MUTUO BANCO BPM	piano investimenti	BANCO BPM	DGRT 45/2017	23.723.188	2027	23.723.188	2,250%	
TOTALE MUTUI				103.108.156		76.054.001		

Tab. 45 – Dettaglio mutui

DETTAGLIO DEBITI INTRAREGIONALI PER SINGOLA AZIENDA	Mobilità in compensazione	Mobilità non in compensazione	Altre prestazioni
AZIENDA USL TOSCANA NORD OVEST			2.750.576
AZIENDA USL TOSCANA SUD EST			7.172
AZIENDA USL TOSCANA CENTRO			56.672
AOU CAREGGI			109.345
AOU SIENA			30.285
AOU MEYER			58.562
NDC DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE REGIONALI			- 15.038
FATTURE DA RICEVERE DA AZIENDE SANITARIE REGIONALI			1.200.023
TOTALE			4.197.596

Tab. 46 – Dettaglio debiti intraregionali per mobilità (in compensazione e non) e per altre prestazioni

DB01 – Transazioni

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

Altre informazioni relative a debiti.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
DB02 - Altro. 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 cc)?	SI	
Nel corso del 2017 l'Azienda ha stipulato un mutuo passivo per 23.723.188€ con Banca Banco BPM destinato al finanziamento del piano degli investimenti 2016 - 2018. Sono stati oggetto di circolarizzazione i debiti nei confronti delle Aziende Sanitarie e degli altri Enti del S.S.R., sono stati altresì circolarizzati debiti verso fornitori diversi su richiesta del Collegio Sindacale. I debiti verso la Regione Toscana per Fondo di rotazione hanno subito un decremento pari a		

9.756.000€ a seguito delle restituzioni mensili concordate con i competenti uffici regionali. Sono stati inoltre riclassificati i debiti verso la Regione Toscana per Acconti FSR dalla voce PDA080 alla voce PDA110, come da istruzioni regionali.

I debiti verso i fornitori hanno subito un decremento di circa 15€/Mln grazie ad una più attenta gestione dell'anticipazione bancaria e in generale dei flussi finanziari.

Anche i debiti v/altri che comprendono anche i debiti v/dipendenti e i debiti v/UniPi, registrano una flessione rispetto all'anno precedente.

Le voci "Debiti vs. dipendenti" e "Debiti vs. istituti previdenziali" accolgono anche la parte residua del debito maturato verso personale per competenze dell'anno 2017 non ancora pagate al 31/12/2017 e del debito verso istituti previdenziali, assicurativi, etc. per gli oneri riflessi ed IRAP a carico azienda sulle somme ancora da corrispondere. La quota, ancora da corrispondere, è stata determinata dalla U.O. Politiche del Personale.

Si fa presente che al 31/12/2017 il totale delle ferie non godute, non ricompreso tra i debiti verso personale dipendente per retribuzioni di lavoro, ammonta a 15.182.734€ di cui 7.428.807€ maturate negli anni 2016 e precedenti, che assume tuttavia connotati di approssimazione e stima in quanto, per le ragioni di seguito esposte, è solo indicativa della passività cui l'Azienda è potenzialmente passibile.

Il comportamento contabile dell'Azienda tiene infatti conto:

- della disciplina in materia di ferie spettanti al personale dipendente introdotta dall'art. 5, comma 8, Titolo I del D.L. 95/2012 convertito con Legge n. 135/2012, ovvero "Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale, anche di qualifica dirigenziale, delle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, nonché delle autorità indipendenti ivi inclusa la Commissione nazionale per le società e la borsa (Consob), sono obbligatoriamente fruiti secondo quanto previsto dai rispettivi ordinamenti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi. La presente disposizione si applica anche in caso di cessazione del rapporto di lavoro per mobilità, dimissioni, risoluzione, pensionamento e raggiungimento del limite di età.

Eventuali disposizioni normative e contrattuali più favorevoli cessano di avere applicazione a decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto. La violazione della presente disposizione, oltre a comportare il recupero delle somme indebitamente erogate, e' fonte di responsabilità disciplinare ed amministrativa per il dirigente responsabile [..]."

- delle finalità sottese alla disciplina di cui al punto precedente, volte a conseguire una razionalizzazione delle spese per il personale, limitando pertanto la liquidazione delle ferie non godute a limitate ipotesi e tipologie rientranti in situazioni di salvaguardia (previste dalle disposizioni contrattuali e normative applicabili);

- che l'Azienda, in considerazione del quadro normativo di riferimento, si è impegnata nella sensibilizzazione dei vari responsabili di struttura affinché la programmazione delle singole unità permetta la fruizione delle ferie nell'esercizio di maturazione, precisando limiti all'eventuale rinvio nella fruizione delle medesime per motivate esigenze del lavoratore e/o per motivate esigenze

organizzative dell'amministrazione;

- che in continuità aziendale e costanza di rapporto di lavoro dipendente, il postulato correlazione economica si manifesta quando ciascun dipendente matura gradualmente il proprio diritto durante l'esercizio ed il costo del personale, inteso nella sua globalità (e quindi inclusivo del periodo di ferie retribuito), è correlato al beneficio ottenuto dall'azienda nell'esercizio dello stesso nell'espletamento delle sue funzioni, concorrendo pertanto alla generazione delle attività aziendali;
- che l'insorgenza dell'onere a carico dell'Azienda in tema di permessi e riposi non goduti sia nei fatti riferibile a situazioni in cui il rapporto di lavoro si concluda in modo anomalo, non prevedibile e comunque circostanziato con caratteristiche di eccezionalità.

15. Ratei e risconti passivi

CODICE MOD. CE	RATEI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
BA1670	Altre utenze	222	
BA2550	Spese postali	15	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	38.029	
	rettifiche ricavi	563	
	TOTALE	38.830	

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

CODICE MOD. CE	RISCONTI PASSIVI	Importo	di cui oltre 12 mesi
	TOTALE	-	-

Tab. 48 – Risconti passivi – Dettaglio a livello di ricavo (codice CE)

Altre informazioni relative a ratei e risconti passivi.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RP01 – Altro. 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 cc)?		SI	

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				
PFA030	F.4) ALTRI CONTI D'ORDINE	14.476.293	16.844.278	14.322.972	16.997.599
	<i>Canoni di leasing a scadere</i>				-
	<i>Depositi cauzionali</i>	-		-	-
	<i>Beni di terzi presso l'Azienda</i>				
	<i>Garanzie prestate (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Garanzie ricevute (fidejussioni, avalli, altre garanzie personali e reali)</i>				
	<i>Beni in contenzioso</i>				
	<i>Altri impegni assunti</i>	14.322.972	16.844.278	14.322.972	16.844.278
	<i>Diritto di superficie terreni UNIFI Cisanello</i>	153.321	-	-	153.321

Tab. 49 – Dettagli e movimentazioni dei conti d'ordine

Altre informazioni relative a conti d'ordine.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
CO01. Sono state attivate operazioni di project finance?	NO		
CO02. Esistono beni dell'Azienda presso terzi (in deposito, in pegno o in comodato)?	NO		
CO03 – Altro. 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 cc)?	NO		

17. Contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0030	Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto
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>

Quota capitaria	Funzioni	Altro	Note
	113.572.183		
	1.172.482		

Tab. 50 – Dettagli contributi in conto esercizio

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO
AA0020	DA REGIONE O P.A. PER QUOTA F.S. REGIONALE:
AA0030	Quota F.S. regionale - indistinto
	Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio Sanitario Regionale.
	Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie della Toscana.
	Seconda assegnazione intermedia alle Aziende Sanitarie della Toscana per l'anno 2017.
	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017.
	Approvazione della progettualità delle Aziende Sanitarie toscane di cui alla D.G.R. 541/2016. Impegno di spesa
	DGR 1234/2014; progetti aziendali impegno e liquidazione seconda tranche
	Core Research Laboratory dell'ITT – Impegno di spesa a favore dell'AOU Careggi dell'AOU Senese e dell'AOU Pisana per l'anno 2017
AA0040	Quota F.S. regionale - vincolato:
	DGR 406/17: Approvazione e parziale liquidazione progetti formativi di cui alla L. 135/90 per la lotta all'AIDS
	Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017.

Atto	Data	Oggetto	Importo assegnato	Importo utilizzato	Codice conto
			116.062.003		
			113.572.183		
Delibera Giunta Regione Toscana 478/2017	09/05/2017		106.997.365		
Delibera Giunta Regione Toscana 19437/2017	28/12/2017		6.986.382		
Delibera Giunta Regione Toscana 1472/2017	19/12/2017		490.721		
Delibera Giunta Regione Toscana 682/2018	18/06/2018	-	1.250.000		
Decreto Dirigenziale 14862/2016	30/11/2016		161.832		
Decreto Dirigenziale 5165/2017	18/04/2017		5.883		
Decreto Dirigenziale 571/2017	24/01/2017		180.000		
			2.489.820		
Decreto Dirigenziale 16370/2017	14/09/2017		106.591		
Delibera Giunta Regione Toscana 682/2018	18/06/2018		2.383.229		

AA0050	EXTRA FONDO:
AA0070	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati:
	Progetto di ricerca autofinanziata da Agenas "La valutazione partecipata del grado di umanizzazione delle strutture di ricovero" (DD 7963/2016): assegnazione e liquidazione finanziamento e approvazione documento di indirizzo per i piani di miglioramento
AA0080	Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura <u>LEA</u>
	Assegnazione intermedia 2017 alle Aziende Sanitarie
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:
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per finanziamento Contratto Libero Professionale Progetto "Seven Tesla MR imaging as preclinical biomarker in populations at risk for parkinson disease".
	Trasferimento fondi da ALMA MATER STUDIORUM UNIV. DI BOLOGNA convenzione progetto Medicina del Lavoro MALPROF I RATA
	Trasferimenti Fondi da UNIFI a supporto del progetto "valutazione effetti e età esercizio fisico su attività antiossidante plasmatica nell'uomo". Prof Galletta
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per copertura costi polizza assicurativa studio "Empaglifozin"
	Trasferimenti Fondi da UNIFI a supporto del Centro Parkinson
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per copertura costi polizza assicurativa studio "Cellular Matrix"
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per finanziamento Progetto Prof Gabriele e Prof Graziani nota UNIFI Prot n. 5735 del 18/04/2017
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per cofinanziamento Progetto "Reazione di fase acuta dopo terapia paradontale". Prof Gabriele
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per finanziamento Contratto Libero Professionale nell'ambito del Progetto "Valutazione clinica-ecografica dei pazienti con patologia cardiologica ricoverati in area medica del DEA".
	Trasferimento fondi da Istituto Fisiologia Clinica C.N.R. convenzione Delibera Direttore Generale 486/2017 I° tranche
	Trasferimento fondi da ALMA MATER STUDIORUM UNIV. DI BOLOGNA convenzione progetto Medicina del Lavoro MALPROF II RATA
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per finanziamento Contratto Libero Professionale Progetto "Valutazione della terapia antagonista aldosteronico in pazienti con ipertensione resistente al trattamento farmacologico".
	Trasferimento fondi da Scuola Normale Superiore - Prima Tranche del Progetto Fondazione Pisa
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per cofinanziamento Progetto "Reazione di fase acuta dopo terapia paradontale". Prof Gabriele
	Convenzione con Azienda Ospedaliera Universitaria Integrata di Verona per Progetto "ruolo del trattamento precoce con tossina botulinica"
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per cofinanziamento Progetto "Miringoplastica microscopio o endoscopio-assistita. Comparazioni short & long-term". Prof Berrettini
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per copertura costi polizza assicurativa studio Periosyst
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per copertura costi polizza assicurativa studio BD anti TFN
	Trasferimento fondi da Fondazione Stella Maris come da convenzione I° rata
	Trasferimenti Fondi da UNIFI per finanziamento Contratto Libero Professionale Progetto "Agents that preserve beta cell health as novel model of action for treatment of type 2 diabetes". Prof. Marchetti
	Contributo da Unione Europea Progetto ERN - RECONNECT Prof.ssa Mosca
AA0160	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L.210/92:
AA0170	Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro:

			1.621.120	193.938	
			1.000	1.000	
Decreto Dirigenziale 7934/2017	01/06/2017		1.000	1.000	
			1.172.482		
Decreto Dirigenziale 19437/2017	28/12/2017		1.172.482		
			447.638	192.938	
Prot. UNIFI n° 249	11/01/2017		33.997	33.997	
Delibera Direttore Generale 1008	05/12/2017		13.500	13.500	
Prot. UNIFI n° 1530	31/01/2017		7.200		
	31/03/2017		2.184	2.184	
	03/04/2017		6.000	6.000	
	04/04/2017		4.665	4.665	
Prot. UNIFI n° 5735	18/04/2017		6.000	3.000	
Prot. UNIFI n° 5731	18/04/2017		10.800	10.800	
Prot. UNIFI n° 6303	03/05/2017		9.281	9.281	
Delibera Direttore Generale 486/2017	08/06/2017		48.000	8.618	
Delibera Direttore Generale 1008	05/12/2017		8.100	8.100	
	22/09/2017		23.000	13.416	
Delibera Direttore Generale 86/2018	31/01/2018		39.000		
Prot. UNIFI n° 15050	09/11/2017		10.000		
	16/11/2017		2.500	2.500	
Prot. UNIFI n° 15446	16/11/2017		15.000	1.250	
	22/11/2017		611		
	22/11/2017		4.775	4.775	
Delibera Direttore Generale 1127	21/12/2016		43.200		
Prot. UNIFI n° 17851	21/12/2016		20.000	18.333	
Delibera Direttore Generale 502	14/06/2017		139.825	52.519	

			337.008	84.837	
Decreto Dirigenziale 13770/2017			337.008	84.837	

			325,568	253,644	
Provvedimento Dirigenziale 60/2017	16/01/2017		2,695	2,695	
Provvedimento Dirigenziale 65/2017	19/01/2017		350		
Provvedimento Dirigenziale 66/2017	19/01/2017		1,000	1,000	
Provvedimento Dirigenziale 67/2017	19/01/2017		1,000		
			3,050	3,050	
Delibera Direttore Generale 40/2017	26/01/2017		20,000	4,615	
Delibera Direttore Generale 104/2017	25/02/2017		25,000	25,000	
			2,500		
			2,000		
			1,650		
Provvedimento Dirigenziale 376/2017	08/05/2017		15,000	10,000	
Provvedimento Dirigenziale 403/2017	11/05/2017		2,500	2,500	
Delibera Direttore Generale 413/2017	22/05/2017		25,000	25,000	
Delibera Direttore Generale 425/2017	23/05/2017		12,000	12,000	
Provvedimento Dirigenziale 422/2017	29/05/2017		5,000	5,000	
Delibera Direttore Generale 489/2017	12/06/2017		28,800	14,800	
Delibera Direttore Generale 554/2017	29/06/2017		12,484	12,484	
Provvedimento Dirigenziale 574/2017	19/07/2017		2,500	2,500	
Provvedimento Dirigenziale 664/2017	10/08/2017		1,000	1,000	
Delibera Direttore Generale 721/2017	22/08/2017		34,554	5,000	
Provvedimento Dirigenziale 669/2017	25/05/2017		1,000	1,000	
Provvedimento Dirigenziale 684/2017	04/09/2017		1,500	1,500	
Delibera Direttore Generale 691/2017	05/09/2017		10,000	10,000	
Provvedimento Dirigenziale 714/2017	19/09/2017		485		
Delibera Direttore Generale 830/2017	26/09/2017		25,000	25,000	
Delibera Direttore Generale 888/2017	12/10/2017		18,000	18,000	
Provvedimento Dirigenziale 838/2017	15/11/2017		1,500	1,500	
Delibera Direttore Generale 1009/2017	05/12/2017		50,000	50,000	
Delibera Direttore Generale 1044/2017	14/12/2017		20,000	20,000	
			118,345,699		

Tab. 51 – Informativa contributi in conto esercizio

Contributo assegnato	Quota destinata ad investimenti	Incidenza %
116.062.003	259.623	0,22%
116.062.003	259.623	0,22%

Tab. 52 – Dettaglio rettifica contributi in conto esercizio per destinazione ad investimenti

Altre informazioni relative a contributi in conto esercizio.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
CT01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI
Nell'anno 2017 sono state effettuate rettifiche di contributi per finanziamenti per investimenti finanziati nel corso dell'esercizio con contributi in conto esercizio, sia regionali che da privati. Tale rettifica ammonta a 259.623€ ed è pari al 100% del valore dei beni finanziati con contributi in conto esercizio, come previsto dal D. Lgs. 118/2011.		

18. Proventi e ricavi diversi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO RICAVI PER PRESTAZIONI SANITARIE IN MOBILITA'	Regione Toscana	Azienda ASL T.N.O.	Azienda ASL T.S.E.	Azienda ASL C.	AOU Meyer	AOU Siena	AOUN Careggi	TOTALE
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)								
AA0350	Prestazioni di ricovero	294.774.558	-	-	-	-	-	-	294.774.558
AA0360	Prestazioni di specialistica ambulatoriale	202.778.388							202.778.388
AA0370	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	60.121.162							60.121.162
AA0380	Prestazioni di File F								-
AA0390	Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	31.559.909							31.559.909
AA0400	Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata								-
AA0410	Prestazioni termali								-
AA0420	Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso								-
AA0430	Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie								-
		315.099							315.099
	RICAVI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)								57.195.208
AA0460	Prestazioni di ricovero								43.469.539
AA0470	Prestazioni di specialistica ambulatoriale								10.014.988
AA0480	Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale								
AA0490	Prestazioni di File F								3.710.681
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)	294.774.558	-	-	-	-	-	-	351.969.766
	RICAVI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)		4.593.533	29.876	174.771	175	8.819	13.318	4.820.492
	RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)								-
	TOTALE RICAVI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	4.593.533	29.876	174.771	175	8.819	13.318	4.820.492
	TOTALE RICAVI AZIENDE REGIONE (A+C)	294.774.558	4.593.533	29.876	174.771	175	8.819	13.318	299.595.050
	TOTALE RICAVI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)								57.195.208
	TOTALE RICAVI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)								356.790.258

Tab. 53 – Dettaglio ricavi per prestazioni sanitarie in mobilità

CODICE MOD. CE	PRESTAZIONI SANITARIE EROGATE IN REGIME DI INTRAMOENIA	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
AA0680	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.183.639	3.549.116	- 365.477	-11,48%
AA0690	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15.381.100	15.255.916	125.184	0,82%
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)	1.046.058	1.037.132	8.926	0,86%
AA0730	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	362.532	406.186	- 43.654	-10,75%
AA0740	Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE RICAVI INTRAMOENIA	19.973.330	20.248.350	- 275.020	-1,38%
BA1210	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	647.414	789.844	- 142.430	-22,00%
BA1220	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.101.661	12.299.134	- 197.473	-1,63%
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	1.574.808	1.660.232	- 85.424	-5,42%
BA1270	Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)				
	TOTALE QUOTE RETROCESSE AL PERSONALE (ESCLUSO IRAP)	14.323.883	14.749.210	- 425.327	-2,97%
	Indennità di esclusività medica per attività di libera professione				
	IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	681.900	708.833	- 26.933	-3,95%
	Costi diretti aziendali	2.761.000	2.704.000	57.000	2,06%
	Costi generali aziendali	414.000	406.000	8.000	1,93%
	Fondo di perequazione	1.271.904	1.248.084	23.820	1,87%
	TOTALE ALTRI COSTI INTRAMOENIA	5.128.803	5.066.917	61.886	-1,05%

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

Si rinvia per un maggiore dettaglio all'allegato 8) Bilancio Libera Professione.

DETTAGLIO RIMBORSI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE PER ACQUISTI DI BENI	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	Azienda ...	TOTALE
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:								
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale								
Medicinali senza AIC								
Emoderivati di produzione regionale								
Sangue ed emocomponenti								
Dispositivi medici:								
Dispositivi medici								
Dispositivi medici impiantabili attivi								
Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)								
Prodotti dietetici								
Materiali per la profilassi (vaccini)								
Prodotti chimici								
Materiali e prodotti per uso veterinario								
Altri beni e prodotti sanitari:								
...								
...								
Prodotti alimentari								
Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere								
Combustibili, carburanti e lubrificanti								
Supporti informatici e cancelleria								
Materiali per la manutenzione								
Altri beni e prodotti non sanitari:								
...								
...								
TOTALE								

Tab. 55 – Dettaglio rimborsi da aziende sanitarie pubbliche della Regione per acquisti di beni

Si riporta, di seguito, per completezza di informazioni la tabella riepilogativa delle prestazioni da mobilità attiva infra ed extra regionale.

	anno 2017	anno 2016	variazione importo	variazione %
Mobilità attiva infra regionale				
A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione RT	202.778.388	201.816.350	962.039	0,48%
A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione RT	60.121.162	66.215.008	- 6.093.846	-9,20%
A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	31.559.909	8.649.554	22.910.355	264,87%
A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	315.099	103.262	211.837	205,15%
Totale mobilità infra regionale	294.774.558	276.784.174	17.990.384	6,50%
Mobilità attiva fuori Regione Toscana				
A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	43.469.539	42.438.467	1.031.072	2,43%
A.4.A.3.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	10.014.988	10.050.722	- 35.734	-0,36%
A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3.710.681	2.025.642	1.685.040	83,19%
A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Extraregione			-	
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale			-	
Totale mobilità fuori Regione Toscana	57.195.208	54.514.830	2.680.378	4,92%
Totale mobilità	351.969.766	331.299.004	20.670.762	6,24%

Come si evince dalla tabella si assiste ad un incremento complessivo del valore dell'attività in mobilità, sia in ambito regionale che extraregionale, a seguito delle modifiche che hanno interessato le regole per la compensazione dei flussi. In particolare nell'anno 2017 è entrata a regime la DGRT 947/2016 “ Determinazioni delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1 ottobre 2016” che prevede l'applicazione di diverse tariffe sia in regime di ricovero che in regime ambulatoriale.

Da evidenziare l'incremento della mobilità delle attività di ricovero, nonostante una riduzione complessiva di oltre 1.200 ricoveri, dovuta alle scelte attuate dall'Azienda in tema di regole di erogazione dei servizi e in tema di appropriatezza, nel rispetto della normativa vigente, per la continua ricerca nell'utilizzo efficiente, efficace ed appropriato delle risorse che ha portato ad una riorganizzazione dell'attività di ricovero e l'uso di setting assistenziali più appropriati permettendo lo spostamento di alcune attività meno complesse verso il regime ambulatoriale.

Altre informazioni relative a proventi e ricavi diversi.

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PR01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

19. Acquisti di beni

DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI PER TIPOLOGIA DI DISTRIBUZIONE	Distribuzione		TOTALE
	Diretta	Per conto	
Prodotti farmaceutici ed emoderivati:			-
Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	54.699.397		54.699.397
Medicinali senza AIC	1.906.662		1.906.662
Emoderivati di produzione regionale			-
Prodotti dietetici	155.908		155.908
TOTALE	56.761.967	-	56.761.967

Tab. 56 – Dettaglio acquisti di beni sanitari per tipologia di distribuzione

Si riporta per completezza di informazioni una tabella riepilogativa del costo per acquisti di beni sanitari.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA0020	ACQUISTI DI BENI SANITARI	155.981.540	146.431.440	9.550.100	6,52%
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	56.606.059	55.852.663	753.397	1,35%
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	54.699.397	53.746.332	953.065	1,77%
BA0050	Medicinali senza AIC	1.906.662	2.106.331	- 199.669	-9,48%
BA0060	Emoderivati di produzione regionale	-	-	-	
BA0070	Sangue ed emocomponenti	-	-	-	
BA0080	Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-	-	
BA0090	Da pubblico (az. Sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità extraregionale	-	-	-	
BA0100	Da altri soggetti	-	-	-	
BA0210	Dispositivi medici	77.512.915	74.778.047	2.734.868	3,66%
BA0220	Dispositivi medici	52.270.844	49.804.726	2.466.118	4,95%
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi	6.867.533	6.484.814	382.719	5,90%
BA0240	Dispositivi medici diagnostici in vitro (IVD)	18.374.538	18.488.507	- 113.970	-0,62%
BA0250	Prodotti dietetici	155.908	131.368	24.540	18,68%
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)	112.167	93.592	18.575	19,85%
BA0270	Prodotti chimici	22.049	19.109	2.940	15,39%
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario			-	
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari	1.427.109	1.417.813	9.297	0,66%
BA0300	Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.145.333	14.138.849	6.006.483	42,48%
	TOTALE	155.981.540	146.431.440	9.550.100	6,52%

La variazione registrata pari a 9,5€/Mln è da attribuire per 6€/Mln alla mobilità passiva per sangue ed emocomponenti registrata nell'anno 2017 e riportata nella voce BA0300 "Beni e prodotti sanitari da aziende sanitarie pubbliche della Regione". La mobilità passiva per sangue ed emocomponenti è compensata dalla corrispondente mobilità attiva riportata nella voce AA0820 "Rimborsi per acquisti beni da parte di aziende sanitarie pubbliche della regione" che nell'anno 2017 è pari a 20,7€/Mln. Tale mobilità è stata comunicata alla Regione Toscana con D.G.R.T. n. 682/2018 "Assegnazione finale di risorse finanziarie alle Aziende Ospedaliere Universitarie della Toscana ai fini della definizione del CE consuntivo 2017".

Si registra comunque un incremento della spesa farmaceutica dovuta, per i dispositivi medici, all'aumento delle attività che richiedono, in particolare, i seguenti dispositivi:

- dedicati all'attività del Laboratorio di Emodinamica per la quale l'Azienda è riferimento nazionale ed internazionale per le procedure percutanee a maggior impatto tecnologico,
- dedicati al trattamento del dolore cronico e neuropatico, del Morbo di Parkinson, dell'epilessia farmaco resistente, etc,

- per le procedure di impianto cocleare, per il Centro di Chirurgia Robotica e delle procedure di radioembolizzazione, per la chirurgia mini-invasiva e per l'elettrochirurgia.

Per quanto riguarda la spesa relativa ai farmaci l'aumento è da ricondurre principalmente all'incremento della spesa per un numero esiguo di farmaci che non erano disponibili nel 2016 e che hanno rappresentato una nuova opportunità terapeutica: farmaci appartenenti alle categorie degli immunosoppressori e dei farmaci antitumorali.

Si sottolinea che nel corso dell'anno sono state attivate azioni di contenimento della spesa sanitaria che hanno permesso di contenere la spesa su altri gruppi terapeutici, contribuendo a contenere gli incrementi dei gruppi terapeutici sopra indicati.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI BENI DA AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE DELLA REGIONE	ASL T. Nord Ovest	AOU Meyer	AOU Siena	AOU Careggi	TOTALE
BA0030	Prodotti farmaceutici ed emoderivati:					
BA0040	Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	17.486	14.408		1.911	33.805
BA0050	Medicinali senza AIC				4.207	4.207
BA0060	Emoderivati di produzione regionale					-
BA0070	Sangue ed emocomponenti					-
BA0210	Dispositivi medici:					-
BA0220	Dispositivi medici			3.370	31.472	34.842
BA0230	Dispositivi medici impiantabili attivi				39.664	39.664
BA0240	Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)					-
BA0250	Prodotti dietetici					-
BA0260	Materiali per la profilassi (vaccini)					-
BA0270	Prodotti chimici					-
BA0280	Materiali e prodotti per uso veterinario					-
BA0290	Altri beni e prodotti sanitari:					-
BA0320	Prodotti alimentari					-
BA0330	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere					-
BA0340	Combustibili, carburanti e lubrificanti					-
BA0350	Supporti informatici e cancelleria					-
BA0360	Materiale per la manutenzione					-
BA0370	Altri beni e prodotti non sanitari:					-
	TOTALE	17.486	14.408	3.370	77.254	112.518

Tab. 57 – Dettaglio acquisti di beni da aziende sanitarie pubbliche

AB01 – Acquisti di beni

AB01 NO	–	Ciascuna tipologia di bene, compreso 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.
----------------	---	--

Altre informazioni relative agli acquisti di beni

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AB02. Sono stati rilevati costi per acquisto di beni da altre Aziende Sanitarie della Regione? Se sì, di quali tipologie di beni si tratta?	SI	I beni acquistati da altre Aziende Sanitarie della Regione sono rappresentati da farmaci e dispositivi medici.
AB03. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO	

20. Acquisti di servizi

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI IN MOBILITA'	Regione Toscana	Azienda ASL Toscana NO	AOUP Careggi	AOUP Siena	AOUP Meyer	TOTALE
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA INFRAREGIONALE (A)						
BA0470	Acquisti servizi sanitari per medicina di base	736.090	1.063.269	12.751	31.939	26.876	1.870.925
BA0510	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						-
BA0540	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale		13.325	12.751	31.939	26.876	84.891
BA0650	Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa						-
BA0710	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						-
BA0760	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						-
BA0810	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	736.090	1.049.944				1.786.034
BA0910	Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale						
BA0970	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F						
BA1040	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1100	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
BA1150	Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria						
	COSTI DA MOBILITA' SANITARIA EXTRAREGIONALE (B)						-
BA0480	Acquisti servizi sanitari per medicina di base						
BA0520	Acquisti servizi sanitari per farmaceutica						
BA0560	Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale						
BA0730	Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa						
BA0780	Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica						
BA0830	Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera						
BA0990	Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci e File F						
BA1060	Acquisto prestazioni termali in convenzione						
BA1120	Acquisto prestazioni trasporto sanitario						
	TOTALE COSTI DA MOBILITA' (A+B)	736.090	1.063.269	12.751	31.939	26.876	1.870.925
	COSTI PER PRESTAZIONI OGGETTO DI FATTURAZIONE DIRETTA INFRAREGIONALE (C)						-
	COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTUR. DIRETTA EXTRAREGIONALE (D)						34.675
	TOTALE COSTI PER PREST. OGGETTO DI FATTURAZ. DIRETTA (C+D)	-	-	-	-	-	34.675
	TOTALE COSTI AZIENDE REGIONE (A+C)	736.090	1.063.269	12.751	31.939	26.876	1.870.925
	TOTALE COSTI AZIENDE EXTRA REGIONE (B+D)						34.675
	TOTALE COSTI AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE (A+B+C+D)						1.905.600

Tab. 58 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari in mobilità

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - MEDICINA DI BASE				
BA0420	- da convenzione				
BA0430	<i>Costi per assistenza MMG</i>				
BA0440	<i>Costi per assistenza PLS</i>				
BA0450	<i>Costi per assistenza Continuità assistenziale</i>				
BA0460	<i>Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)</i>				
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)	5.494.933	4.092.112	1.402.821	34%
BA0550	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	84.892	66.710	18.182	27%
BA0560	- da pubblico (Extraregione)	25.042	27.106	- 2.065	
BA0570	- da privato - Medici SUMAI			-	
BA0580	- da privato	165.548	169.596	- 4.049	-2%
BA0590	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	5.219.452	3.828.699	1.390.753	36%
BA0600	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati</i>	3.103.530	2.453.057	650.473	27%
BA0610	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private</i>			-	
BA0620	<i>Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati</i>			-	
BA0630	- da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	2.115.922	1.375.642	740.280	54%
	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)	11.550.130	10.572.038	978.092	9%
BA0820	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	1.786.033	2.070.067	- 284.034	-14%
BA0830	- da pubblico (Extraregione)			-	
BA0840	- da privato			-	
BA0850	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati</i>	9.764.097	8.501.971	1.262.126	15%
BA0860	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati</i>	9.764.097	8.501.971	1.262.126	15%
BA0870	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private</i>			-	
BA0880	<i>Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati</i>			-	
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)			-	

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

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	ACQUISTI PRESTAZIONI DI TRASPORTO SANITARIO	3.172.713	2.811.652	361.061	13%
BA1100	- da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale				
BA1110	- da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)				
BA1120	- da pubblico (Extraregione)				
BA1130	- da privato	3.172.713	2.811.652	361.061	13%
	ACQUISTI PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE A RILEVANZA SANITARIA	34.675	52.206	17.531	-34%
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	34.675	52.206	17.531	-34%
BA1180	- da privato (intraregionale)			-	
BA1190	- da privato (extraregionale)			-	
	COMPARTECIPAZIONE AL PERSONALE PER ATT. LIBERO-PROF. (INTRAMOENIA)	14.323.883	14.749.210	425.327	-3%
	RIMBORSI ASSEGNI E CONTRIBUTI SANITARI	153.845	168.486	14.641	-9%
BA1290	Contributi ad associazioni di volontariato	153.845	168.486	14.641	-9%
BA1300	Rimborsi per cure all'estero			-	
BA1310	Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione			-	
BA1320	Contributo Legge 210/92			-	
BA1330	Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-	-	
BA1340	Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO SANITARIE E SOCIO-SANITARIE	14.045.296	14.090.071	44.775	0%
BA1360	Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1370	Consulenze sanitarie e sociosan. da terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1380	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13.944.304	14.024.773	80.469	-1%
BA1390	Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CC.NL. 8 giugno 2000	301.046	270.026	31.020	
BA1400	Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	3.142.696	2.380.185	762.511	32%
BA1410	Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	141.837	109.431	32.406	30%
BA1420	Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.245.585	9.878.355	632.770	-6%
BA1430	Lavoro interinale - area sanitaria	391.786	341.433	50.353	
BA1440	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	721.355	1.045.343	323.988	-31%
BA1450	Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	100.992	65.297	35.695	
BA1460	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60.149	65.297	5.148	-8%
BA1470	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università			-	
BA1480	Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	40.843		40.843	
	ALTRI SERVIZI SANITARI E SOCIO-SANITARI A RILEVANZA SANITARIA	680.441	258.636	421.805	163%
BA1500	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-			
BA1510	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	465.201	49.474	415.727	840%
BA1520	Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	48.324	77.136	28.811	-37%
BA1530	Altri servizi sanitari da privato	166.915	132.025	34.890	26%
BA1540	Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva				
BA1550	COSTI PER DIFFERENZIALE TARIFFE TUC				
	TOTALE	49.455.917	46.794.411	2.661.506	6%

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

DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI SANITARI - DA PRIVATO	Codice Struttura da classificazione NSIS	Partita IVA (o Codice Fiscale)	Tipologia di prestazione	Anno di competenza	Importo fatturato	Budget / Tetto annuale	Importo liquidato/certificato	Importo Rilevato in Co.Ge.	Importo delle note di credito richieste	Importo delle note di credito ricevute	Importo pagato
Denominazione Struttura											

Tab. 61 – Dettaglio acquisti di servizi sanitari da privato

Altre informazioni relative agli acquisti di servizi

Informazione	Caso presente in a-	Se sì, illustrare
--------------	---------------------	-------------------

	zienda?	
AS01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI
Rispetto all'anno precedente si è registrata complessivamente, fra servizi sanitari e non sanitari, un incremento di 1,4€/Mln. In particolare si rilevano le seguenti variazioni: - Servizi sanitari: ○ <i>“Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale”</i>: l'incremento pari a 1,4€/Mln, è dovuto in parte ai servizi resi dalla Fondazione Stella Maris per prestazioni ambulatoriali erogate nell'ambito della Convezione stipulata ai sensi della DGRT 339/2015, che hanno registrato un incremento di 0,6€/Mln e, in parte, alle prestazioni ambulatoriali erogate da soggetti privati, per 0,7€/Mln. ○ <i>“Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera”</i>, si registra un incremento dovuto principalmente all'effetto dell'incremento dei servizi resi dalla Fondazione Stella Maris per prestazioni di ricovero erogate nell'ambito della Convezione stipulata ai sensi della DGRT 339/2015, pari a 1,2€/Mln. ○ <i>“Acquisto di prestazioni di trasporto sanitario”</i>: registra un incremento di 0,3€/Mln dovuto dalla necessità di adeguare il servizio a quanto previsto dai requisiti di accreditamento delle strutture interessate e di garantire una frequenza di trasporti interstabilimento adeguata all'attuale organizzazione dell'area laboratoristica. ○ <i>“Compartecipazione al personale per attività libero professionale intramoenia”</i> la riduzione di tali costi, pari a 0,4€/Mln è dovuta alla riduzione di attività libero-professionale erogata in regime di ricovero nel corso dell'anno 2017. ○ <i>“Consulenze, collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie”</i>, si rimanda alla sezione successiva. ○ <i>“Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria”</i> registrano un incremento pari a 0,4€/Mln, dovuto ad un incremento delle attività legate ai progetti finanziati. - Servizi non sanitari: ○ Si è registrata complessivamente una riduzione dei servizi non sanitari per 1,2€/Mln. La riduzione è dovuta soprattutto ai risparmi realizzati sui seguenti servizi: ▪ Riscaldamento, ▪ Servizi di trasporto non sanitari, ▪ Utenze elettricità, ▪ Utenze telefoniche.		

AS02 – Costi per prestazioni sanitarie da privato

AS02 – NO	Nell'esercizio non sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.
AS02 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati disallineamenti tra valore fatturato dalla struttura privata e valore di budget autorizzato dalla Regione.

Non applicabile ad AOUP

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

AS03 – SI	Nell'esercizio sono stati rilevati costi per consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie relativamente a: - <i>Consulenze sanitarie da privato – art. 55, comma 2, CCNL 8 giugno</i>, pari a 301.046€, - <i>Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato</i>, rappresentate dai contratti libero professionali stipulati con dirigenti medici per lo svolgimento di attività sanitaria e finanziati da AOUP/pubblico/privati pari a 3.142.696€, in incremento rispetto all'anno 2016 per 762.511€. Tali contratti risultano finanziati per 918.727€. Tale incremento è riconducibile principalmente all'aumento dei contratti finanziati da AOUP per garantire e/o supportare Percorsi o Progettualità aziendali meritevoli d'interesse, salvo la necessità di acquisire, in tempi brevi, specifiche figure per garantire i LEA delle strutture richiedenti, nelle more della tempistica necessaria alla ristrutturazione dei servizi e alla conseguente dotazione organica secondo le ordinarie procedure di reclutamento del personale. - <i>Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e sociosanitarie da privato</i>, rappresentata da contratti stipulati per lo svolgimento di attività sanitarie legate a progetti finanziati da terzi (pubblico), pari a 141.837€, in aumento rispetto all'anno precedente. - <i>Indennità a personale universitario – area sanitaria</i>, pari complessivamente a 9.245.585€ relativi al compenso riconosciuto al personale universitario che presta attività assistenziale e/o a supporto dell'assistenza presso le strutture sanitarie aziendali (<i>cd. De Maria</i>). Si fa presente che è stata effettuata una riclassificazione del costo relativo al finanziamento delle figure di professore straordinario (L. 230/2005) ed associato (L. 240/2010), che sono state ricollocate, diversamente dall'anno precedente, nella voce “<i>Oneri diversi di gestione</i>”, - <i>Lavoro interinale – area sanitaria</i>, per 391.786€ in incremento rispetto all'anno precedente a seguito all'implementazione dei progetti aziendali che hanno previsto l'impiego di personale interinale. Il progetto che ha inciso maggiormente su tale aumento è stato quello del recupero delle ore in conciliazione come da sentenza del giudice. - <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area sanitaria</i>, rappresentata dai rimborsi percepiti dal personale medico tirocinante e borsisti, pari a 721.355€. - <i>Rimborsi per oneri stipendiali personale sanitario in comando</i>, pari a 100.992€, in incremento rispetto all'anno precedente.
-----------	---

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACQUISTI DI SERVIZI NON SANITARI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	SERVIZI NON SANITARI				
BA1580	Lavanderia	4.926.747	4.927.968	- 1.220	0%
BA1590	Pulizia	9.125.947	9.115.949	- 9.998	0%
BA1600	Mensa	4.557.189	4.372.376	184.814	4%
BA1610	Riscaldamento	2.994.160	3.599.131	- 604.971	-17%
BA1620	Servizi di assistenza informatica			-	
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)	1.181.162	1.442.973	- 261.812	-18%
BA1640	Smaltimento rifiuti	2.071.808	2.090.347	- 18.538	-1%
BA1650	Utenze telefoniche	203.894	224.481	- 20.587	-9%
BA1660	Utenze elettricità	5.473.052	5.912.934	- 439.882	-7%
BA1670	Altre utenze	1.551.014	1.473.239	77.775	5%
BA1680	Premi di assicurazione	789.826	699.473	90.353	13%
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)			-	
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.007.254	1.029.282	- 22.027	-2%
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato	4.261.382	4.232.175	29.207	1%
	CONSULENZE, COLLABORAZIONI, INTERINALE, ALTRE PRESTAZIONI DI LAVORO NON SANITARIE				
BA1760	Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione				
BA1770	Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici				
BA1780	Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	898.199	1.180.607	- 282.408	-24%
BA1790	Consulenze non sanitarie da privato	163.422	100.579	62.843	62%
BA1800	Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	65.541	82.190	- 16.649	-20%
BA1810	Indennità a personale universitario - area non sanitaria	157.015	350.266	- 193.251	
BA1820	Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-	-	0%
BA1830	Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	480.343	647.573	- 167.229	-26%
BA1840	Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	31.878	-	31.878	
BA1850	Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
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	377.149	367.596	9.552	3%
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	133.119	103.474	29.644	29%
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato	244.030	264.122	- 20.092	-8%
	TOTALE	39.418.783	40.668.529	- 1.249.746	-3%

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, relativamente a: - <i>Consulenze non sanitarie da privato</i> per professionisti per 163.422€, di cui 25.505€ finanziati da pubblico, - <i>Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato</i>, per le attività legate prevalentemente alla realizzazione di progetti finanziati, per 65.541€, - <i>Indennità a personale universitario – area non sanitaria</i>, per 157.015€. - <i>Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area non sanitaria</i> per 480.343€ rappresentati da borsisti e tirocinanti non sanitari. Questa voce di costo ha subito una riclassificazione per quanto riguarda il rimborso del costo dell'assistenza religiosa, oggetto di specifica convenzione, che è stata collocata, a partire da quest'anno, negli <i>“oneri diversi di gestione”</i>.
------------------	--

AS05 – Manutenzioni e riparazioni

Illustrare i criteri adottati per distinguere tra manutenzioni ordinarie e incrementative.

La distinzione fra manutenzioni ordinarie e straordinarie sui fabbricati/attrezzature utilizzate dall'Azienda viene effettuata dagli uffici competenti. Si considerano manutenzioni ordinarie quelle sostenute per mantenere nella normale efficienza le immobilizzazioni tecniche onde garantire la loro vita utile, nonché la capacità produttiva originaria. Le manutenzioni straordinarie sono

sostenute per aumentare in maniera significativa e tangibile la produttività la sicurezza e la vita utile del bene. Queste ultime manutenzioni vengono capitalizzate sulle immobilizzazioni per le quali vengono sostenute.

L'incremento dei costi rispetto all'anno precedente è dovuto principalmente alle manutenzioni e riparazioni sui fabbricati e loro pertinenze. In particolare sono da segnalare incrementi per la gestione degli impianti calore dovuti al fatto che nel 2017 sono stati contabilizzati "gradi giorno" e "ore di funzionamento" superiori a quelle dell'anno precedente, ad interventi di somma urgenza per far fronte ad eventi atmosferici eccezionali.

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO MANUTENZIONI E RIPARAZIONI
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
6.364.283	5.743.430	620.853	11%
-	-		
11.243.453	11.304.851	- 61.398	-1%
47.303	95.273	- 47.970	0%
16.973	43.793	- 26.819	-61%
1.868.618	1.482.550	386.068	26%
-	-		
19.540.631	18.669.897	870.734	5%

Tab. 63 - Dettaglio manutenzioni e riparazioni

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO COSTI PER CONTRATTI MULTISERVIZIO (GLOBAL SERVICE)
BA1580	Lavanderia
BA1590	Pulizia
BA1600	Mensa
BA1610	Riscaldamento
BA1620	Servizi di assistenza informatica
BA1630	Servizi trasporti (non sanitari)
BA1640	Smaltimento rifiuti
BA1650	Utenze telefoniche
BA1660	Utenze elettricità
BA1670	Altre utenze
BA1680	Premi di assicurazione
BA1720	Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione):
BA1730	Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici:
BA1740	Altri servizi non sanitari da privato:
BA1890	Formazione (esternalizzata e non) da pubblico
BA1900	Formazione (esternalizzata e non) da privato
BA1910	Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata):
BA1920	Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze
BA1930	Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari
BA1940	Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche
BA1950	Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi
BA1960	Manutenzione e riparazione agli automezzi
BA1970	Altre manutenzioni e riparazioni
BA1980	Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/17	TIPOLOGIA DI CONTRATTO		% di incidenza multiservizio
	Multiservizio	Altro	
4.926.747		4.926.747	
9.125.947		9.125.947	
4.557.189		4.557.189	
2.994.160		2.994.160	
1.181.162		1.181.162	
2.071.808		2.071.808	
203.894		203.894	
5.473.052		5.473.052	
1.551.014		1.551.014	
789.826		789.826	
1.007.254		1.007.254	
4.261.382		4.261.382	
133.119		133.119	
244.030		244.030	
19.540.631	-	19.540.631	
6.364.283		6.364.283	
-		-	
11.243.453		11.243.453	
47.303		47.303	
16.973		16.973	
1.868.618		1.868.618	
58.061.215	-	58.061.215	

Tab. 64 - Dettaglio costi per contratti multiservizio

DETTAGLIO LEASING
Leasing finanziari attivati con fondi aziendali:
...
...
...
Leasing finanziari finanziati dalla Regione:
...
...
...

Delibera	Decorrenza contratto	Valore contratto con IVA	Scadenza contratto	Costo imputato all'esercizio	Canoni a scadere

Tab. 65 - Dettaglio canoni di leasing

21. Costi del personale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA2090	PERSONALE DEL RUOLO SANITARIO	180.143.703	178.078.661	2.065.042	1%
BA2100	Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.705.055	80.058.138	646.917	1%
BA2110	Costo del personale dirigente medico	74.520.913	74.007.620	513.293	1%
BA2120	Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	73.552.904	72.657.687	895.217	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	48.449.138	47.918.350	530.788	1%
	Retribuzione di posizione	4.143.179	4.139.849	3.330	0%
	Indennità di risultato	1.212.162	1.253.586	-41.424	-3%
	Altro trattamento accessorio	3.522.156	3.331.314	190.842	6%
	Oneri sociali su retribuzione	16.226.269	16.014.588	211.681	1%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2130	Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	968.009	1.349.933	-381.924	-28%
	Voci di costo a carattere stipendiale	693.616	959.531	-265.915	-28%
	Retribuzione di posizione	13.176	13.176	0	0%
	Indennità di risultato	-	-	-	-
	Altro trattamento accessorio	34.271	65.894	-31.623	-48%
	Oneri sociali su retribuzione	226.946	311.332	-84.386	-27%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2140	Costo del personale dirigente medico - altro	-	-	-	-
BA2150	Costo del personale dirigente non medico	6.184.142	6.050.518	133.624	2%
BA2160	Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.862.888	5.679.509	183.379	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	3.672.067	3.507.599	164.468	5%
	Retribuzione di posizione	458.535	494.609	-36.074	-7%
	Indennità di risultato	305.668	294.474	11.194	4%
	Altro trattamento accessorio	131.616	136.292	-4.676	-3%
	Oneri sociali su retribuzione	1.295.002	1.246.535	48.467	4%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2170	Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	321.254	371.009	-49.755	-13%
	Voci di costo a carattere stipendiale	227.991	263.621	-35.630	-14%
	Retribuzione di posizione	1.589	1.798	-209	-12%
	Indennità di risultato	15.509	17.942	-2.433	-14%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	76.165	87.648	-11.483	-13%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2180	Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-	-	-
BA2190	Costo del personale comparto ruolo sanitario	99.438.648	98.020.522	1.418.126	1%
BA2200	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	95.679.748	94.369.581	1.310.168	1%
	Voci di costo a carattere stipendiale	63.364.993	61.764.912	1.600.081	3%
	Straordinario e indennità personale	8.285.724	8.136.748	148.977	2%
	Retribuzione per produttività personale	2.485.949	3.267.142	-781.193	-24%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	21.543.082	21.200.779	342.303	2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2210	Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.758.900	3.650.942	107.958	3%
	Voci di costo a carattere stipendiale	2.437.412	2.346.668	90.744	4%
	Straordinario e indennità personale	378.440	379.292	-853	0%
	Retribuzione per produttività personale	81.071	81.553	-482	-1%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	-
	Oneri sociali su retribuzione	861.977	843.428	18.549	2%
	Altri oneri per il personale	-	-	-	-
BA2220	Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-	-	-

Tab. 66 – Costi del personale – ruolo sanitario

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA2230	PERSONALE DEL RUOLO PROFESSIONALE	628.212	621.032	7.180	1%
BA2240	Costo del personale dirigente ruolo professionale	628.212	621.032	7.180	1%
BA2250	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	593.257	550.760	42.497	8%
	Voci di costo a carattere stipendiale	356.978	304.052	52.926	17%
	Retribuzione di posizione	85.604	97.109	- 11.505	-12%
	Indennità di risultato	13.459	22.883	- 9.424	-41%
	Altro trattamento accessorio	3.234	6.757	- 3.523	-52%
	Oneri sociali su retribuzione	133.982	119.958	14.024	12%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2260	Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	34.955	70.272	- 35.317	-50%
	Voci di costo a carattere stipendiale	26.111	42.740	- 16.629	-39%
	Retribuzione di posizione	-	9.751	- 9.751	-100%
	Indennità di risultato	841	1.560	- 719	-46%
	Altro trattamento accessorio	-	14	- 14	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	8.003	16.208	- 8.205	-51%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2270	Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro			-	
BA2280	Costo del personale comparto ruolo professionale			-	
BA2290	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2300	Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Straordinario e indennità personale			-	
	Retribuzione per produttività personale			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2310	Costo del personale comparto ruolo professionale - altro			-	

Tab. 67 – Costi del personale – ruolo professionale

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA2320	PERSONALE DEL RUOLO TECNICO	26.814.977	26.768.540	46.436	0%
BA2330	Costo del personale dirigente ruolo tecnico	502	103.161	- 102.659	-100%
BA2340	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	502	103.161	- 102.659	-100%
	Voci di costo a carattere stipendiale		61.141	- 61.141	-100%
	Retribuzione di posizione		16.500	- 16.500	-100%
	Indennità di risultato		3.980	- 3.980	-100%
	Altro trattamento accessorio		17	- 17	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	502	21.523	- 21.021	-98%
	Altri oneri per il personale	-		-	
BA2350	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato			-	
	Voci di costo a carattere stipendiale			-	
	Retribuzione di posizione			-	
	Indennità di risultato			-	
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione			-	
	Altri oneri per il personale			-	
BA2360	Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro			-	
BA2370	Costo del personale comparto ruolo tecnico	26.814.475	26.665.380	149.095	1%
BA2380	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.724.997	24.717.843	7.154	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	16.795.634	16.633.421	162.213	1%
	Straordinario e indennità personale	1.641.094	1.618.037	23.057	1%
	Retribuzione per produttività personale	653.381	853.691	- 200.310	-23%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	5.622.065	5.609.435	12.630	0%
	Altri oneri per il personale	12.823	3.259	9.564	293%
BA2390	Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.089.478	1.947.536	141.942	7%
	Voci di costo a carattere stipendiale	1.404.665	1.292.370	112.295	9%
	Straordinario e indennità personale	168.937	151.555	17.382	11%
	Retribuzione per produttività personale	46.225	44.486	1.739	4%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	468.557	444.435	24.122	5%
	Altri oneri per il personale	1.094	14.690	- 13.596	-93%
BA2400	Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro				

Tab. 68 – Costi del personale – ruolo tecnico

CODICE MOD. CE	COSTI DEL PERSONALE	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
BA2410	PERSONALE DEL RUOLO AMMINISTRATIVO	11.952.176	11.853.698	98.478	1%
BA2420	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.055.447	1.074.305	- 18.858	-2%
BA2430	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.015.151	980.715	34.436	4%
	Voci di costo a carattere stipendiale	576.793	552.525	24.268	4%
	Retribuzione di posizione	187.885	178.604	9.281	5%
	Indennità di risultato	42.622	42.547	75	0%
	Altro trattamento accessorio	1.031	2.391	- 1.360	-57%
	Oneri sociali su retribuzione	206.820	204.647	2.173	1%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2440	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	40.296	93.590	- 53.294	-57%
	Voci di costo a carattere stipendiale	27.530	68.163	- 40.633	-60%
	Retribuzione di posizione		1.163	- 1.163	-100%
	Indennità di risultato	1.070	2.565	- 1.495	-58%
	Altro trattamento accessorio		7	- 7	-100%
	Oneri sociali su retribuzione	11.696	21.692	- 9.996	-46%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2450	Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro			-	
BA2460	Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.896.729	10.779.393	117.336	1%
BA2470	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.676.210	10.682.011	- 5.801	0%
	Voci di costo a carattere stipendiale	7.899.116	7.779.532	119.584	2%
	Straordinario e indennità personale	131.822	176.391	- 44.569	-25%
	Retribuzione per produttività personale	297.072	409.180	- 112.108	-27%
	Altro trattamento accessorio	-	-	-	
	Oneri sociali su retribuzione	2.348.200	2.316.908	31.292	1%
	Altri oneri per il personale			-	
BA2480	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	220.519	97.382	123.137	126%
	Voci di costo a carattere stipendiale	162.761	71.559	91.202	127%
	Straordinario e indennità personale	679	355	324	91%
	Retribuzione per produttività personale	5.586	2.509	3.077	123%
	Altro trattamento accessorio			-	
	Oneri sociali su retribuzione	51.493	22.960	28.533	124%
	Altri oneri per il personale	-	-		
BA2490	Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro				

Tab. 69 – Costi del personale – ruolo amministrativo

CP01 – Costi del personale

CP01 NO	–	Nell'anno 2017 l'Azienda ha rispettato le disposizioni vigenti in tema di contenimento del costo del personale, le quali prevedono che le Aziende del Servizio Sanitario Regionale procedano all'adozione di misure per il contenimento delle spese del personale idonee a garantire che la stessa non superi il corrispondente ammontare dell'anno 2004 diminuito dell'1,4%. L'incremento registrato rispetto all'anno precedente, in particolare per medici ed infermieri, è riconducibile all'avvenuto espletamento delle relative procedure concorsuali a fine anno 2016 (esempio graduatorie infermieri professionali) che ha
----------------	---	--

	consentito di procedere, solo nel 2017, ad assunzioni programmate già nel 2016 ma non realizzate in mancanza di graduatoria.
--	--

	IMPORTO FONDO AL 31/12/2016	IMPORTO FONDO AL 01/01/2017 (stima fondi 2017)	PERSONALE PRESENTE AL 01/01/2017 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE ASSUNTO NELL'ANNO 2017 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE CESSATO NELL'ANNO 2017 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	PERSONALE PRESENTE AL 31/12/2017 (tempo indet. + tempo det. conteggiati secondo i criteri del conto annuale)	IMPORTO FONDO AL 31/12/17	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO ANNO 2016	VARIAZIONE FONDO ANNO 2017 VS FONDO INIZIALE FONDO 2017
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(3)+(4)-(5)	(7)	(8)=(7)-(1)	(9)=(7)-(2)
MEDICI E VETERINARI			779	46	32	793		-	-
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	11.348.266	11.348.266				0	11.366.315	18.049	18.049
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	2.660.557	2.660.557				0	2.660.557	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale (senza 1% nel fondo stimato 2017)	1.096.564	865.328				0	883.534	-213.030	18.206
DIRIGENTI NON MEDICI SPTA			90	9	3	96			
- Fondo specificità medica, retribuzione di posizione, equiparazione, specifico trattamento	923.375	923.375				0	531.236	-392.139	-392.139
- Fondo trattamento accessorio condizioni di lavoro	96.517	96.517				0	96.517	0	0
-Fondo retribuzione di risultato e qualità prestazioni individuale	478.258	457.568				0	398.982	-79.276	-58.586
PERSONALE NON DIRIGENTE			3.675	191	187	3.679			
- Fondo fasce, posizioni organizzative, ex indennità di qualificazione professionale e indennità professionale specifica	13.150.335	13.150.335				0	13.243.684	93.349	93.349
- Fondo lavoro straordinario e remunerazione di particolari condizioni di disagio pericolo o danno	8.450.061	8.450.061				0	8.450.061	0	0
-Fondo della produttività collettiva per il miglioramento dei servizi e premio della qualità delle prestazioni individuali (con 1%)	3.345.108	2.766.271				0	2.790.783	-554.326	24.512
TOTALE	41.549.040	40.718.277	4.544	246	222	4.568	40.421.669	-1.127.372	-296.609

Tab. 70 – Consistenza e movimentazione dei fondi del personale

I fondi di riferimento, per l'anno 2017, sono quelli dell'anno 2016.

Si specifica che i fondi indicati nella tabella non sono definitivi, in quanto sono stati presentati in bozza alle organizzazioni sindacali, ad esclusione dei fondi della Dirigenza TPA per la quale non sono state incontrate le OO.SS. I fondi saranno oggetto di successiva discussione ed approvazione.

22. Oneri diversi di gestione

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ONERI DIVERSI DI GESTIONE
BA2510	Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)
BA2520	Perdite su crediti
BA2540	Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale
BA2550	Altri oneri diversi di gestione
	TOTALE

Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
875.409	831.146	44.263	5%
-	-	-	
554.642	566.741	-12.099	-2%
2.825.315	1.299.227	1.526.088	117%
4.255.365	2.697.114	1.558.252	58%

Tab. 71 – Dettaglio oneri diversi di gestione

Altre informazioni relative agli oneri diversi di gestione.

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OG01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?		SI	
Si è registrato un incremento della voce imposte e tasse dovuto ad un aumento della tassa comunale sui rifiuti, mentre l'incremento registrato nella voce "altri oneri diversi di gestione" è dovuto esclusivamente alla riclassificazione di alcuni costi dalle voci BA1420 "indennità a personale universitario – area sanitaria" e BA1830 "altre collaborazioni e prestazioni di lavoro – area non sanitaria" alla voce BA2550, al fine di garantire una corretta collocazione dei costi nelle voci di CE.			

23. Accantonamenti

CODICE MOD. CE	DETTAGLIO ACCANTONAMENTI	Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
	Accantonamenti per rischi:	5.591.018	2.819.366	2.771.652	98%
BA2710	Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.216.367	494.054	722.313	146%
BA2720	Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	4.374.651	2.325.312	2.049.339	100%
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			-	
	Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	11.690	12.102	- 412	-3%
	Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati:	1.503.231	1.716.536	- 213.305	-12%
BA2780	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	286.591	862.712	- 576.121	-67%
BA2790	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	254.700	142.868	111.833	78%
BA2800	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per	252.171	368.323	- 116.152	0%
BA2810	Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	709.769	342.633	367.136	107%
	Altri accantonamenti:	4.188.503	3.240.676	947.827	29%
BA2830	Accantonamenti per interessi di mora	227.200	-	227.200	
BA2840	Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-	-	
BA2850	Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	3.323	2.079	1.244	0%
BA2860	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	813.881	298.672		
BA2870	Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	83.472	6.988		
BA2880	Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.482.553	542.376		
BA2890	Altri accantonamenti	1.578.073	2.390.561	- 812.488	-34%
	altri accantonamenti	-	-	-	0%
	accantonamento fondo pereq. Dirigenza SSN e univ	858.705	803.180	55.525	7%
	accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	413.199	444.903	- 31.705	-7%
	accantonamenti cd "1%" personale anno 2016		1.142.477	- 1.142.477	0%
	accantonamenti risultanze inventariali	306.170		306.170	
	TOTALE	11.294.441	7.788.680	3.505.761	45%

Tab. 72 – Dettaglio accantonamenti

AC01 – Altri accantonamenti

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
AC01. La voce “Altri accantonamenti” è stata movimentata? Se sì, a fronte di quali rischi?	SI	
Nella voce in oggetto hanno trovato allocazione gli accantonamenti per fondi rischi di cui si è data evidenza nella sezione Fondi Rischi della presente nota integrativa. Nella voce “<i>altri accantonamenti</i>” hanno trovato collocazione quest’anno i seguenti accantonamenti: - rinnovi contrattuali, come indicato nella già citata DGRT 682/2018 per 2.379.906€, - accantonamenti per risultanze inventariali per 306.170€, come già indicato nella sezione Fondi.		

24. Proventi e oneri finanziari

C) Proventi e oneri finanziari		Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
CA0010	C.1) Interessi attivi	8.173	3.315	4.859	147%
CA0020	C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica		339	- 339	0
CA0030	C.1.B) Interessi attivi su c/e postali e bancari	2		2	
CA0040	C.1.C) Altri interessi attivi	8.172	2.976	5.196	175%
CA0050	C.2) Altri proventi				
CA0060	C.2.A) Proventi da partecipazioni				
CA0070	C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle				
CA0080	C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle				
CA0090	C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti				
CA0100	C.2.E) Utili su cambi				
CA0110	C.3) Interessi passivi	2.817.177	2.643.939	173.238	7%
CA0120	C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	40.091	-	40.091	#DIV/0!
CA0130	C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.772.091	2.636.447	135.644	5%
CA0140	C.3.C) Altri interessi passivi	4.996	7.492	- 2.497	-33%
Totale		- 2.809.003	- 2.640.624	- 168.379	6%

OF01 – Proventi e oneri finanziari

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
OF01. Sono state rilevate significative variazioni rispetto all'esercizio precedente?	NO		
OF02. Nell'esercizio sono stati sostenuti oneri finanziari? Se sì, da quale operazione derivano?		SI	Gli oneri finanziari sono stati sostenuti per i mutui passivi stipulati negli anni precedenti per il finanziamento degli investimenti.

25. Rettifiche di valore di attività finanziarie

RF01 –Rettifiche di valore di attività finanziarie

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
RF01. Nell'esercizio sono state rilevate rettifiche di valore di attività finanziarie?		SI	
Sono state effettuate rettifiche di valore delle partecipazioni detenute nella Auxilium Vitae Spa e nel Consorzio Energia Toscana, come già descritto nella sezione delle immobilizzazioni finanziarie. Il valore complessivo delle rettifiche ammonta a 13.706€.			

26. Proventi e oneri straordinari

E) Proventi e oneri straordinari		Valore CE al 31/12/17	Valore CE al 31/12/16	Variazioni importo	Variazioni %
EA00100	Proventi straordinari	1.879.647	3.658.667	- 1.779.020	-49%
EA0020	Plusvalenze			-	
EA0030	Altri proventi straordinari	1.870.093	3.658.667	- 1.788.574	-49%
EA0040	Proventi da donazioni e liberalità diverse			-	
EA0050	Sopravvenienze attive	1.870.093	3.658.667	- 1.788.574	-49%
EA0060	Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33.000	40.987	- 7.987	-19%
EA0070	Sopravvenienze attive v/terzi	1.837.093	3.617.680	- 1.780.587	-49%
EA0080	Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale		-	-	
EA0090	Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	1.998	-	1.998	
EA0100	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			-	
EA0110	Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			-	
EA0120	accreditati			-	
EA0130	Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.622.013	1.892.612	- 270.599	-14%
EA0140	Altre sopravvenienze attive v/terzi	213.083	1.725.068	- 1.511.985	-88%
EA0150	Insussistenze attive	9.554	-	9.554	
EA0160	Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
EA0170	Insussistenze attive v/terzi			-	
EA0180	Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			-	
EA0190	Insussistenze attive v/terzi relative al personale			-	
EA0200	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			-	
EA0210	Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			-	
EA0220	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestazioni sanitarie da operatori accreditati			-	
EA0230	Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	
EA0240	Altre insussistenze attive v/terzi	9.554		9.554	
EA0250	Altri proventi straordinari			-	
EA0260	Oneri straordinari	3.484.570	7.632.089	- 4.147.519	-54%
EA0270	Minusvalenze			-	
EA0280	Altri oneri straordinari	3.186.588	4.794.040	- 1.607.452	-34%
EA0290	Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-	-	
EA0300	Oneri da cause civili ed oneri processuali			-	
EA0310	Sopravvenienze passive	3.186.588	4.794.040	- 1.607.452	-34%
EA0320	Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.633	15.407	- 2.774	-18%
EA0350	Sopravvenienze passive v/terzi	3.173.955	4.778.633	- 1.604.678	-34%
EA0360	Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			-	
EA0370	Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	448.169	711.162	- 262.993	-37%
EA0410	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			-	
EA0420	Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			-	
EA0430	accreditati			-	
EA0440	Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	416.517	538.987	- 122.470	-23%
EA0450	Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.309.269	3.528.484	- 1.219.215	-35%
EA0460	Insussistenze passive	297.982	2.838.048	- 2.540.066	-90%
EA0470	Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione			-	
EA0480	Insussistenze passive v/terzi			-	
EA0490	Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale			-	
EA0500	Insussistenze passive v/terzi relative al personale			-	
EA0510	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base			-	
EA0520	Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica			-	
EA0530	accreditati			-	
EA0540	Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi			-	
EA0550	Altre insussistenze passive v/terzi	297.982	2.838.048	- 2.540.066	-90%
	Totale proventi e oneri straordinari	- 1.604.923	- 3.973.422	2.368.499	-60%

PS01 –Plusvalenze/Minusvalenze

Informazione	Caso presente in azienda?	Se sì, illustrare
PS01. Nell'esercizio sono state rilevate plusvalenze/minusvalenze?	NO	

PS02 – Sopravvenienze attive

Le sopravvenienze attive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze attive da prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie Regionali per 33.000€, per prestazioni ambulatoriali e di ricovero relative agli anni precedenti.
- Sopravvenienze attive relative a recuperi di costo del personale di anni precedenti per 1.998€.
- Sopravvenienze attive relative all'acquisto di beni e servizi sanitari e non sanitari per 1.622.013€, le cui voci principali sono:
 - o emissione di fatture/ricevimento note di credito per prestazioni sanitarie (ambulatoriali e di ricovero) erogate ad altri soggetti pubblici e privati negli anni precedenti per 430.594€,
 - o emissione fatture/ricevimento note di credito per attività commerciale pari a 11.192€,
 - o emissione fatture/ricevimento di note di credito per beni e servizi pari a 1.155.783€,
 - o emissione fatture/ricevimento note di credito per prestazioni sanitarie erogate ad Aziende Sanitarie fuori Regione Toscana per 24.443€.
- Sopravvenienze attive verso terzi per 213.083€ le cui voci sono:
 - o conciliazione patrimonio/contabilità per 6.544€,
 - o rinvenimento di attrezzature sanitarie per 17.036€,
 - o riconoscimento di un credito verso INAIL di 155.933€ maturato negli anni precedenti,
 - o incasso di resti non erogati dalle macchine riscuotitrici relativi agli anni precedenti per 29.667€,
 - o altre sopravvenienze attive verso terzi per 3.903€.

PS03 – Insussistenze attive

Le insussistenze attive pari a 9.554€ si riferiscono alla chiusura di un debito nei confronti del CNR.

PS04 – Sopravvenienze passive

Le sopravvenienze passive sono rappresentate da:

- Sopravvenienze passive per acquisto di prestazioni sanitarie da Aziende Sanitarie Regionali per 12.633€,
- Sopravvenienze passive da personale ospedaliero per 448.169€, di cui
 - o 77.827€ per il riconoscimento di assegni familiari spettanti al personale dipendente e relativi ad anni precedenti,
 - o 16.717€ per compensi spettanti ai legali interni e relativi ad anni precedenti,
 - o 202.796€ relative a competenze fisse relative ad anni precedenti,
 - o 110.471€ relativi ad attività di docenza relativa ad anni precedenti,
 - o 3.324€ relativi a rimborso per missioni anni precedenti,
 - o 37.034€ relativa al mancato preavviso per personale deceduto o dispensato nell'anno 2017 per ferie relative ad anni precedenti.
- Sopravvenienze passive relative all'acquisto di beni e servizi, anche sanitari, per 448.169€ relative a fatture di competenza di anni precedenti e pervenute nell'anno in corso o di chiusura di note di credito da ricevere,
- Sopravvenienze passive verso terzi pari a 2.309.269€, rappresentate da:
 - o Risarcimenti per rischio clinico erogati nell'anno 2017 per 1.653.999€,
 - o Accantonamento non capiente per causa 6.181€,
 - o Chiusura crediti per errori di contabilizzazione di anni precedenti per 1.869€,
 - o Chiusura crediti verso la Regione Toscana per il finanziamento di contributi in conto esercizio per 335.543€.
 - o Imposte relative all'anno 2016 per 557€,
 - o ripristino di accantonamenti di contributi relativi ad esercizi precedenti pari a 163.129€
 - o Altre sopravvenienze per 477€.

PS05 – Insussistenze passive

Le insussistenze passive per l'anno 2017 ammontano a 297.982€ e si riferiscono alla uscita dal patrimonio mobiliare dell'azienda di beni oggetti di furto, e sono pari al valore residuo dei beni.

Altre informazioni

Informazione	Caso presente in azienda?		Se sì, illustrare
PS06. 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 cc)?	NO		

Alla presente nota integrativa sono allegati i modelli ministeriali CE e SP per l'anno 2017 e l'anno 2016.

MODELLO CE	ANNO 2017	ANNO 2016
AA0010) A.1) Contributi in c/esercizio	118.346	123.796
AA0020) A.1.A) Contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	116.062	122.594
AA0030) A.1.A.1) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale indistinto	113.572	121.432
AA0040) A.1.A.2) da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.490	1.162
AA0050) A.1.B) Contributi c/esercizio (extra fondo)	1.621	241
AA0060) A.1.B.1) da Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	1.173	40
AA0070) A.1.B.1.1) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	1	40
AA0080) A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA	1.172	-
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	-	-
AA0100) A.1.B.1.4) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Altro	-	-
AA0110) A.1.B.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo)	-	34
AA0120) A.1.B.2.1) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) vincolati	-	34
AA0130) A.1.B.2.2) Contributi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione o Prov. Aut. (extra fondo) altro	-	-
AA0140) A.1.B.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo)	448	167
AA0150) A.1.B.3.1) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	448	167
AA0160) A.1.B.3.2) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) L. 210/92	-	-
AA0170) A.1.B.3.3) Contributi da altri soggetti pubblici (extra fondo) altro	-	-
AA0180) A.1.C) Contributi c/esercizio per ricerca	337	368
AA0190) A.1.C.1) Contributi da Ministero della Salute per ricerca corrente	-	-
AA0200) A.1.C.2) Contributi da Ministero della Salute per ricerca finalizzata	337	368
AA0210) A.1.C.3) Contributi da Regione ed altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
AA0220) A.1.C.4) Contributi da privati per ricerca	-	-
AA0230) A.1.D) Contributi c/esercizio da privati	326	593
AA0240) A.2) Rettifica contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti	(259)	(939)
AA0250) A.2.A) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale	(259)	(939)
AA0260) A.2.B) Rettifica contributi in c/esercizio per destinazione ad investimenti - altri contributi	-	-
AA0270) A.3) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti	3.781	2.852
AA0280) A.3.A) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. regionale vincolato	2.135	1.644
AA0290) A.3.B) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	117	208
AA0300) A.3.C) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi di esercizi precedenti per ricerca	961	903
AA0310) A.3.D) Utilizzo fondi per quote inutilizzate contributi vincolati di esercizi precedenti da privati	568	97
AA0320) A.4) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	379.071	360.115
AA0330) A.4.A) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici	357.510	338.129
AA0340) A.4.A.1) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione	299.594	281.394
RR0341) A.4.A.1.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad Aziende sanitarie pubbliche della Regione a compensazione	294.774	276.784
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	4.820	4.610
AA0350) A.4.A.1.1) Prestazioni di ricovero	203.442	202.388
RR0351) A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	202.778	201.816
RR0352) A.4.A.1.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	664	572
AA0360) A.4.A.1.2) Prestazioni di specialistica ambulatoriale	63.990	69.952
RR0361) A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	60.121	66.215
RR0362) A.4.A.1.2.b) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a fatturazione diretta	3.869	3.737
AA0370) A.4.A.1.3) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
RR0371) A.4.A.1.3.a) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a compensazione	-	-
RR0372) A.4.A.1.3.b) Prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0380) A.4.A.1.4) Prestazioni di File F	31.560	8.653
RR0381) A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	31.560	8.650

RR0382) A.4.A.1.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	3
AA0390) A.4.A.1.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale	-	-
RR0391) A.4.A.1.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a compensazione	-	-
RR0392) A.4.A.1.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. Assistenziale a fatturazione diretta	-	-
AA0400) A.4.A.1.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata	-	-
RR0401) A.4.A.1.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a compensazione	-	-
RR0402) A.4.A.1.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata a fatturazione diretta	-	-
AA0410) A.4.A.1.7) Prestazioni termali	-	-
RR0411) A.4.A.1.7.a) Prestazioni termali a compensazione	-	-
RR0412) A.4.A.1.7.b) Prestazioni termali a fatturazione diretta	-	-
AA0420) A.4.A.1.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso	287	298
RR0421) A.4.A.1.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a compensazione	-	-
RR0422) A.4.A.1.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso a fatturazione diretta	287	298
AA0430) A.4.A.1.9) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria	315	103
RR0431) A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	315	103
RR0432) A.4.A.1.9.b) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria a fatturazione diretta	-	-
AA0440) A.4.A.2) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate ad altri soggetti pubblici	546	2.095
AA0450) A.4.A.3) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione	57.370	54.640
RR0451) A.4.A.3.a) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a compensazione	57.196	54.514
RR0452) A.4.A.3.b) Ricavi per prestaz. sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a soggetti pubblici Extraregione a fatturazione diretta	174	126
AA0460) A.4.A.3.1) Prestazioni di ricovero	43.470	42.438
RR0461) A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	43.470	42.438
RR0462) A.4.A.3.1.b) Prestazioni di ricovero a fatturazione diretta	-	-
AA0470) A.4.A.3.2) Prestazioni ambulatoriali	10.015	10.051
RR0471) A.4.A.3.2.a) Prestazioni ambulatoriali a compensazione	10.015	10.051
RR0472) A.4.A.3.2.b) Prestazioni ambulatoriali a fatturazione diretta	-	-
AA0480) A.4.A.3.3) Prestazioni di psichiatria non soggetta a compensazione (resid. e semiresid.)	-	-
AA0490) A.4.A.3.4) Prestazioni di File F	3.711	2.025
RR0491) A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3.711	2.025
RR0492) A.4.A.3.4.b) Prestazioni di File F a fatturazione diretta	-	-
AA0500) A.4.A.3.5) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione	-	-
RR0501) A.4.A.3.5.a) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a compensazione	-	-
RR0502) A.4.A.3.5.b) Prestazioni servizi MMG, PLS, Contin. assistenziale Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0510) A.4.A.3.6) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione	-	-
RR0511) A.4.A.3.6.a) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a compensazione	-	-
RR0512) A.4.A.3.6.b) Prestazioni servizi farmaceutica convenzionata Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0520) A.4.A.3.7) Prestazioni termali Extraregione	-	-
RR0521) A.4.A.3.7.a) Prestazioni termali Extraregione a compensazione	-	-
RR0522) A.4.A.3.7.b) Prestazioni termali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0530) A.4.A.3.8) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione	-	-
RR0531) A.4.A.3.8.a) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a compensazione	-	-
RR0532) A.4.A.3.8.b) Prestazioni trasporto ambulanze ed elisoccorso Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0540) A.4.A.3.9) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione	-	-
RR0541) A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a compensazione	-	-
RR0542) A.4.A.3.9.b) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0550) A.4.A.3.10) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione	-	-
RR0551) A.4.A.3.10.a) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a compensazione	-	-

RR0552) A.4.A.3.10.b) Ricavi per cessione di emocomponenti e cellule staminali Extraregione a fatturazione diretta	-	-
AA0560) A.4.A.3.11) Ricavi per differenziale tariffe TUC	-	-
AA0570) A.4.A.3.12) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	174	126
AA0580) A.4.A.3.12.A) Prestazioni di assistenza riabilitativa non soggette a compensazione Extraregione	-	-
AA0590) A.4.A.3.12.B) Altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie a rilevanza sanitaria non soggette a compensazione Extraregione	174	126
AA0600) A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva Internazionale	-	-
AA0610) A.4.B) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0620) A.4.B.1) Prestazioni di ricovero da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0630) A.4.B.2) Prestazioni ambulatoriali da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0640) A.4.B.3) Prestazioni di File F da priv. Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0650) A.4.B.4) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate da privati v/residenti Extraregione in compensazione (mobilità attiva)	-	-
AA0660) A.4.C) Ricavi per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria erogate a privati	1.588	1.738
AA0670) A.4.D) Ricavi per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	19.973	20.248
AA0680) A.4.D.1) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area ospedaliera	3.183	3.549
AA0690) A.4.D.2) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area specialistica	15.381	15.256
AA0700) A.4.D.3) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
AA0710) A.4.D.4) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex art. 57-58)	-	-
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)	1.046	1.037
AA0730) A.4.D.6) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro	363	406
AA0740) A.4.D.7) Ricavi per prestazioni sanitarie intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
AA0750) A.5) Concorsi, recuperi e rimborsi	24.772	17.315
AA0760) A.5.A) Rimborsi assicurativi	490	535
AA0770) A.5.B) Concorsi, recuperi e rimborsi da Regione	-	61
AA0780) A.5.B.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dell'azienda in posizione di comando presso la Regione	-	-
AA0790) A.5.B.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte della Regione	-	61
AA0800) A.5.C) Concorsi, recuperi e rimborsi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	21.487	14.791
AA0810) A.5.C.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso Aziende sanitarie pubbliche della Regione	107	175
AA0820) A.5.C.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.656	13.878
AA0830) A.5.C.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di Aziende sanitarie pubbliche della Regione	724	738
AA0840) A.5.D) Concorsi, recuperi e rimborsi da altri soggetti pubblici	-	-
AA0850) A.5.D.1) Rimborso degli oneri stipendiali del personale dipendente dell'azienda in posizione di comando presso altri soggetti pubblici	-	-
AA0860) A.5.D.2) Rimborsi per acquisto beni da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0870) A.5.D.3) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da parte di altri soggetti pubblici	-	-
AA0880) A.5.E) Concorsi, recuperi e rimborsi da privati	2.795	1.928
AA0890) A.5.E.1) Rimborso da aziende farmaceutiche per Pay back	1.017	117
AA0900) A.5.E.1.1) Pay-back per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	-	-
AA0910) A.5.E.1.2) Pay-back per superamento del tetto della spesa farmaceutica ospedaliera	-	-
AA0920) A.5.E.1.3) Ulteriore Pay-back	1.017	117
AA0930) A.5.E.2) Altri concorsi, recuperi e rimborsi da privati	1.778	1.811
AA0940) A.6) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket)	10.419	10.102
AA0950) A.6.A) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sulle prestazioni di specialistica ambulatoriale	10.290	9.978
AA0960) A.6.B) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie - Ticket sul pronto soccorso	129	124
AA0970) A.6.C) Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Altro	-	-

RR0971) A.6.C.1) Di cui - Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (Ticket) - Farmaceutica	-	-
AA0980) A.7) Quota contributi c/capitale imputata all'esercizio	13.727	13.635
AA0990) A.7.A) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti dallo Stato	1.548	1.329
AA1000) A.7.B) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per investimenti da Regione	7.278	7.648
AA1010) A.7.C) Quota imputata all'esercizio dei finanziamenti per beni di prima dotazione	2.072	2.072
AA1020) A.7.D) Quota imputata all'esercizio dei contributi in c/ esercizio FSR destinati ad investimenti	2.465	2.535
AA1030) A.7.E) Quota imputata all'esercizio degli altri contributi in c/ esercizio destinati ad investimenti	298	-
AA1040) A.7.F) Quota imputata all'esercizio di altre poste del patrimonio netto	66	51
AA1050) A.8) Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
AA1060) A.9) Altri ricavi e proventi	6.797	8.714
AA1070) A.9.A) Ricavi per prestazioni non sanitarie	3.224	2.685
AA1080) A.9.B) Fitti attivi ed altri proventi da attività immobiliari	123	193
AA1090) A.9.C) Altri proventi diversi	3.450	5.836
RR1100) A.10) Totale voci da consolidare attive	322.160	297.296
AZ9999) Totale valore della produzione (A)	556.654	535.590
BA0010) B.1) Acquisti di beni	157.778	148.128
BA0020) B.1.A) Acquisti di beni sanitari	155.980	146.432
BA0030) B.1.A.1) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	56.606	55.852
BA0040) B.1.A.1.1) Medicinali con AIC, ad eccezione di vaccini ed emoderivati di produzione regionale	54.699	53.746
BA0050) B.1.A.1.2) Medicinali senza AIC	1.907	2.106
BA0060) B.1.A.1.3) Emoderivati di produzione regionale	-	-
BA0070) B.1.A.2) Sangue ed emocomponenti	-	-
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	-	-
BA0210) B.1.A.3) Dispositivi medici	77.512	74.779
BA0220) B.1.A.3.1) Dispositivi medici	52.270	49.805
BA0230) B.1.A.3.2) Dispositivi medici impiantabili attivi	6.867	6.485
BA0240) B.1.A.3.3) Dispositivi medico diagnostici in vitro (IVD)	18.375	18.489
BA0250) B.1.A.4) Prodotti dietetici	156	131
BA0260) B.1.A.5) Materiali per la profilassi (vaccini)	112	94
BA0270) B.1.A.6) Prodotti chimici	22	19
BA0280) B.1.A.7) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
BA0290) B.1.A.8) Altri beni e prodotti sanitari	1.427	1.418
BA0300) B.1.A.9) Beni e prodotti sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	20.145	14.139
BA0310) B.1.B) Acquisti di beni non sanitari	1.798	1.696
BA0320) B.1.B.1) Prodotti alimentari	-	-
BA0330) B.1.B.2) Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	266	328
BA0340) B.1.B.3) Combustibili, carburanti e lubrificanti	30	33
BA0350) B.1.B.4) Supporti informatici e cancelleria	1.298	1.114
BA0360) B.1.B.5) Materiale per la manutenzione	191	175
BA0370) B.1.B.6) Altri beni e prodotti non sanitari	13	46
BA0380) B.1.B.7) Beni e prodotti non sanitari da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA0390) B.2) Acquisti di servizi	88.874	87.460
BA0400) B.2.A) Acquisti servizi sanitari	49.456	46.793
SS0401) B.2.A.a) Mobilità intraregione passiva totale a compensazione	736	671
SS0402) B.2.A.b) Mobilità intraregione passiva totale a fatturazione diretta	1.135	1.466
SS0404) B.2.A.a) Mobilità extraregione passiva totale a compensazione	-	-
SS0405) B.2.A.b) Mobilità extraregione passiva totale a fatturazione diretta	-	-
BA0410) B.2.A.1) Acquisti servizi sanitari per medicina di base	-	-
BA0420) B.2.A.1.1) - da convenzione	-	-
BA0430) B.2.A.1.1.A) Costi per assistenza MMG	-	-
BA0440) B.2.A.1.1.B) Costi per assistenza PLS	-	-
BA0450) B.2.A.1.1.C) Costi per assistenza Continuità assistenziale	-	-
BA0460) B.2.A.1.1.D) Altro (medicina dei servizi, psicologi, medici 118, ecc)	-	-
BA0470) B.2.A.1.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS0471) B.2.A.1.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-

SS0472) B.2.A.1.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0480) B.2.A.1.3) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale	-	-
SS0481) B.2.A.1.3.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a compensazione	-	-
SS0482) B.2.A.1.3.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche Extraregione) - Mobilità extraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0490) B.2.A.2) Acquisti servizi sanitari per farmaceutica	-	-
BA0500) B.2.A.2.1) - da convenzione	-	-
BA0510) B.2.A.2.2) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)- Mobilità intraregionale	-	-
SS0511) B.2.A.2.2.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0512) B.2.A.2.2.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0520) B.2.A.2.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0521) B.2.A.2.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0522) B.2.A.2.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0530) B.2.A.3) Acquisti servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	5.495	4.093
BA0540) B.2.A.3.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	85	67
SS0541) B.2.A.3.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0542) B.2.A.3.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	85	67
BA0550) B.2.A.3.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	25	27
BA0560) B.2.A.3.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0561) B.2.A.3.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0562) B.2.A.3.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0570) B.2.A.3.4) - da privato - Medici SUMAI	166	170
BA0580) B.2.A.3.5) - da privato	5.219	3.829
BA0590) B.2.A.3.5.A) Servizi sanitari per assistenza specialistica da IRCCS privati e Policlinici privati	3.103	2.453
BA0600) B.2.A.3.5.B) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0610) B.2.A.3.5.C) Servizi sanitari per assistenza specialistica da Case di Cura private	-	-
BA0620) B.2.A.3.5.D) Servizi sanitari per assistenza specialistica da altri privati	2.116	1.376
BA0630) B.2.A.3.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0640) B.2.A.4) Acquisti servizi sanitari per assistenza riabilitativa	-	-
BA0650) B.2.A.4.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0651) B.2.A.4.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0652) B.2.A.4.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0660) B.2.A.4.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0670) B.2.A.4.3) - da pubblico (Extraregione) non soggetti a compensazione	-	-
BA0680) B.2.A.4.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0690) B.2.A.4.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0700) B.2.A.5) Acquisti servizi sanitari per assistenza integrativa	-	-
BA0710) B.2.A.5.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0711) B.2.A.5.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0712) B.2.A.5.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0720) B.2.A.5.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0730) B.2.A.5.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0731) B.2.A.5.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0732) B.2.A.5.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0740) B.2.A.5.4) - da privato	-	-
BA0750) B.2.A.6) Acquisti servizi sanitari per assistenza protesica	-	-
BA0760) B.2.A.6.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0761) B.2.A.6.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0762) B.2.A.6.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-

BA0770) B.2.A.6.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0780) B.2.A.6.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0781) B.2.A.6.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0782) B.2.A.6.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0790) B.2.A.6.4) - da privato	-	-
BA0800) B.2.A.7) Acquisti servizi sanitari per assistenza ospedaliera	11.550	10.572
BA0810) B.2.A.7.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	1.786	2.070
SS0811) B.2.A.7.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	736	671
SS0812) B.2.A.7.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	1.050	1.399
BA0820) B.2.A.7.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0830) B.2.A.7.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0831) B.2.A.7.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0832) B.2.A.7.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA0840) B.2.A.7.4) - da privato	9.764	8.502
BA0850) B.2.A.7.4.A) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da IRCCS privati e Policlinici privati	9.764	8.502
BA0860) B.2.A.7.4.B) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Ospedali Classificati privati	-	-
BA0870) B.2.A.7.4.C) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da Case di Cura private	-	-
BA0880) B.2.A.7.4.D) Servizi sanitari per assistenza ospedaliera da altri privati	-	-
BA0890) B.2.A.7.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA0900) B.2.A.8) Acquisto prestazioni di psichiatria residenziale e semiresidenziale	-	-
BA0910) B.2.A.8.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
SS0911) B.2.A.8.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0912) B.2.A.8.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0920) B.2.A.8.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0930) B.2.A.8.3) - da pubblico (Extraregione) - non soggette a compensazione	-	-
BA0940) B.2.A.8.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA0950) B.2.A.8.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA0960) B.2.A.9) Acquisto prestazioni di distribuzione farmaci File F	-	-
BA0970) B.2.A.9.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS0971) B.2.A.9.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS0972) B.2.A.9.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA0980) B.2.A.9.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA0990) B.2.A.9.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS0991) B.2.A.9.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS0992) B.2.A.9.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1000) B.2.A.9.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1010) B.2.A.9.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1020) B.2.A.9.6) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1030) B.2.A.10) Acquisto prestazioni termali in convenzione	-	-
BA1040) B.2.A.10.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1041) B.2.A.10.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1042) B.2.A.10.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1050) B.2.A.10.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1060) B.2.A.10.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS1061) B.2.A.10.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS1062) B.2.A.10.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1070) B.2.A.10.4) - da privato	-	-
BA1080) B.2.A.10.5) - da privato per cittadini non residenti - Extraregione (mobilità attiva in compensazione)	-	-
BA1090) B.2.A.11) Acquisto prestazioni di trasporto sanitario	3.172	2.812
BA1100) B.2.A.11.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-

SS1101) B.2.A.11.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1102) B.2.A.11.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1110) B.2.A.11.2) - da pubblico (altri soggetti pubbl. della Regione)	-	-
BA1120) B.2.A.11.3) - da pubblico (Extraregione)	-	-
SS1121) B.2.A.11.3.a) - da pubblico (Extraregione) a compensazione	-	-
SS1122) B.2.A.11.3.b) - da pubblico (Extraregione) a fatturazione diretta	-	-
BA1130) B.2.A.11.4) - da privato	3.172	2.812
BA1140) B.2.A.12) Acquisto prestazioni Socio-Sanitarie a rilevanza sanitaria	35	52
BA1150) B.2.A.12.1) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale	-	-
SS1151) B.2.A.12.1.a) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a compensazione	-	-
SS1152) B.2.A.12.1.b) - da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione) - Mobilità intraregionale a fatturazione diretta	-	-
BA1160) B.2.A.12.2) - da pubblico (altri soggetti pubblici della Regione)	-	-
BA1170) B.2.A.12.3) - da pubblico (Extraregione) non soggette a compensazione	35	52
BA1180) B.2.A.12.4) - da privato (intraregionale)	-	-
BA1190) B.2.A.12.5) - da privato (extraregionale)	-	-
BA1200) B.2.A.13) Compartecipazione al personale per att. libero-prof. (intramoenia)	14.324	14.749
BA1210) B.2.A.13.1) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area ospedaliera	647	790
BA1220) B.2.A.13.2) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area specialistica	12.102	12.299
BA1230) B.2.A.13.3) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Area sanità pubblica	-	-
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)	-	-
BA1250) B.2.A.13.5) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Consulenze (ex art. 55 c.1 lett. c), d) ed ex Art. 57-58) (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1260) B.2.A.13.6) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	1.575	1.660
BA1270) B.2.A.13.7) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1280) B.2.A.14) Rimborsi, assegni e contributi sanitari	154	168
BA1290) B.2.A.14.1) Contributi ad associazioni di volontariato	154	168
BA1300) B.2.A.14.2) Rimborsi per cure all'estero	-	-
BA1310) B.2.A.14.3) Contributi a società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
BA1320) B.2.A.14.4) Contributo Legge 210/92	-	-
BA1330) B.2.A.14.5) Altri rimborsi, assegni e contributi	-	-
BA1340) B.2.A.14.6) Rimborsi, assegni e contributi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1350) B.2.A.15) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie	14.046	14.089
BA1360) B.2.A.15.1) Consulenze sanitarie e sociosan. da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1370) B.2.A.15.2) Consulenze sanitarie e sociosanit. da terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1380) B.2.A.15.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e socios. da privato	13.945	14.024
BA1390) B.2.A.15.3.A) Consulenze sanitarie da privato - articolo 55, comma 2, CCNL 8 giugno 2000	301	270
BA1400) B.2.A.15.3.B) Altre consulenze sanitarie e sociosanitarie da privato	3.143	2.380
BA1410) B.2.A.15.3.C) Collaborazioni coordinate e continuative sanitarie e socios. da privato	142	109
BA1420) B.2.A.15.3.D) Indennità a personale universitario - area sanitaria	9.246	9.878
BA1430) B.2.A.15.3.E) Lavoro interinale - area sanitaria	392	342
BA1440) B.2.A.15.3.F) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area sanitaria	721	1.045
BA1450) B.2.A.15.4) Rimborso oneri stipendiali del personale sanitario in comando	101	65
BA1460) B.2.A.15.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	60	65
BA1470) B.2.A.15.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da Regioni, soggetti pubblici e da Università	-	-
BA1480) B.2.A.15.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	41	-

BA1490) B.2.A.16) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria	680	258
BA1500) B.2.A.16.1) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1510) B.2.A.16.2) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico - Altri soggetti pubblici della Regione	465	49
BA1520) B.2.A.16.3) Altri servizi sanitari e sociosanitari a rilevanza sanitaria da pubblico (Extraregione)	48	77
BA1530) B.2.A.16.4) Altri servizi sanitari da privato	167	132
BA1540) B.2.A.16.5) Costi per servizi sanitari - Mobilità internazionale passiva	-	-
BA1550) B.2.A.17) Costi per differenziale tariffe TUC	-	-
BA1560) B.2.B) Acquisti di servizi non sanitari	39.418	40.667
BA1570) B.2.B.1) Servizi non sanitari	38.143	39.118
BA1580) B.2.B.1.1) Lavanderia	4.927	4.928
BA1590) B.2.B.1.2) Pulizia	9.126	9.116
BA1600) B.2.B.1.3) Mensa	4.557	4.372
BA1610) B.2.B.1.4) Riscaldamento	2.994	3.599
BA1620) B.2.B.1.5) Servizi di assistenza informatica	-	-
BA1630) B.2.B.1.6) Servizi trasporti (non sanitari)	1.181	1.443
BA1640) B.2.B.1.7) Smaltimento rifiuti	2.072	2.090
BA1650) B.2.B.1.8) Utenze telefoniche	204	224
BA1660) B.2.B.1.9) Utenze elettricità	5.473	5.913
BA1670) B.2.B.1.10) Altre utenze	1.551	1.473
BA1680) B.2.B.1.11) Premi di assicurazione	790	699
BA1690) B.2.B.1.11.A) Premi di assicurazione - R.C. Professionale	525	445
BA1700) B.2.B.1.11.B) Premi di assicurazione - Altri premi assicurativi	265	254
BA1710) B.2.B.1.12) Altri servizi non sanitari	5.268	5.261
BA1720) B.2.B.1.12.A) Altri servizi non sanitari da pubblico (Aziende sanitarie pubbliche della Regione)	-	-
BA1730) B.2.B.1.12.B) Altri servizi non sanitari da altri soggetti pubblici	1.007	1.029
BA1740) B.2.B.1.12.C) Altri servizi non sanitari da privato	4.261	4.232
BA1750) B.2.B.2) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie	898	1.181
BA1760) B.2.B.2.1) Consulenze non sanitarie da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1770) B.2.B.2.2) Consulenze non sanitarie da Terzi - Altri soggetti pubblici	-	-
BA1780) B.2.B.2.3) Consulenze, Collaborazioni, Interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privato	866	1.181
BA1790) B.2.B.2.3.A) Consulenze non sanitarie da privato	163	101
BA1800) B.2.B.2.3.B) Collaborazioni coordinate e continuative non sanitarie da privato	66	82
BA1810) B.2.B.2.3.C) Indennità a personale universitario - area non sanitaria	157	350
BA1820) B.2.B.2.3.D) Lavoro interinale - area non sanitaria	-	-
BA1830) B.2.B.2.3.E) Altre collaborazioni e prestazioni di lavoro - area non sanitaria	480	648
BA1840) B.2.B.2.4) Rimborso oneri stipendiali del personale non sanitario in comando	32	-
BA1850) B.2.B.2.4.A) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1860) B.2.B.2.4.B) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da Regione, soggetti pubblici e da Università	32	-
BA1870) B.2.B.2.4.C) Rimborso oneri stipendiali personale non sanitario in comando da aziende di altre Regioni (Extraregione)	-	-
BA1880) B.2.B.3) Formazione (esternalizzata e non)	377	368
BA1890) B.2.B.3.1) Formazione (esternalizzata e non) da pubblico	133	104
BA1900) B.2.B.3.2) Formazione (esternalizzata e non) da privato	244	264
BA1910) B.3) Manutenzione e riparazione (ordinaria esternalizzata)	19.540	18.670
BA1920) B.3.A) Manutenzione e riparazione ai fabbricati e loro pertinenze	6.364	5.743
BA1930) B.3.B) Manutenzione e riparazione agli impianti e macchinari	-	-
BA1940) B.3.C) Manutenzione e riparazione alle attrezzature sanitarie e scientifiche	11.243	11.305
BA1950) B.3.D) Manutenzione e riparazione ai mobili e arredi	47	95
BA1960) B.3.E) Manutenzione e riparazione agli automezzi	17	44
BA1970) B.3.F) Altre manutenzioni e riparazioni	1.869	1.483
BA1980) B.3.G) Manutenzioni e riparazioni da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA1990) B.4) Godimento di beni di terzi	6.961	6.818
BA2000) B.4.A) Fitti passivi	155	155
BA2010) B.4.B) Canoni di noleggio	6.806	6.663
BA2020) B.4.B.1) Canoni di noleggio - area sanitaria	6.034	5.951
BA2030) B.4.B.2) Canoni di noleggio - area non sanitaria	772	712
BA2040) B.4.C) Canoni di leasing	-	-

BA2050) B.4.C.1) Canoni di leasing - area sanitaria	-	-
BA2060) B.4.C.2) Canoni di leasing - area non sanitaria	-	-
BA2070) B.4.D) Locazioni e noleggi da Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
BA2080) Totale Costo del personale	219.538	217.322
BA2090) B.5) Personale del ruolo sanitario	180.144	178.078
BA2100) B.5.A) Costo del personale dirigente ruolo sanitario	80.705	80.057
BA2110) B.5.A.1) Costo del personale dirigente medico	74.521	74.007
BA2120) B.5.A.1.1) Costo del personale dirigente medico - tempo indeterminato	73.553	72.657
BA2130) B.5.A.1.2) Costo del personale dirigente medico - tempo determinato	968	1.350
BA2140) B.5.A.1.3) Costo del personale dirigente medico - altro	-	-
BA2150) B.5.A.2) Costo del personale dirigente non medico	6.184	6.050
BA2160) B.5.A.2.1) Costo del personale dirigente non medico - tempo indeterminato	5.863	5.679
BA2170) B.5.A.2.2) Costo del personale dirigente non medico - tempo determinato	321	371
BA2180) B.5.A.2.3) Costo del personale dirigente non medico - altro	-	-
BA2190) B.5.B) Costo del personale comparto ruolo sanitario	99.439	98.021
BA2200) B.5.B.1) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo indeterminato	95.680	94.370
BA2210) B.5.B.2) Costo del personale comparto ruolo sanitario - tempo determinato	3.759	3.651
BA2220) B.5.B.3) Costo del personale comparto ruolo sanitario - altro	-	-
BA2230) B.6) Personale del ruolo professionale	628	621
BA2240) B.6.A) Costo del personale dirigente ruolo professionale	628	621
BA2250) B.6.A.1) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo indeterminato	593	551
BA2260) B.6.A.2) Costo del personale dirigente ruolo professionale - tempo determinato	35	70
BA2270) B.6.A.3) Costo del personale dirigente ruolo professionale - altro	-	-
BA2280) B.6.B) Costo del personale comparto ruolo professionale	-	-
BA2290) B.6.B.1) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo indeterminato	-	-
BA2300) B.6.B.2) Costo del personale comparto ruolo professionale - tempo determinato	-	-
BA2310) B.6.B.3) Costo del personale comparto ruolo professionale - altro	-	-
BA2320) B.7) Personale del ruolo tecnico	26.814	26.769
BA2330) B.7.A) Costo del personale dirigente ruolo tecnico	-	103
BA2340) B.7.A.1) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo indeterminato	-	103
BA2350) B.7.A.2) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - tempo determinato	-	-
BA2360) B.7.A.3) Costo del personale dirigente ruolo tecnico - altro	-	-
BA2370) B.7.B) Costo del personale comparto ruolo tecnico	26.814	26.666
BA2380) B.7.B.1) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo indeterminato	24.725	24.718
BA2390) B.7.B.2) Costo del personale comparto ruolo tecnico - tempo determinato	2.089	1.948
BA2400) B.7.B.3) Costo del personale comparto ruolo tecnico - altro	-	-
BA2410) B.8) Personale del ruolo amministrativo	11.952	11.854
BA2420) B.8.A) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo	1.055	1.075
BA2430) B.8.A.1) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo indeterminato	1.015	981
BA2440) B.8.A.2) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - tempo determinato	40	94
BA2450) B.8.A.3) Costo del personale dirigente ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2460) B.8.B) Costo del personale comparto ruolo amministrativo	10.897	10.779
BA2470) B.8.B.1) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo indeterminato	10.676	10.682
BA2480) B.8.B.2) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - tempo determinato	221	97
BA2490) B.8.B.3) Costo del personale comparto ruolo amministrativo - altro	-	-
BA2500) B.9) Oneri diversi di gestione	4.255	2.697
BA2510) B.9.A) Imposte e tasse (escluso IRAP e IRES)	875	831
BA2520) B.9.B) Perdite su crediti	-	-
BA2530) B.9.C) Altri oneri diversi di gestione	3.380	1.866
BA2540) B.9.C.1) Indennità, rimborso spese e oneri sociali per gli Organi Direttivi e Collegio Sindacale	555	567
BA2550) B.9.C.2) Altri oneri diversi di gestione	2.825	1.299
BA2560) Totale Ammortamenti	21.009	22.155
BA2570) B.10) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	260	295
BA2580) B.11) Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	20.749	21.860
BA2590) B.12) Ammortamento dei fabbricati	11.973	11.336
BA2600) B.12.A) Ammortamenti fabbricati non strumentali (disponibili)	34	34
BA2610) B.12.B) Ammortamenti fabbricati strumentali (indisponibili)	11.939	11.302
BA2620) B.13) Ammortamenti delle altre immobilizzazioni materiali	8.776	10.524
BA2630) B.14) Svalutazione delle immobilizzazioni e dei crediti	334	106
BA2640) B.14.A) Svalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali	-	-
BA2650) B.14.B) Svalutazione dei crediti	334	106
BA2660) B.15) Variazione delle rimanenze	(1.361)	(926)
BA2670) B.15.A) Variazione rimanenze sanitarie	(1.372)	(1.070)
BA2680) B.15.B) Variazione rimanenze non sanitarie	11	144

BA2690) B.16) Accantonamenti dell esercizio	11.294	7.789
BA2700) B.16.A) Accantonamenti per rischi	5.592	2.819
BA2710) B.16.A.1) Accantonamenti per cause civili ed oneri processuali	1.217	494
BA2720) B.16.A.2) Accantonamenti per contenzioso personale dipendente	4.375	2.325
BA2730) B.16.A.3) Accantonamenti per rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
BA2740) B.16.A.4) Accantonamenti per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
BA2750) B.16.A.5) Altri accantonamenti per rischi	-	-
BA2760) B.16.B) Accantonamenti per premio di operosità (SUMAI)	12	12
BA2770) B.16.C) Accantonamenti per quote inutilizzate di contributi vincolati	1.502	1.717
BA2780) B.16.C.1) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da Regione e Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	287	863
BA2790) B.16.C.2) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici (extra fondo) vincolati	254	143
BA2800) B.16.C.3) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi da soggetti pubblici per ricerca	252	368
BA2810) B.16.C.4) Accantonamenti per quote inutilizzate contributi vincolati da privati	709	343
BA2820) B.16.D) Altri accantonamenti	4.188	3.241
BA2830) B.16.D.1) Accantonamenti per interessi di mora	227	-
BA2840) B.16.D.2) Acc. Rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	2
BA2850) B.16.D.3) Acc. Rinnovi convenzioni Medici Sumai	3	-
BA2860) B.16.D.4) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza medica	814	299
BA2870) B.16.D.5) Acc. Rinnovi contratt.: dirigenza non medica	83	7
BA2880) B.16.D.6) Acc. Rinnovi contratt.: comparto	1.483	542
BA2890) B.16.D.7) Altri accantonamenti	1.578	2.391
SS2895) B.17) Totale voci da consolidare passive	22.089	16.356
BZ9999) Totale costi della produzione (B)	528.222	510.219
CA0010) C.1) Interessi attivi	8	3
CA0020) C.1.A) Interessi attivi su c/tesoreria unica	-	-
CA0030) C.1.B) Interessi attivi su c/c postali e bancari	-	-
CA0040) C.1.C) Altri interessi attivi	8	3
CA0050) C.2) Altri proventi	-	1
CA0060) C.2.A) Proventi da partecipazioni	-	-
CA0070) C.2.B) Proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0080) C.2.C) Proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
CA0090) C.2.D) Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	-	1
CA0100) C.2.E) Utili su cambi	-	-
CA0110) C.3) Interessi passivi	2.818	2.643
CA0120) C.3.A) Interessi passivi su anticipazioni di cassa	40	-
CA0130) C.3.B) Interessi passivi su mutui	2.773	2.636
CA0140) C.3.C) Altri interessi passivi	5	7
CA0150) C.4) Altri oneri	-	-
CA0160) C.4.A) Altri oneri finanziari	-	-
CA0170) C.4.B) Perdite su cambi	-	-
CZ9999) Totale proventi e oneri finanziari (C)	(2.810)	(2.639)
DA0010) D.1) Rivalutazioni	-	-
DA0020) D.2) Svalutazioni	14	-
DZ9999) Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D)	(14)	-
EA0010) E.1) Proventi straordinari	1.880	3.657
EA0020) E.1.A) Plusvalenze	-	-
EA0030) E.1.B) Altri proventi straordinari	1.880	3.657
EA0040) E.1.B.1) Proventi da donazioni e liberalità diverse	-	-
EA0050) E.1.B.2) Sopravvenienze attive	1.870	3.656
EA0060) E.1.B.2.1) Sopravvenienze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	33	40
EA0070) E.1.B.2.2) Sopravvenienze attive v/terzi	1.837	3.616
EA0080) E.1.B.2.2.A) Sopravvenienze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0090) E.1.B.2.2.B) Sopravvenienze attive v/terzi relative al personale	2	-
EA0100) E.1.B.2.2.C) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0110) E.1.B.2.2.D) Sopravvenienze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0120) E.1.B.2.2.E) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0130) E.1.B.2.2.F) Sopravvenienze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	1.622	1.893
EA0140) E.1.B.2.2.G) Altre sopravvenienze attive v/terzi	213	1.723

EA0150) E.1.B.3) Insussistenze attive	10	1
EA0160) E.1.B.3.1) Insussistenze attive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0170) E.1.B.3.2) Insussistenze attive v/terzi	10	1
EA0180) E.1.B.3.2.A) Insussistenze attive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0190) E.1.B.3.2.B) Insussistenze attive v/terzi relative al personale	-	-
EA0200) E.1.B.3.2.C) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0210) E.1.B.3.2.D) Insussistenze attive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0220) E.1.B.3.2.E) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0230) E.1.B.3.2.F) Insussistenze attive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0240) E.1.B.3.2.G) Altre insussistenze attive v/terzi	10	1
EA0250) E.1.B.4) Altri proventi straordinari	-	-
EA0260) E.2) Oneri straordinari	3.485	7.630
EA0270) E.2.A) Minusvalenze	-	-
EA0280) E.2.B) Altri oneri straordinari	3.485	7.630
EA0290) E.2.B.1) Oneri tributari da esercizi precedenti	-	-
EA0300) E.2.B.2) Oneri da cause civili ed oneri processuali	-	-
EA0310) E.2.B.3) Sopravvenienze passive	3.187	4.792
EA0320) E.2.B.3.1) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13	15
EA0330) E.2.B.3.1.A) Sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche relative alla mobilità intraregionale	-	-
EA0340) E.2.B.3.1.B) Altre sopravvenienze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	13	15
EA0350) E.2.B.3.2) Sopravvenienze passive v/terzi	3.174	4.777
EA0360) E.2.B.3.2.A) Sopravvenienze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0370) E.2.B.3.2.B) Sopravvenienze passive v/terzi relative al personale	448	711
EA0380) E.2.B.3.2.B.1) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza medica	448	711
EA0390) E.2.B.3.2.B.2) Soprav. passive v/terzi relative al personale - dirigenza non medica	-	-
EA0400) E.2.B.3.2.B.3) Soprav. passive v/terzi relative al personale - comparto	-	-
EA0410) E.2.B.3.2.C) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0420) E.2.B.3.2.D) Sopravvenienze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0430) E.2.B.3.2.E) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0440) E.2.B.3.2.F) Sopravvenienze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	417	538
EA0450) E.2.B.3.2.G) Altre sopravvenienze passive v/terzi	2.309	3.528
EA0460) E.2.B.4) Insussistenze passive	298	2.838
EA0470) E.2.B.4.1) Insussistenze passive v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
EA0480) E.2.B.4.2) Insussistenze passive v/terzi	298	2.838
EA0490) E.2.B.4.2.A) Insussistenze passive v/terzi relative alla mobilità extraregionale	-	-
EA0500) E.2.B.4.2.B) Insussistenze passive v/terzi relative al personale	-	-
EA0510) E.2.B.4.2.C) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni con medici di base	-	-
EA0520) E.2.B.4.2.D) Insussistenze passive v/terzi relative alle convenzioni per la specialistica	-	-
EA0530) E.2.B.4.2.E) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto prestaz. sanitarie da operatori accreditati	-	-
EA0540) E.2.B.4.2.F) Insussistenze passive v/terzi relative all'acquisto di beni e servizi	-	-
EA0550) E.2.B.4.2.G) Altre insussistenze passive v/terzi	298	2.838
EA0560) E.2.B.5) Altri oneri straordinari	-	-
EZ9999) Totale proventi e oneri straordinari (E)	(1.605)	(3.973)
XA0000) Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)	24.003	18.759
YA0010) Y.1) IRAP	15.162	15.108
YA0020) Y.1.A) IRAP relativa a personale dipendente	14.393	14.330
YA0030) Y.1.B) IRAP relativa a collaboratori e personale assimilato a lavoro dipendente	-	-
YA0040) Y.1.C) IRAP relativa ad attività di libera professione (intramoenia)	682	709
YA0050) Y.1.D) IRAP relativa ad attività commerciale	87	69
YA0060) Y.2) IRES	475	473
YA0070) Y.2.A) IRES su attività istituzionale	-	473
YA0080) Y.2.B) IRES su attività commerciale	475	-
YA0090) Y.3) Accantonamento a F.do Imposte (Accertamenti, condoni, ecc.)	-	-
YZ9999) Totale imposte e tasse	15.637	15.581
ZZ9999) RISULTATO DI ESERCIZIO	8.366	3.178

MODELLO SP	ANNO 2017	ANNO 2016
AAZ999) A) IMMOBILIZZAZIONI	296.698	303.354
AAA000) A.I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.213	2.186
AAA010) A.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA020) A.I.1.a) Costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.579
AAA030) A.I.1.b) F.do Amm.to costi di impianto e di ampliamento	1.579	1.579
AAA040) A.I.2) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA050) A.I.2.a) Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA060) A.I.2.b) F.do Amm.to costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA070) A.I.3) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	408	543
AAA080) A.I.3.a) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	7.642
AAA090) A.I.3.b) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - derivanti dall'attività di ricerca	-	7.099
AAA100) A.I.3.c) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.704	-
AAA110) A.I.3.d) F.do Amm.to diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno - altri	7.296	-
AAA120) A.I.4) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	-	-
AAA130) A.I.5) Altre immobilizzazioni immateriali	805	1.643
AAA140) A.I.5.a) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA150) A.I.5.b) F.do Amm.to concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
AAA160) A.I.5.c) Migliorie su beni di terzi	1.280	2.467
AAA170) A.I.5.d) F.do Amm.to migliorie su beni di terzi	475	824
AAA180) A.I.5.e) Pubblicità	-	-
AAA190) A.I.5.f) F.do Amm.to pubblicità	-	-
AAA200) A.I.5.g) Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA210) A.I.5.h) F.do Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA220) A.I.6) Fondo Svalutazione immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA230) A.I.6.a) F.do Svalut. Costi di impianto e di ampliamento	-	-
AAA240) A.I.6.b) F.do Svalut. Costi di ricerca e sviluppo	-	-
AAA250) A.I.6.c) F.do Svalut. Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-
AAA260) A.I.6.d) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni immateriali	-	-
AAA270) A.II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	295.404	301.073
AAA280) A.II.1) Terreni	10.577	10.017
AAA290) A.II.1.a) Terreni disponibili	-	-
AAA300) A.II.1.b) Terreni indisponibili	10.577	10.017
AAA310) A.II.2) Fabbricati	232.385	237.300
AAA320) A.II.2.a) Fabbricati non strumentali (disponibili)	8.163	8.195
AAA330) A.II.2.a.1) Fabbricati non strumentali (disponibili)	12.333	12.331
AAA340) A.II.2.a.2) F.do Amm.to Fabbricati non strumentali (disponibili)	4.170	4.136
AAA350) A.II.2.b) Fabbricati strumentali (indisponibili)	224.222	229.105
AAA360) A.II.2.b.1) Fabbricati strumentali (indisponibili)	355.723	348.256
AAA370) A.II.2.b.2) F.do Amm.to Fabbricati strumentali (indisponibili)	131.501	119.151
AAA380) A.II.3) Impianti e macchinari	6.888	7.622
AAA390) A.II.3.a) Impianti e macchinari	26.829	25.294
AAA400) A.II.3.b) F.do Amm.to Impianti e macchinari	19.941	17.672
AAA410) A.II.4) Attrezzature sanitarie e scientifiche	10.069	12.564
AAA420) A.II.4.a) Attrezzature sanitarie e scientifiche	163.023	164.132
AAA430) A.II.4.b) F.do Amm.to Attrezzature sanitarie e scientifiche	152.954	151.568
AAA440) A.II.5) Mobili e arredi	2.805	3.332
AAA450) A.II.5.a) Mobili e arredi	38.302	37.733
AAA460) A.II.5.b) F.do Amm.to Mobili e arredi	35.497	34.401
AAA470) A.II.6) Automezzi	21	42
AAA480) A.II.6.a) Automezzi	967	978
AAA490) A.II.6.b) F.do Amm.to Automezzi	946	936
AAA500) A.II.7) Oggetti d'arte	-	-
AAA510) A.II.8) Altre immobilizzazioni materiali	2.366	2.054
AAA520) A.II.8.a) Altre immobilizzazioni materiali	23.991	23.347
AAA530) A.II.8.b) F.do Amm.to Altre immobilizzazioni materiali	21.625	21.293
AAA540) A.II.9) Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	30.293	28.142
AAA550) A.II.10) Fondo Svalutazione immobilizzazioni materiali	-	-
AAA560) A.II.10.a) F.do Svalut. Terreni	-	-

AAA570) A.II.10.b) F.do Svalut. Fabbricati	-	-
AAA580) A.II.10.c) F.do Svalut. Impianti e macchinari	-	-
AAA590) A.II.10.d) F.do Svalut. Attrezzature sanitarie e scientifiche	-	-
AAA600) A.II.10.e) F.do Svalut. Mobili e arredi	-	-
AAA610) A.II.10.f) F.do Svalut. Automezzi	-	-
AAA620) A.II.10.g) F.do Svalut. Oggetti d'arte	-	-
AAA630) A.II.10.h) F.do Svalut. Altre immobilizzazioni materiali	-	-
AAA640) A.III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	81	95
AAA650) A.III.1) Crediti finanziari	-	-
AAA660) A.III.1.a) Crediti finanziari v/Stato	-	-
AAA670) A.III.1.b) Crediti finanziari v/Regione	-	-
AAA680) A.III.1.c) Crediti finanziari v/partecipate	-	-
AAA690) A.III.1.d) Crediti finanziari v/altri	-	-
AAA700) A.III.2) Titoli	81	95
AAA710) A.III.2.a) Partecipazioni	81	95
AAA720) A.III.2.b) Altri titoli	-	-
AAA730) A.III.2.b.1) Titoli di Stato	-	-
AAA740) A.III.2.b.2) Altre Obbligazioni	-	-
AAA750) A.III.2.b.3) Titoli azionari quotati in Borsa	-	-
AAA760) A.III.2.b.4) Titoli diversi	-	-
ABZ999) B) ATTIVO CIRCOLANTE	625.647	612.248
ABA000) B.I) RIMANENZE	19.197	17.836
ABA010) B.I.1) Rimanenze beni sanitari	18.858	17.486
ABA020) B.I.1.a) Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.390	4.962
ABA030) B.I.1.b) Sangue ed emocomponenti	-	-
ABA040) B.I.1.c) Dispositivi medici	13.468	12.524
ABA050) B.I.1.d) Prodotti dietetici	-	-
ABA060) B.I.1.e) Materiali per la profilassi (vaccini)	-	-
ABA070) B.I.1.f) Prodotti chimici	-	-
ABA080) B.I.1.g) Materiali e prodotti per uso veterinario	-	-
ABA090) B.I.1.h) Altri beni e prodotti sanitari	-	-
ABA100) B.I.1.i) Acconti per acquisto di beni e prodotti sanitari	-	-
ABA110) B.I.2) Rimanenze beni non sanitari	339	350
ABA120) B.I.2.a) Prodotti alimentari	-	-
ABA130) B.I.2.b) Materiali di guardaroba, di pulizia, e di convivenza in genere	40	38
ABA140) B.I.2.c) Combustibili, carburanti e lubrificanti	-	-
ABA150) B.I.2.d) Supporti informatici e cancelleria	159	168
ABA160) B.I.2.e) Materiale per la manutenzione	140	144
ABA170) B.I.2.f) Altri beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA180) B.I.2.g) Acconti per acquisto di beni e prodotti non sanitari	-	-
ABA190) B.II) CREDITI	606.412	594.263
ABA200) B.II.1) Crediti v/Stato	543	2.241
ABA210) B.II.1.a) Crediti v/Stato per spesa corrente - Integrazione a norma del D.L.vo 56/2000	-	-
ABA220) B.II.1.b) Crediti v/Stato per spesa corrente - FSN	-	-
ABA230) B.II.1.c) Crediti v/Stato per mobilità attiva extraregionale	-	-
ABA240) B.II.1.d) Crediti v/Stato per mobilità attiva internazionale	-	-
ABA250) B.II.1.e) Crediti v/Stato per acconto quota fabbisogno sanitario regionale standard	-	-
ABA260) B.II.1.f) Crediti v/Stato per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente	-	-
ABA270) B.II.1.g) Crediti v/Stato per spesa corrente - altro	543	-
ABA280) B.II.1.h) Crediti v/Stato per finanziamenti per investimenti	-	-
ABA290) B.II.1.i) Crediti v/Stato per ricerca	-	-
ABA300) B.II.1.i.1) Crediti v/Stato per ricerca corrente - Ministero della Salute	-	-
ABA310) B.II.1.i.2) Crediti v/Stato per ricerca finalizzata - Ministero della Salute	-	-
ABA320) B.II.1.i.3) Crediti v/Stato per ricerca - altre Amministrazioni centrali	-	-
ABA330) B.II.1.i.4) Crediti v/Stato per ricerca - finanziamenti per investimenti	-	-
ABA340) B.II.1.l) Crediti v/prefetture	-	2.241
ABA350) B.II.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma	585.054	576.370
ABA360) B.II.2.a) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente	386.616	363.433
ABA370) B.II.2.a.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - IRAP	-	-
ABA380) B.II.2.a.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - Addizionale IRPEF	-	-
ABA390) B.II.2.a.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per quota FSR	1.633	2.813

ABA400) B.II.2.a.4) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva intraregionale	315.430	290.662
ABA410) B.II.2.a.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità attiva extraregionale	57.195	54.515
ABA420) B.II.2.a.6) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per acconto quota FSR	-	-
ABA430) B.II.2.a.7) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	1.172	-
ABA440) B.II.2.a.8) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
ABA450) B.II.2.a.9) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per spesa corrente - altro	9.563	12.923
ABA460) B.II.2.a.10) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricerca	1.623	2.520
ABA470) B.II.2.b) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per versamenti a patrimonio netto	198.438	212.937
ABA480) B.II.2.b.1) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti per investimenti	198.438	212.937
ABA490) B.II.2.b.2) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per incremento fondo dotazione	-	-
ABA500) B.II.2.b.3) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ripiano perdite	-	-
ABA510) B.II.2.b.4) Crediti v/Regione per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
ABA520) B.II.2.b.5) Crediti v/Regione o Provincia Autonoma per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
ABA530) B.II.3) Crediti v/Comuni	2	2
ABA540) B.II.4) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche	12.496	7.641
ABA550) B.II.4.a) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	12.093	7.132
ABA560) B.II.4.a.1) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
ABA570) B.II.4.a.2) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
ABA580) B.II.4.a.3) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	12.093	7.132
ABA590) B.II.4.b) Acconto quota FSR da distribuire	-	-
ABA600) B.II.4.c) Crediti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	403	509
ABA610) B.II.5) Crediti v/società partecipate e/o enti dipendenti della Regione	-	-
ABA620) B.II.5.a) Crediti v/enti regionali	-	-
ABA630) B.II.5.b) Crediti v/sperimentazioni gestionali	-	-
ABA640) B.II.5.c) Crediti v/altre partecipate	-	-
ABA650) B.II.6) Crediti v/Erario	76	13
ABA660) B.II.7) Crediti v/altri	8.241	7.996
ABA670) B.II.7.a) Crediti v/clienti privati	4.846	3.750
ABA680) B.II.7.b) Crediti v/gestioni liquidatorie	-	-
ABA690) B.II.7.c) Crediti v/altri soggetti pubblici	1.140	1.549
ABA700) B.II.7.d) Crediti v/altri soggetti pubblici per ricerca	-	-
ABA710) B.II.7.e) Altri crediti diversi	2.255	2.697
ABA720) B.III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
ABA730) B.III.1) Partecipazioni che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA740) B.III.2) Altri titoli che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
ABA750) B.IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	38	149
ABA760) B.IV.1) Cassa	3	3
ABA770) B.IV.2) Istituto Tesoriere	-	-
ABA780) B.IV.3) Tesoreria Unica	-	-
ABA790) B.IV.4) Conto corrente postale	35	146
ACZ999) C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	47	1.051
ACA000) C.I) RATEI ATTIVI	21	4
ACA010) C.I.1) Ratei attivi	21	4
ACA020) C.I.2) Ratei attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ACA030) C.II) RISCONTI ATTIVI	26	1.047
ACA040) C.II.1) Risconti attivi	26	1.047
ACA050) C.II.2) Risconti attivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
ADZ999) D) CONTI D'ORDINE	16.998	14.476
ADA000) D.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
ADA010) D.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
ADA020) D.III) BENI IN COMODATO	-	-
ADA030) D.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	16.998	14.476
AZZ999) TOTALE ATTIVITA'	939.390	931.129
PAZ999) A) PATRIMONIO NETTO	220.973	225.643
PAA000) A.I) FONDO DI DOTAZIONE	-	-
PAA010) A.II) FINANZIAMENTI PER INVESTIMENTI	268.645	281.760

PAA020) A.II.1) Finanziamenti per beni di prima dotazione	29.962	32.034
PAA030) A.II.2) Finanziamenti da Stato per investimenti	-	-
PAA040) A.II.2.a) Finanziamenti da Stato per investimenti - ex art. 20 legge 67/88	-	-
PAA050) A.II.2.b) Finanziamenti da Stato per investimenti - ricerca	-	-
PAA060) A.II.2.c) Finanziamenti da Stato per investimenti - altro	-	-
PAA070) A.II.3) Finanziamenti da Regione per investimenti	223.012	232.136
PAA080) A.II.4) Finanziamenti da altri soggetti pubblici per investimenti	1.465	1.179
PAA090) A.II.5) Finanziamenti per investimenti da rettifica contributi in conto esercizio	14.206	16.411
PAA100) A.III) RISERVE DA DONAZIONI E LASCITI VINCOLATI AD INVESTIMENTI	324	245
PAA110) A.IV) ALTRE RISERVE	44	44
PAA120) A.IV.1) Riserve da rivalutazioni	-	-
PAA130) A.IV.2) Riserve da plusvalenze da reinvestire	-	-
PAA140) A.IV.3) Contributi da reinvestire	-	-
PAA150) A.IV.4) Riserve da utili di esercizio destinati ad investimenti	-	-
PAA160) A.IV.5) Riserve diverse	44	44
PAA170) A.V) CONTRIBUTI PER RIPIANO PERDITE	-	-
PAA180) A.V.1) Contributi per copertura debiti al 31/12/2005	-	-
PAA190) A.V.2) Contributi per ricostituzione risorse da investimenti esercizi precedenti	-	-
PAA200) A.V.3) Altro	-	-
PAA210) A.VI) UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	(56.406)	(59.584)
PAA220) A.VII) UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO	8.366	3.178
PBZ999) B) FONDI PER RISCHI E ONERI	29.528	27.029
PBA000) B.I) FONDI PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE	-	-
PBA010) B.II) FONDI PER RISCHI	15.175	11.928
PBA020) B.II.1) Fondo rischi per cause civili ed oneri processuali	4.103	4.909
PBA030) B.II.2) Fondo rischi per contenzioso personale dipendente	9.388	5.222
PBA040) B.II.3) Fondo rischi connessi all'acquisto di prestazioni sanitarie da privato	-	-
PBA050) B.II.4) Fondo rischi per copertura diretta dei rischi (autoassicurazione)	-	-
PBA060) B.II.5) Altri fondi rischi	1.684	1.797
PBA070) B.III) FONDI DA DISTRIBUIRE	-	-
PBA080) B.III.1) FSR indistinto da distribuire	-	-
PBA090) B.III.2) FSR vincolato da distribuire	-	-
PBA100) B.III.3) Fondo per ripiano disavanzi pregressi	-	-
PBA110) B.III.4) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PBA120) B.III.5) Fondo finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PBA130) B.III.6) Fondo finanziamento per ricerca	-	-
PBA140) B.III.7) Fondo finanziamento per investimenti	-	-
PBA150) B.IV) QUOTE INUTILIZZATE CONTRIBUTI	7.908	10.382
PBA160) B.IV.1) Quote inutilizzate contributi da Regione o Prov. Aut. per quota F.S. vincolato	1.301	3.402
PBA170) B.IV.2) Quote inutilizzate contributi vincolati da soggetti pubblici (extra fondo)	2.720	3.235
PBA180) B.IV.3) Quote inutilizzate contributi per ricerca	-	-
PBA190) B.IV.4) Quote inutilizzate contributi vincolati da privati	3.887	3.745
PBA200) B.V) ALTRI FONDI PER ONERI E SPESE	6.445	4.719
PBA210) B.V.1) Fondi integrativi pensione	-	-
PBA220) B.V.2) Fondi rinnovi contrattuali	9	6
PBA230) B.V.2.a) Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente	-	-
PBA240) B.V.2.b) Fondo rinnovi convenzioni MMG/PLS/MCA	-	-
PBA250) B.V.2.c) Fondo rinnovi convenzioni medici Sumai	9	6
PBA260) B.V.3) Altri fondi per oneri e spese	6.436	4.713
PCZ999) C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	227	216
PCA000) C.I) FONDO PER PREMI OPEROSITA' MEDICI SUMAI	-	216
PCA010) C.II) FONDO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DIPENDENTI	227	-
PDZ999) D) DEBITI	671.625	662.386
PDA000) D.I) DEBITI PER MUTUI PASSIVI	76.054	57.623
PDA010) D.II) DEBITI V/STATO	-	-
PDA020) D.II.1) Debiti v/Stato per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA030) D.II.2) Debiti v/Stato per mobilità passiva internazionale	-	-
PDA040) D.II.3) Acconto quota FSR v/Stato	-	-
PDA050) D.II.4) Debiti v/Stato per restituzione finanziamenti - per ricerca	-	-
PDA060) D.II.5) Altri debiti v/Stato	-	-
PDA070) D.III) DEBITI V/REGIONE O PROVINCIA AUTONOMA	429.485	410.780
PDA080) D.III.1) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per finanziamenti	82.303	395.970

PDA090) D.III.2) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva intraregionale	20.881	14.810
PDA100) D.III.3) Debiti v/Regione o Provincia Autonoma per mobilità passiva extraregionale	-	-
PDA110) D.III.4) Acconto quota FSR da Regione o Provincia Autonoma	326.301	-
PDA120) D.III.5) Altri debiti v/Regione o Provincia Autonoma	-	-
PDA130) D.IV) DEBITI V/COMUNI	-	-
PDA140) D.V) DEBITI V/AZIENDE SANITARIE PUBBLICHE	4.359	3.091
PDA150) D.V.1) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	4.196	2.956
PDA160) D.V.1.a) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per quota FSR	-	-
PDA170) D.V.1.b) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente LEA	-	-
PDA180) D.V.1.c) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per finanziamento sanitario aggiuntivo corrente extra LEA	-	-
PDA190) D.V.1.d) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità in compensazione	-	-
PDA200) D.V.1.e) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per mobilità non in compensazione	-	-
PDA210) D.V.1.f) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione - per altre prestazioni	4.196	2.956
PDA220) D.V.2) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche Extraregione	163	135
PDA230) D.V.3) Debiti v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione per versamenti c/patrimonio netto	-	-
PDA240) D.VI) DEBITI V/ SOCIETA' PARTECIPATE E/O ENTI DIPENDENTI DELLA REGIONE	-	-
PDA250) D.VI.1) Debiti v/enti regionali	-	-
PDA260) D.VI.2) Debiti v/sperimentazioni gestionali	-	-
PDA270) D.VI.3) Debiti v/altre partecipate	-	-
PDA280) D.VII) DEBITI V/FORNITORI	65.725	82.181
PDA290) D.VII.1) Debiti verso erogatori (privati accreditati e convenzionati) di prestazioni sanitarie	-	-
PDA300) D.VII.2) Debiti verso altri fornitori	65.725	82.181
PDA310) D.VIII) DEBITI V/ISTITUTO TESORIERE	10.444	17.135
PDA320) D.IX) DEBITI TRIBUTARI	17.338	18.043
PDA330) D.X) DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E SICUREZZA SOCIALE	10.477	10.490
PDA340) D.XI) DEBITI V/ALTRI	57.743	63.043
PDA350) D.XI.1) Debiti v/altri finanziatori	-	-
PDA360) D.XI.2) Debiti v/dipendenti	7.269	8.169
PDA370) D.XI.3) Debiti v/gestioni liquidatorie	-	-
PDA380) D.XI.4) Altri debiti diversi	50.474	54.874
PEZ999) E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	39	1.379
PEA000) E.I) RATEI PASSIVI	39	1.316
PEA010) E.I.1) Ratei passivi	39	1.316
PEA020) E.I.2) Ratei passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PEA030) E.II) RISCONTI PASSIVI	-	63
PEA040) E.II.1) Risconti passivi	-	63
PEA050) E.II.2) Risconti passivi v/Aziende sanitarie pubbliche della Regione	-	-
PFZ999) F) CONTI D'ORDINE	16.998	14.476
PFA000) F.I) CANONI DI LEASING ANCORA DA PAGARE	-	-
PFA010) F.II) DEPOSITI CAUZIONALI	-	-
PFA020) F.III) BENI IN COMODATO	-	-
PFA030) F.IV) ALTRI CONTI D'ORDINE	16.998	14.476
PZZ999) TOTALE PASSIVITA'	939.390	931.129

Relazione sulla gestione

1. Criteri generali di predisposizione della relazione sulla gestione

La presente relazione sulla gestione correda il Bilancio di Esercizio 2017 redatto in conformità ai principi ed agli schemi contenuti nel D. Lgs. 118/2011 e s.m.i, dei relativi decreti attuativi e circolari ministeriali integrati, dove carenti, dai principi contabili regionali già adottati con DGR n. 1343 del 20/12/2004 e successive modifiche ed integrazioni, dalla relativa casistica e circolari regionali non in contrasto con il già richiamato D.Lgs. 118/2011.

La presente relazione sulla gestione contiene tutte le informazioni richieste dal D.Lgs. 118/2011 e fornisce, inoltre, informazioni supplementari che, anche se non specificamente richieste da disposizioni di legge, sono state ritenute necessarie e utili per una migliore e più esaustiva rappresentazione della gestione sanitaria ed economico-finanziaria dell'esercizio.

2. Generalità sul territorio servito, sulla popolazione assistita e sull'organizzazione dell'Azienda

Popolazione

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana ha come territorio di riferimento:

- la zona Pisana per le attività di base,
- il territorio dell'Area Vasta Nord Ovest, coincidente con le provincie di Pisa, Lucca, Livorno, dove opera per lo svolgimento delle attività specialistiche di 2° e 3° livello.

Organizzazione

L'Azienda Ospedaliero Universitaria Pisana (di seguito A.O.U.P.) è azienda ospedaliera integrata con l'Università di Pisa (di seguito, Università).

L'organizzazione aziendale è fondata su criteri di multidisciplinarietà e multiprofessionalità, mira al miglioramento delle competenze professionali, tecniche e scientifiche e risponde alla ricerca continua del miglioramento dei risultati assistenziali, di didattica e di ricerca.

L'azienda adotta un modello di organizzazione e gestione operativa delle attività assistenziali incentrate sui Dipartimenti ad Attività Integrata (D.A.I.), al fine di perseguire, insieme alle UUOO che li compongono, l'ottimale realizzazione del percorso diagnostico-terapeutico e riabilitativo.

Sono funzioni dei D.A.I.:

- la gestione delle attività diagnostico-terapeutiche, assistenziali e riabilitative;
- la gestione dei percorsi professionali e di carriera;
- l'integrazione delle attività di assistenza, didattica e ricerca;
- la gestione unitaria delle disponibilità assegnate;
- la verifica, valutazione e monitoraggio dei risultati raggiunti.

3. Generalità sulla struttura e sull'organizzazione dei servizi

3.1 Assistenza Ospedaliera

A) STATO DELL'ARTE

L'AOUP opera mediante un unico presidio a gestione diretta articolato su due stabilimenti ospedalieri:

- Stabilimento di Santa Chiara (via Roma, 67 – Pisa)

- Stabilimento di Cisanello (via Paradisa, 2 – Pisa).

È in atto una realizzazione edilizia che prevede il completamento del trasferimento di tutte le attività nello stabilimento di Cisanello (“Nuovo Ospedale Santa Chiara”).

L'Accreditamento è assolto in base alla normativa vigente per il Servizio Sanitario della Regione Toscana.

L'AOUP, per l'anno 2017, ha avuto in dotazione:

- 1.162 posti letto, dei quali 1.023 “ordinari” e 139 di “day hospital”;
- 29 posti letto “paganti”;
- 24 posti letto low-care ubicati, come da relativa convenzione, presso la Casa di Cura “Misericordia di Navacchio”;
- 25 posti di Osservazione Breve Intensiva (“OBI”).

Dichiarazione sulla coerenza dei dati esposti con i modelli ministeriali di rilevazione flussi:

MODELLO HSP 11 Anno 2017	I dati sul numero di strutture a gestione diretta e convenzionate sono coerenti con quelli complessivamente desumibili dai modelli HSP 11.
MODELLO HSP 12 Anno 2017	I dati relativi ai posti letto dei presidi a gestione diretta sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 12.
MODELLO HSP 13 Anno 2017	I dati relativi ai posti letto dei presidi in convenzione sono coerenti con quelli riportati nel Modello HSP 13.

B) OBIETTIVI DELL'ESERCIZIO RELATIVI ALLA STRUTTURA E ALL'ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Nel 2017 sono stati effettuati n. 58.247 ricoveri complessivi di cui n. 46.964 ricoveri ordinari e n. 11.283 ricoveri in regime di day hospital suddivisi in n. 32.142 DRG chirurgici e n. 26.105 DRG medici.

Il 6,25% di tali ricoveri, corrispondente a n. 3.644 dimissioni, è stato erogato in favore di cittadini stranieri. I pazienti dimessi residenti nella Zona Pisana sono stati n. 20.608 (35,38% dei casi), quelli residenti nel territorio della AUSL NO sono stati n. 40.915 (70,24%) ed i pazienti regionali n. 47.620 (81,75%).

Le scelte attuate dall'azienda in tema di regole di erogazione dei servizi ed in tema di appropriatezza, nel rispetto della normativa vigente, e la continua ricerca nell'utilizzo efficiente, efficace ed appropriato delle risorse ha consentito una riorganizzazione dell'attività di ricovero che ha permesso, tra le altre cose:

- 1) Una riduzione di n. 433 ricoveri ordinari;
- 2) Una riduzione di n. 964 ricoveri in day hospital con un risparmio di n. 12.001 giornate di accesso ed una contrazione del numero degli accessi medi per singolo ricovero, passando da 2,52 accessi del 2016 agli attuali 1,66;
- 3) Una drastica riduzione percentuale del numero degli accessi in day hospital sulle giornate di degenza sviluppate in ricovero ordinario passando da un 10,69% al 7,08%;
- 4) Una riduzione del numero dei day hospital con DRG medico che passano da n. 5509 del 2016

agli attuali n.4.415 (-1.094 dimessi);

- 5) L'aumento dei dimessi con DRG chirurgico che passano da n.6.738 del 2016 agli attuali n.6.868 (+ 130 dimessi).

Si consolida ulteriormente la vocazione chirurgica dell'Azienda con il 55,18% a carattere chirurgico (+1,02% DRG chirurgici rispetto all'anno 2016).

L'uso appropriato ed efficiente delle risorse viene confermato:

- dall'attestarsi della degenza media intorno alle 6 giornate;
- dall'aumento ulteriore del rimborso medio per caso trattato in regime ordinario che arriva ad €4.754,00 (+€ 227,00 rispetto all'anno 2016);
- dall'attrazione extra regionale che risulta ancora maggiore al 18% (18,24%);
- dall'aumento del peso medio dei DRG (criterio DGRT 947-2016) che passa da 1,152 dell'anno 2016 al 1,171 dell'anno 2017 (+0,019).

In relazione alla complessità dei DRG (specialità da DGRT 947-2016) l'anno 2017 ha visto:

- una diminuzione dei DRG di specialità di base che passano da 47.842 del 2016 ai 46.652 del 2017;
- un sostanziale mantenimento dei casi di specialità media ed alta.

Continua nel 2017 il trend in aumento dei ricoveri urgenti, in valore assoluto e percentuale, sul numero totale dei ricoveri ordinari per acuti (n. 18.172 ricoveri urgenti pari al 38,94% dei ricoveri ordinari); continua a crescere anche il numero dei ricoveri urgenti presi in carico direttamente dalle strutture specialistiche (2.527 del 2017 rispetto a 2.505 del 2016) e la percentuale di ricoveri rispetto agli accessi al PS che raggiunge la quota del 21,07% (+1,81%).

La degenza media dei ricoveri urgenti è stata nel 2017 di 7,63 giornate di degenza (-0,08) ed il peso medio è passato da 1,16 del 2016 ad 1,12 del 2017 (-0,04).

L'analisi dei DRG considerati ad alto rischio di inappropriatazza (DRG ARI come da DPCM Lea e DGRT 1140-2013) evidenzia un miglioramento e nello specifico:

- il numero totale dei dimessi acuti con DRG ARI si attesta a 16.732 casi (-1.186 casi);
- la percentuale dei dimessi con DRG ARI sul totale dei dimessi acuti è stata del 28,94% (-1,35%);
- il numero dei casi di pazienti dimessi con DRG chirurgico ARI è stato di 8.409 (-211);
- il numero dei casi di pazienti dimessi con DRG medico ARI è stato di 8.323 (-975).

Occorre infine rilevare come la percentuale dei ricoveri con DRG ARI accettati in regime di urgenza continui a risultare ben al di sopra del 50% dei dimessi ad alto rischi di inappropriatazza.

La percentuale dei decessi in ospedale è stata dell'1,90%.

Tra le attività particolarmente caratterizzanti l'Azienda, troviamo la chirurgia robotica e quella dei trapianti:

Tra le attività particolarmente caratterizzanti l'Azienda, troviamo:

- il consolidamento delle attività relative alle patologie oncologiche, come confermato anche dai dati del PNE (piano nazionale esiti);
- l'insieme delle attività chirurgiche e dei servizi correlati (anatomia patologica, laboratori analisi chimico-cliniche, radiodiagnostica, medicina nucleare etc);
- la chirurgia robotica che segna un ulteriore aumento dei pazienti dimessi (n.1.232 casi + 24,95% rispetto all'anno 2016);
- le attività di trapianto in aumento complessivo (n. 257 casi trattati +13,21% rispetto all'anno 2016) e la conferma della leadership a livello nazionale dei trapianti di fegato;
- il definitivo consolidamento, sul versante ambulatoriale, dell'approccio secondo le modalità denominate "open access" che garantiscono per numerose prestazioni una esecuzione della

prestazione entro 3 giorni dalla prescrizione del medico di medicina generale

Investimenti anno 2017

Anche per l'anno 2017, l'obiettivo è stato quello di continuare nell'opera di trasferimento delle strutture dal Presidio Ospedaliero di Santa Chiara a quello di Cisanello ponendosi come fine principale la realizzazione del Nuovo Ospedale in Cisanello ("Nuovo Santa Chiara") e le opere complementari ad esso connesse.

In riferimento al progetto del "Nuovo Santa Chiara" si citano i seguenti atti deliberativi che hanno segnato nel corso del 2017 l'iter di gara:

- Delibera n. 5 del 16/01/2017: Approvazione moduli per la domanda di partecipazione e inserimenti richiami nella nuova Nota Esplicativa.
- Delibera n. 25 del 19/01/2017: Affidamento alla società in House denominata consorzio Metis del servizio di supporto tecnico-amministrativo al Rup.
- Delibera n. 276 del 03/04/2017: Ammissione concorrenti in fase di prequalifica.
- Delibera n. 837 del 02/10/2017: Ammissione concorrenti al prosieguo della gara.
- Delibera n. 917 del 25/10/2017: Nomina commissione di gara.

Anche se non rientrante nel periodo oggetto della presente relazione, allo stato attuale è opportuno comunicare che con Delibera n. 44 del 11/04/2018, è stata aggiudicata ai sensi dell'art. 32 D.Lgs 50/2016 la procedura ristretta per l'appalto di lavori di realizzazione del Polo Ospedaliero Universitario Nuovo Santa Chiara in Cisanello con affidamento dei servizi di gestione funzionamento e cessione del patrimonio immobiliare di S. Chiara

Per quanto riguarda il Presidio Ospedaliero di Cisanello sono stati affidati lavori di riorganizzazione del reparto di ecografia interventistica all'edificio 30 ed è in corso l'ampliamento dell'attuale impianto della posta pneumatica.

È stata avviata la procedura di affidamento per la fornitura, trasporto e posa in opera di "Struttura mobile tipo container adattata a cabina di trasformazione MT/BT" a servizio del nuovo ospedale. Stanno inoltre continuando i lavori di bonifica degli ordigni bellici delle zone adibite a parcheggio e, contestualmente, i lavori di movimentazione terra propedeutici alla realizzazione della futura elisuperficie.

Sono stati affidati gli incarichi per l'adeguamento alle prescrizioni antincendio Ex DM 18/09/2002 e s.m.i. degli immobili aziendali situati nei Presidi Ospedalieri di S. Chiara e Cisanello.

Sul fronte del Patrimonio, in Cisanello è stato acquistato un porzione di terreno per dare seguito all'Accordo di Programma del 2005 (Conferenza dei Servizi del 18/11/2015 e con la Cabina di Regia del 30/01/2017) e completare nel terreno compreso tra via Martin Lutero e il Parcheggio "C" l'urbanizzazione della viabilità di accesso al Nuovo Ospedale con la realizzazione di una rotatoria e di un tratto di pista ciclabile con aree a verde e posteggi commerciali.

È fondamentale ricordare la convenzione tra AOUP e ENEA (Agenzia Nazionale per le nuove tecnologie, l'energia e lo sviluppo economico sostenibile) per l'ottimizzazione dell'efficientamento energetico del nuovo S.Chiaira in Cisanello.

Infine, ma non per importanza, con l'avveramento della condizione sospensiva, la proprietà degli edifici dell'UNUPI siti in S. Chiara risulta trasferita all'AOUP a far data dell'atto di compravendita, ossia dal 30 dicembre 2016, ai sensi dell'art. 1360 c.c..

Nella tabella sottostante si riepilogano le principali categorie di investimento con descrizione dei principali interventi effettuati e/o in corso nel 2017 e le relative fonti di finanziamento.

Categorie interventi	Principali interventi	Principali fonti di finanziamento
Completamento del Nuovo Santa Chiara	- Lavori Complementari (Bonifica Ordigni Bellici)	- Finanziamento Regionale 4238/2009 - Mutuo
	- Progettazione, Validazione progetto	
	- Allacciamenti e lavori di urbanizzazione primaria	
Lavori in Santa Chiara	- Restauro Conservativo facciata in Piazza dei Miracoli - Ed. 54 Ortopedia	- Mutuo
Lavori in Cisanello	- 6° Blocco Ed. 200 - Ecografia Interventistica - Robotica - Endoscopia toracica	- Mutuo
Interventi base di continuità	- Aggiornamento HW e SW - Manutenzione Straordinaria - Apparecchi Elettromedicali - Ferri Chirurgici - Arredi - Segnaletica	- Mutuo - Art. 20/2008

Con riferimento al Patrimonio immobiliare occorre ricordare che l'Azienda ha nel suo piano di alienazioni i seguenti beni:

- Complesso di S. Chiara;
- Ex Ospedale di Calambrone – Calabrone (PI);
- Complesso Ospedale dei Trovatelli – Via S. Maria;
- Chiesa di S. Tommaso;
- Edificio di Via Zamenhof;
- Piazza Viviani – Marina di Pisa (PI);
- Orti area golenale CEP;
- Bosco di Calambrone.

4. L'attività del periodo

4.1 Pronto Soccorso

Nel 2017 sono state imputate e chiuse nell'applicativo First-Aid n. 90.692 schede di PS, per un totale di n. 90.259 accessi validi (con l'esclusione degli accessi inseriti per errore e dei record di prova) e di n.

86.251 accessi effettivamente presi in carico (con l'esclusione degli accessi chiusi con esito "Giunto cadavere" (n. 17) e di quelli chiusi con esito "Si allontana prima della visita medica (n. 3.991, ovvero il 4.42% degli accessi validi)).

Il 2,45% degli accessi presi in carico è costituito da codici rossi, il 23,23% da codici gialli, il 46,46% da codici verdi, il 21,82% da codici azzurri ed il 6,04% da codici bianchi. Di questi accessi una percentuale corrispondente al 21,06% ha avuto esito in ricovero.

La percentuale di pazienti trattati in OBI, unità di osservazione breve intensiva, è stata del 7,79% sul totale degli accessi presi in carico. Il 25,62% dei pazienti posti in OBI è stato ricoverato.

La percentuale di accessi in cui il paziente ha abbandonato il PS in corso di accertamenti è stata pari a 0,83%.

La percentuale di accessi con codice verde, attribuito al triage, visitati entro sessanta minuti è stata del 53,86%.

La percentuale di accessi con codice giallo, attribuito al triage, visitati entro trenta minuti è stata del 44,35%.

4.2 Attività ambulatoriale

Nel 2017 sono state effettuate per pazienti esterni n. 3.882.415 prestazioni, di cui n. 262.745 per pazienti residenti nella Area Vasta Centro, n. 2.973.874 per pazienti della Area Vasta Nord Ovest, n. 71.300 per pazienti della Area Vasta Sud Est, n. 525.271 per pazienti di provenienza extraregionale, n. 35.301 per pazienti stranieri e n. 13.924 per casi con residenza non attribuibile.

Tali prestazioni (fonte ARS) comprendono n. 216.823 visite specialistiche più altre visite, così differenziate:

- 12.673 visite cardiologiche,
- 9.597 visite neurologiche,
- 11.851 visite ginecologiche,
- 7.740 visite ortopediche
- 18.476 visite oculistiche,
- 11.343 visite otorinolaringoiatriche,
- 10.453 visite dermatologiche,
- 134.690 altre visite.

Analizzando il dato delle visite specialistiche in base alla provenienza si evidenzia che n. 5.306 visite (2,45% del totale) sono state effettuate per pazienti residenti nell'Area Vasta Centro, n. 68.309 (31,50% del totale) per pazienti dell'Area Vasta Nord Ovest, n. 1.555 (0,72% del totale) per pazienti dell' Area Vasta Sud Est e n. 6.963 (3,21%) del totale per pazienti di provenienza extra regionale (fonte ARS).

Le prestazioni erogate relative ad attività di laboratorio sono state n. 2.698.790, di cui n. 2.028.892 per pazienti residenti in Area Vasta Nord Ovest, n. 176.562 per pazienti residenti in Area Vasta Centro, n. 49.341 per pazienti residenti in Area Vasta Sud Est, n. 405.611 per pazienti di provenienza extraregionale, n. 24.744 per pazienti stranieri e n. 13.640 per casi con residenza non attribuibile .

Le prestazioni di TC e RMN erogate sono state complessivamente n. 46.054, di cui n. 33.864 per pazienti residenti in Area Vasta Nord Ovest, n. 4.937 per pazienti residenti in Area Vasta Centro, n. 1.225 per pazienti residenti in Area Vasta Sud Est e n. 6.028 per pazienti di provenienza extraregionale (fonte ARS).

In ottemperanza alla DRGT 1080/16 riguardante il contenimento dei tempi di attesa, nel corso del 2017 il progetto di riorganizzazione ambulatoriale *"open access"*, che garantisce l'offerta di alcune prestazioni sanitarie ai residenti di zona pisana nel tempo massimo di tre giorni, è stato ampliato con ulteriori prestazioni, come l'ecografia muscolotendinea (offerta in collaborazione con l'ex USL5 anche ai residenti ex-USL5), l'eco tiroide, l'ecografia mammaria, la visita dermatologica, la visita oculistica, la visita neurologica e la visita otorinolaringoiatrica.

Ai sensi della DRGT 1068/16, ovvero degli indirizzi regionali sulla revisione della gestione del follow-up oncologico, sono stati predisposti n. 2 *"Punti Servizio – Aiuto Point"* per la gestione delle prenotazioni di presa in carico (2° accesso) dei pazienti in follow-up oncologico, nonché il supporto e l'orientamento negli adempimenti amministrativi e conseguentemente, tramite la piattaforma aziendale *Pleiade*, si sono resi disponibili slot di prenotazione dedicati al follow-up della mammella, del colon e del polmone.

Anche per l'anno 2017 il Progetto CUP 2.0 di Regione Toscana ha fortemente impegnato la U.O. DMP - Gestione Sanitaria Agende e la U.O. Gestione Amministrativa Prestazioni e Attività Ospedaliere che, per la definizione e la configurazione del programma, ha portato a rivedere in più occasioni tematiche come la configurazione agende di prenotazione, la definizione dell'offerta e la relativa formazione aziendale.

Durante l'anno 2017 è andata a regime la nuova organizzazione relativa alla gestione dei trattamenti chemioterapici in regime ambulatoriale, in ottemperanza alle disposizioni in materia emanate dalla Regione Toscana con delibera n°947 del 27/09/2016 *"Determinazione delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuto in vigore dal 01 ottobre 2016"*, che ha previsto per detti trattamenti, con decorrenza 2017, importanti modifiche per quanto riguarda le tariffe e le modalità di registrazione dell'attività, nonché la revisione della nota e tariffa della prestazione 99.25 *"iniezione o infusione di sostanze chemioterapiche per tumore"* del Nomenclatore tariffario regionale delle prestazioni specialistiche e diagnostiche ambulatoriali, prevedendo di eliminare l'indicazione che la stessa è comprensiva del costo del farmaco somministrato e ridefinendo la tariffa in € 70 con l'inserimento della nota seguente *"la prestazione comprende la partecipazione del farmaco e la sua somministrazione, gli eventuali esami ematochimici effettuati in sede di prestazione e la visita oncologica specialistica correlata. La prestazione non comprende il costo del farmaco che viene registrato separatamente nel flusso FED"*. Al fine di consentire la corretta registrazione dei dati per il riconoscimento economico di detta attività, nonché la corretta gestione della documentazione clinica necessaria per realizzare le chemioterapie in regime ambulatoriale, è stata pubblicata la PA 151 *"Gestione trattamenti chemioterapici in regime istituzionale"*. Il monitoraggio continuo della UO Gestione Amministrativa Prestazioni ed Attività Ospedaliere sulla correttezza dell'inserimento dei dati da parte del personale sanitario e/o amministrativo coinvolto in detta attività, la collaborazione e la professionalità di detto personale, nonché di tutte le strutture coinvolte, ognuna per la parte di competenza, ha contribuito alla valorizzazione dell'attività inserita nel Flusso FED per un importo lordo pari a € 35.963.429 contro € 11.043.377 dell'anno precedente.

5. La gestione economico-finanziaria dell'Azienda

5.1. Sintesi del bilancio e relazione sul grado di raggiungimento degli obiettivi economico-finanziari

Il bilancio chiude con un utile contabile pari a 8.365.785,15 €.

5.2. Confronto CE consuntivo 2016 - 2017 e CE preventivo 2017 – consuntivo 2017 e relazione sugli scostamenti

Ai fini di una più agevole lettura ed analisi dell'andamento economico gestionale dell'Azienda, di seguito si riporta una tabella che illustra la composizione del risultato dell'esercizio 2017 riclassificato e confrontato con il consuntivo dell'anno precedente e con il preventivo 2017.

CE RICLASSIFICATO	CONSUNTIVO 2016	CONSUNTIVO 2017	Δ 2017-2016	Δ% 2017_2016	PREVENTIVO 2017	Δ BC2017-BP2017	Δ% BC2017_BP 2017
Ricavi							
Fondo Regionale Indistinto	119.819	113.224	-6.595	-6%	106.997	6.227	6%
Rettifica contributi	-939	-260	679	-72%	0	-260	
Altri contributi (compreso utilizzo)	6.829	8.903	2.074	30%	0	8.903	
Totale contributi	125.709	121.867	-3.842	-3%	106.997	14.870	14%
Mobilità' attiva infra regionale	276.784	294.775	17.991	7%	277.186	17.589	6%
Mobilità' attiva fuori regione Toscana	54.515	57.196	2.681	5%	55.732	1.464	3%
Ricavi da attività proprie	64.952	69.090	4.138	6%	52.148	16.942	32%
Costi capitalizzati	13.636	13.728	92	1%	11.443	2.285	20%
Totale valore della produzione	535.596	556.656	21.060	4%	503.506	53.150	11%
Acquisto beni sanitari	146.431	155.982	9.551	7%	121.052	34.930	29%
Variazioni delle rimanenze sanitarie	-1.070	-1.372	-302	28%	0	-1.372	
Totale acquisti beni sanitari	145.361	154.610	9.249	6%	121.052	33.558	28%
Acquisto beni non sanitari	1.696	1.798	102	6%	1.661	137	8%
Variazioni delle rimanenze non sanitarie	145	10	-135	-93%	0	10	
Totale acquisti beni non sanitari	1.841	1.808	-33	-2%	1.661	147	9%
Servizi sanitari (trasp.san.-altri)	2.980	3.327	347	12%	2.702	625	23%
Servizi non sanitari	38.789	37.730	-1.059	-3%	37.235	495	1%
Manutenzioni e riparazioni	18.670	19.541	871	5%	17.417	2.124	12%
Godimento beni di terzi	6.817	6.961	144	2%	7.911	-950	-12%
Personale dipendente	217.322	219.539	2.217	1%	220.358	-819	0%
Personale Universitario	10.228	9.402	-826	-8%	11.676	-2.274	-19%
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro sanitarie e non sanitarie	5.042	5.541	499	10%	4.407	1.134	26%
Compartecipazioni al personale per attività intramoenia	14.749	14.324	-425	-3%	15.416	-1.092	-7%
Ammortamenti	22.155	21.008	-1.147	-5%	23.341	-2.333	-10%
Totale costi di produzione	483.954	493.791	9.837	2%	463.176	30.615	7%
Servizi sanitari da pubblico	2.342	2.444	102	4%	2.569	-125	-5%
Servizi sanitari da privato	12.634	15.316	2.682	21%	12.503	2.813	22%
Totale costi di erogazione	14.976	17.760	2.784	19%	15.072	2.688	18%
Risultato della gestione tipica	36.666	45.105	8.439	23%	25.258	19.847	79%
Oneri finanziari	2.640	2.800	160	6%	2.880	-80	-3%
Accantonamento a fondi e svalutazione crediti	7.896	11.628	3.732	47%	1.545	10.083	653%
Oneri diversi di gestione (comprese imposte e tasse non sul reddito) e premi assicurativi	3.396	5.058	1.662	49%	4.015	1.043	26%
Risultato della gestione ordinaria	22.734	25.619	2.885	13%	16.818	8.801	52%
Proventi straordinari	3.658	1.870	-1.788			1.870	
Oneri straordinari	7.632	3.485	-4.147	-119%	890	2.595	292%
Risultato della gestione straordinaria	-3.974	-1.615	2.359	-146%	-890	-725	81%
Imposte e tasse sul reddito (IRAP e IRES)	15.581	15.638	57	0%	15.928	-290	-2%
Risultato d'esercizio	3.179	8.366			-		

Nei paragrafi successivi sono commentate le principali voci economiche oggetto di scostamento significativo rispetto all'esercizio precedente e rispetto al preventivo

5.2.1 Il valore della produzione

Il *valore della produzione* ha subito un incremento, rispetto all'anno 2016, di 21 €/Mln (+4%).
Tale risultato deriva dalla combinazione di diversi fattori, come di seguito indicato:

1. Il valore dei **contributi** registra un decremento di 3,8 €/Mln (pari al -3%); tale effetto deriva dal combinarsi di variazioni positive e negative, di seguito indicate:
 - riduzione del contributo regionale come *Fondo Sanitario Indistinto* che è passato da 119 €/Mln dell'anno 2016 a 113 €/Mln per l'anno 2017, con una riduzione di 6,5 €/Mln (pari al 5,50%),
 - miglioramento nella *rettifica dei contributi* in conto esercizio per destinazione ad investimenti che è passata da 0,9 €/Mln a 0,2 €/Mln per l'esaurirsi dell'effetto delle rettifiche di contributi per investimenti non finanziati negli anni precedenti e dal quasi completo finanziamento degli investimenti, con contributi in conto capitale e con mutuo, dell'anno 2017,
 - incremento di 2 €/Mln degli *altri contributi*, comprensivi degli utilizzi (Contributi regionali a destinazione vincolata, contributi da altri soggetti, contributi per ricerca ministeriali ecc.).
2. Con riferimento alla **mobilità attiva regionale e extra regionale**, questa registra complessivamente un incremento di 20,6 €/Mln, rispetto all'anno precedente, derivante dalla somma algebrica delle variazioni subite nei seguenti valori, come evidenziato nella seguente tabella.

	anno 2017	anno 2016	variazione importo	variazione %
Mobilità attiva infra regionale				
A.4.A.1.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione RT	202.778.388	201.816.350	962.039	0,48%
A.4.A.1.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione RT	60.121.162	66.215.008	- 6.093.846	-9,20%
A.4.A.1.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	31.559.909	8.649.554	22.910.355	264,87%
A.4.A.1.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria a compensazione	315.099	103.262	211.837	205,15%
Totale mobilità infra regionale	294.774.558	276.784.174	17.990.384	6,50%
Mobilità attiva fuori Regione Toscana				
A.4.A.3.1.a) Prestazioni di ricovero a compensazione	43.469.539	42.438.467	1.031.072	2,43%
A.4.A.3.2.a) Prestazioni di specialistica ambulatoriale a compensazione	10.014.988	10.050.722	- 35.734	-0,36%
A.4.A.3.4.a) Prestazioni di File F a compensazione	3.710.681	2.025.642	1.685.040	83,19%
A.4.A.3.9.a) Altre prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria - Extraregione			-	
A.4.A.3.13) Altre prestazioni sanitarie a rilevanza sanitaria - Mobilità attiva internazionale			-	
Totale mobilità fuori Regione Toscana	57.195.208	54.514.830	2.680.378	4,92%
Totale mobilità	351.969.766	331.299.004	20.670.762	6,24%

- La **mobilità attiva infra regionale** registra complessivamente un incremento di 17,9 €/Mln rispetto all'anno precedente dato dall'effetto combinato del decremento delle prestazioni ambulatoriali a compensazione (di circa -6 €/Mln pari al - 9,20 %) e dall'incremento delle prestazioni di ricovero a compensazione (di circa 0,9 €/Mln pari a + 0,48%) e, soprattutto, dell'incremento delle prestazioni di File F pari a 22,9 €/Mln (+ 264,87%) a seguito dell'adozione della DGRT 947/2016 “ Determinazioni delle tariffe regionali per il pagamento delle prestazioni di ricovero ospedaliero per acuti in vigore dal 1 ottobre 2016” che prevede l'applicazione di diverse tariffe sia in regime di ricovero che in regime ambulatoriale.
- Si ricorda che la **mobilità attiva infra regionale** è regolata dal meccanismo dei cosiddetti “tetti” ossia dal meccanismo che “regola” il sistema di erogazione delle prestazioni, da parte delle aziende sanitarie della regione, a vincoli quantitativi circa il volume delle prestazioni ammesse al finanziamento, ovvero a vincoli finanziari tramite la determinazione di tetti di spesa e specifiche modalità di applicazione del sistema tariffario.
Nella voce della mobilità attiva sono inoltre comprese *altre prestazioni sanitarie e socio-sanitarie* (prestazioni riabilitative) per 0,2 €/Mln.
- La **mobilità attiva extra regionale** registra un incremento rispetto all'anno precedente per 2,6 €/Mln, dovuto all'incremento della valorizzazione delle attività di ricovero e delle prestazioni di File F.

3. I **ricavi da attività propria** registrano un incremento di 4,1 €/Mln che deriva dalla combinazione di diversi fattori intervenuti, in incremento o riduzione, nelle seguenti voci:
- un incremento complessivo della fatturazione diretta per prestazioni sanitarie, sia ambulatoriali che di ricovero, nei confronti di soggetti pubblici e privati per 0,2 €/Mln,
 - un decremento dei *ricavi dell'attività libero professionale*, di circa 0,3 €/Mln,
 - un incremento della voce “*concorsi recuperi e rimborsi*” di 7,4€/Mln dovuto al maggiore riconoscimento dei rimborsi *per acquisto di plasma derivati ed emocomponenti da parte di altre Azienda sanitarie pubbliche della Regione*, che sono aumentati di circa 6,7 €/Mln per effetto dell'attività della “Officina Trasfusionale” di Area Vasta, e il riconoscimento per l'anno 2017 del *rimborso del cd. Ulteriore Pay Back* che nell'anno risulta essere pari a 1 €/Mln contro gli 0,1 €/Mln dell'anno 2016.
 - riduzione della voce *altri proventi diversi* di circa 1,9 €/Mln,
 - incremento nei ricavi da *compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)* che passano da 10,1 €/Mln a 10,4 €/Mln.
4. I **costi capitalizzati**, rappresentati integralmente dalle sterilizzazioni degli ammortamenti dei beni acquisiti con contributi in conto capitale o tramite donazione negli anni e precedenti, sono costanti rispetto all'anno precedente.

5.2.2 I costi dell'esercizio

Il complesso dei **costi dell'esercizio** riconducibili alla gestione tipica risultano in aumento rispetto all'anno precedente.

1. I **costi di produzione** sono in incremento rispetto al valore dell'anno precedente, per 8,4 €/Mln. Tale incremento deriva principalmente dalle variazioni intervenute nelle seguenti voci:
- *Acquisto beni sanitari*: la voce in oggetto subisce un incremento complessivo, rispetto all'anno precedente, di 9,5 €/Mln, pari al +7%. Tale incremento è dovuto principalmente all'incremento rispetto all'anno precedente della mobilità passiva per l'*acquisto di plasmaderivati/metodologia NAT da altre Azienda sanitarie pubbliche della Regione* (già analizzata nei paragrafi precedenti) per 6 €/Mln, mentre la parte restante è dovuto all'incremento della spesa farmaceutica per farmaci e dispositivi medici.
- Si registra comunque un incremento della spesa farmaceutica per farmaci e dispositivi medici dovuta principalmente, per i dispositivi medici, all'aumento:
- dei dispositivi dedicati all'attività del Laboratorio di Emodinamica, riferimento nazionale ed internazionale per le procedure percutanee a maggior impatto tecnologico,
 - dei dispositivi dedicati al trattamento del dolore cronico e neuropatico, del Morbo di Parkinson, dell'epilessia farmaco resistente, etc,
 - dei dispositivi per le procedure di impianto cocleare, per il Centro di Chirurgia Robotica e delle procedure di radioembolizzazione, per la chirurgia mini-invasiva e per l'elettrochirurgia.

Per quanto riguarda la spesa relativa ai farmaci l'aumento è da ricondurre principalmente all'incremento della spesa per farmaci che non erano disponibili nel 2016 e che hanno rappresentato una nuova opportunità terapeutica: farmaci appartenenti alle categorie degli immunosoppressori e dei farmaci antitumorali.

Si sottolinea che nel corso dell'anno sono state attivate azioni di contenimento della spesa sanitaria che hanno permesso di contenere la spesa su altri gruppi terapeutici, contribuendo a contenere gli incrementi dei gruppi terapeutici sopra indicati.

- *Acquisto beni non sanitari*: in leggero incremento rispetto all'anno precedente.
- *Servizi sanitari* che ricomprendono gli oneri di produzione relativi ai trasporti sanitari e altre residuali voci di costo di servizi sanitari sono sostanzialmente in leggero incremento rispetto all'anno precedente.
- *Servizi non sanitari* che registrano nell'anno 2017 una riduzione di 1,2 €/Mln, in particolare nelle voci di costo per riscaldamento, energia elettrica, trasporti non sanitari.
- *Manutenzioni e riparazioni* ed il *Godimento beni di terzi* che registrano entrambi degli incrementi rispettivamente di 0,8 €/Mln e di 0,1 €/Mln.
- *Personale dipendente, a tempo determinato e indeterminato*, in incremento rispetto all'anno precedente,
- *Personale Universitario* e le consulenze, collaborazioni e altre prestazioni hanno subito entrambe un incremento di costo di circa 0,4 €/Mln,
- *Compartecipazione al personale per attività intramoenia* è in decremento rispetto all'anno precedente di circa 0,4 €/Mln,
- Continua il trend di riduzione nella voce del costo per *Ammortamenti* rispetto all'anno precedente per 1,1 €/Mln.

2. I **costi di erogazione**: sono classificati come costi di erogazione gli oneri a carico dell'azienda per attività assistenziale svolta presso soggetti terzi (pubblici e privati), che non comporta l'utilizzo diretto di fattori produttivi aziendali e che non è regolata attraverso il meccanismo della mobilità. Tali costi contengono anche i servizi acquisiti per la realizzazione dei progetti finanziati. Tali costi presentano un incremento rispetto all'anno precedente per 2,7 €/Mln (+19%), di cui 0,1 €/Mln per acquisti da pubblico e 2,6 €/Mln per acquisti da privati.

3. Nella **Altre voci di costo e ricavo Gestione ordinaria** sono comprese tutte quelle voci di costo e di ricavo non direttamente legati alla gestione tipica, come di seguito indicati:

- I *proventi e oneri finanziari* sono aumentati di 0,1 €/Mln,
- Gli *Accantonamento a fondi e la svalutazione crediti* nell'ambito della riclassificazione proposta, la voce, si compone di accantonamenti effettuati nell'esercizio a fronte di:
 - a) cause civili ed oneri processuali per 5,5 €/Mln relative a contenzioni sorti nell'anno, come descritti nella Nota Integrativa;
 - b) quote inutilizzate di contributi regionali vincolati per 1,5 €/Mln, in osservanza dei nuovi criteri di contabilizzazione adottati a seguito del D. Lgs. 118/11;
- Altri accantonamenti per 4,1 €/Mln, nella voce sono ricompresi gli accantonamenti per rinnovi contrattuali per il personale dipendente, per il fondo perequativo.
- Gli *Oneri diversi di gestione* sono in incremento rispetto all'anno precedente, anche a seguito della riclassificazione di alcune voci di costo, come descritto in nota integrativa.

4. Il saldo della **gestione straordinaria** ha subito un miglioramento di 2 €/Mln rispetto al 2016 dovuto principalmente ai minori risarcimenti per la gestione diretta del rischio riconosciuti nell'anno.

In relazione agli scostamenti dei dati consuntivi rispetto al Bilancio preventivo 2017, essi sono dovuti principalmente alle modalità di redazione del bilancio preventivo che, tenendo conto dell'assegnazione iniziale attribuita dalla Regione Toscana con delibera n. 478 del 09/05/2017 *“Assegnazione iniziale del Fondo Sanitario Regionale Indistinto per l'anno 2017 alle Aziende ed agli Enti del Servizio*

Sanitario Regionale”, e al fine di garantire il vincolo normativo del pareggio di bilancio, mantenendo i livelli di assistenza in condizioni di riduzione delle risorse disponibili, ha assunto una natura prettamente tecnica.

5.3. Relazione sui costi per livelli essenziali di assistenza e relazione sugli scostamenti

Il modello LA è uno strumento contabile che consente di rilevare i costi per livelli di assistenza, viene compilato annualmente, inviato in Regione, che a sua volta provvede a recapitarlo al Ministero.

Il modello è costituito da una struttura a matrice che riporta:

- in riga, i livelli assistenziali definiti dal DPCM del 29 novembre 2001 e successive modifiche (Prevenzione collettiva e sanità pubblica; Assistenza distrettuale; Assistenza Ospedaliera)
- in colonna, i fattori produttivi classificati per natura (beni sanitari, beni non sanitari, prestazioni sanitarie, servizi sanitari, servizi non sanitari, personale, ammortamenti, sopravvenienze/insussistenze, altri costi).

In relazione alle modalità di attribuzione dei costi si fa riferimento alle Linee Guida allegate al Decreto del Ministro della Salute del 18 giugno 2004, che forniscono le istruzioni da seguire per la compilazione del modello, utilizzando come supporto fondamentale i sistemi di contabilità analitica.

Ai fini di effettuare una analisi degli scostamenti, nella tabella seguente, si riportano i dati complessivi dei costi sostenuti dall'Azienda per singolo livello essenziale di assistenza nell'anno 2017 e il confronto con l'anno 2016.

Per quanto riguarda l'andamento dei costi dell'attività specialistica ambulatoriale e di degenza si registra un incremento complessivo di 14,52 €/Mln dovuto ai seguenti scostamenti:

- 6 €/Mln dovuti alla variazione dei dati di mobilità passiva da aziende sanitarie pubbliche della Regione (cd. mobilità passiva sangue ed emoderivati). Si precisa che la mobilità passiva per sangue ed emocomponenti è compensata dalla corrispondente mobilità attiva che nell'anno 2017 è pari a 20,7 €/Mln;
- 3,2 €/Mln dovuti ad un incremento dei costi della spesa farmaceutica e in particolare della spesa per i cd. farmaci antiblastici (alcuni farmaci innovativi), e della spesa dei dispositivi dovuti all'introduzione di nuove tecniche operative che hanno migliorato il decorso post operatorio del paziente;
- incremento di 2,7 €/Mln del costo del personale ospedaliero e universitario;
- incremento di 3,7 €/Mln del costo di acquisti di servizi e prestazioni sanitari;
- riduzione ammortamenti per 1,1 €/Mln;
- notevole riduzione delle sopravvenienze 3,8 €/Mln;
- incremento degli altri costi per 3,9 €/Mln.

La variazione dei costi è dettagliata nelle tabelle sotto riportate e suddivisa per i livelli di assistenza.

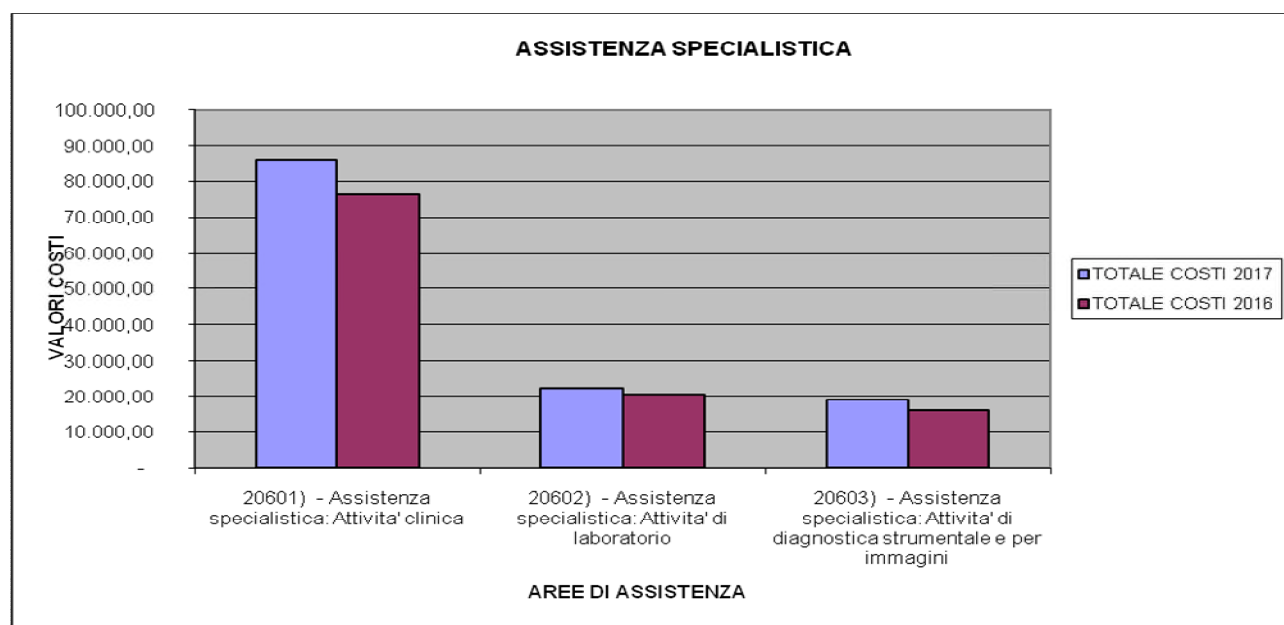
L'aumento modifica la percentuale di assorbimento delle risorse a carico dei due livelli di assistenza.

LIVELLI DI ASSISTENZA	TOTALE COSTI 2017	TOTALE COSTI 2016	DELTA VALORE	DELTA %
29999) Totale Assistenza distrettuale	127.288	112.703	14.585	12,94%
39999) Totale Assistenza ospedaliera	408.564	408.621	- 57	-0,01%
49999) TOTALE	535.852	521.324	14.528	2,79%

LIVELLI DI ASSISTENZA	TOTALE COSTI 2017	TOTALE COSTI 2016
29999) Totale Assistenza distrettuale	23,75%	21,62%
39999) Totale Assistenza ospedaliera	76,25%	78,38%
49999) TOTALE	100,00%	100,00%

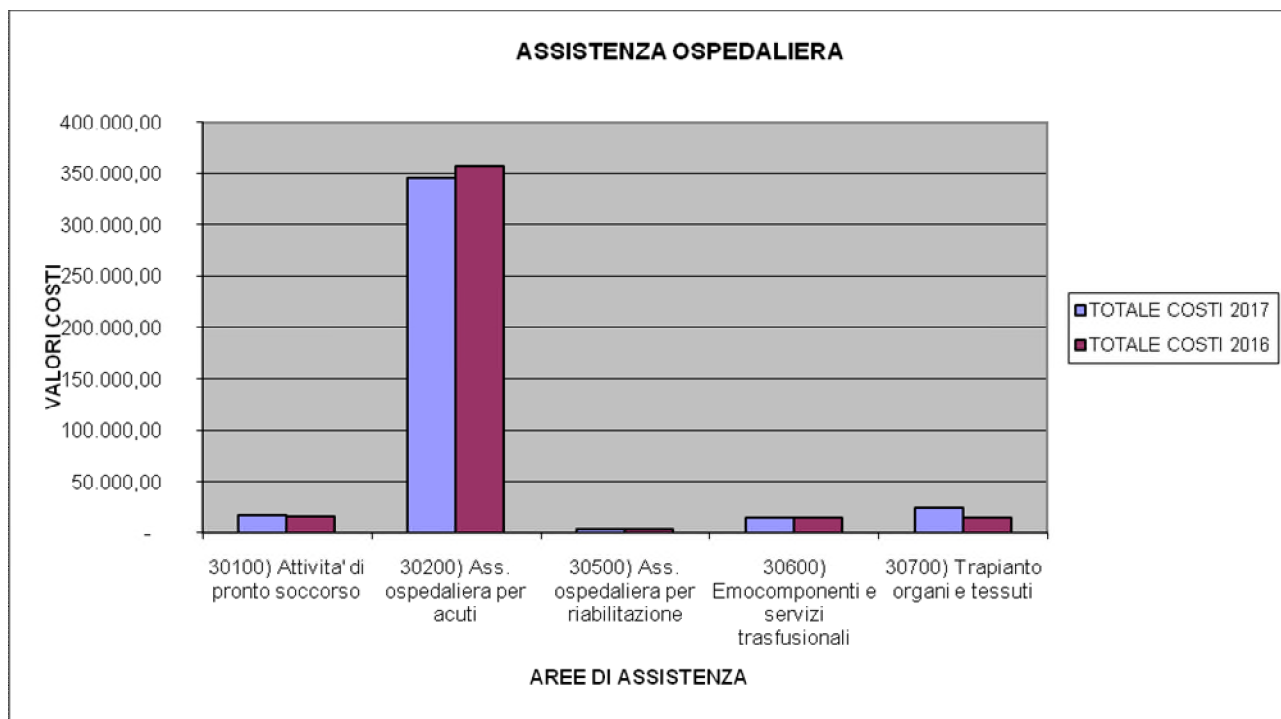
Per quanto riguarda il dettaglio dei macrolivelli di assistenza, è da precisare che i costi della specialistica sono riferiti solo ai costi sostenuti per l'attività per esterni, essendo stati ricondotti al livello dell'assistenza ospedaliera i costi sostenuti per prestazioni erogate a pazienti ricoverati.

In linea generale, l'aumento dei costi sostenuti per l'attività specialistica è dovuto alla riconduzione per altro già iniziata nell'anno 2016 nell'ambito ambulatoriale di attività che venivano svolte in DH, soprattutto prestazioni che prevedevano la somministrazione di farmaci antituberculari.



Per quanto riguarda il livello di assistenza dell'area ospedaliera il decremento di spesa dovuto alla riconduzione di attività nell'ambito dell'assistenza specialistica è stato in parte riassorbito da costi crescenti legati all'utilizzo di beni sanitari innovativi. L'aumento di spesa comunque ha trovato un riscontro positivo in importanti indici che analizzano l'attività prodotta.

Nel corso dell'anno 2017, infatti, è migliorata la degenza media, c'è stato un 'aumento percentuale dell'attività totale di media ed alta complessità rispetto alla contestuale riduzione dell'attività a bassa complessità ed infine è aumentato il peso medio (1.174 vs 1.152) dell'attività prodotta. Se si analizzano i sottolivelli è evidente l'aumento dei costi per il livello "trapianti d'organi e tessuti" che però trova una giustificazione nell' aumento della stessa attività (nr. e valore).



5.5 Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In data 18/06/2018 con deliberazione G.R.T. n. 682 *"Assegnazione finale delle risorse finanziarie alle Aziende ed Enti del Servizio Sanitario Regionale di competenza dell'esercizio 2017."* è stata approvata l'assegnazione finale di risorse per l'anno 2017 delle risorse finanziarie provenienti dal Fondo Sanitario Nazionale e di ulteriori risorse extra-fondo sanitario, ai fini della chiusura dei bilanci di esercizio 2017. Per AOUP, l'ulteriore importo assegnato oltre le assegnazioni iniziali e intermedie, è stato pari a 2.150.627,80€.

Con tale delibera, inoltre, sono stati indicati gli importi afferenti la mobilità sanitaria in compensazione attiva e passiva da contabilizzare in bilancio.

In data 14/05/2018 con nota prot. AOOGR_T_0253790_2018-05-11 *"Indicazioni sulla chiusura del bilancio d'esercizio 2017"* il direttore del Settore Diritti di Cittadinanza e Coesione Sociale da indicazione alle Aziende e agli Enti del S.S.R. *"di considerare la data di adozione della DGR relativa all'assegnazione finale quale ultima data entro la quale registrare sull'esercizio 2017 eventuali aggiornamenti in relazione a fatti economici di competenza di tale esercizio dei quali si sia venuti a conoscenza dopo la sua conclusione. Tutto ciò che sarà conosciuto oltre tale data, anche se di competenza dell'esercizio 2017 (o di anni precedenti), dovrà essere contabilizzato come sopravvenienza attiva/passiva dell'esercizio 2018."*

In data 25/06/2018 con deliberazione G.R.T. n. 717 *"Ricognizione per l'anno 2017 delle aziende ospedaliere da sottoporre a piano di rientro ai sensi della L. 208/2015 e del D.M. 21 giugno 2016. Presa d'atto di non sussistenza"*

dei presupposti per tutte le aziende ospedaliere toscane” viene dato atto della non sussistenza, per le Aziende Ospedaliere della Regione Toscana, delle condizioni previste dalla Legge 208/2015, metodologicamente declinate con DM 21 giugno 2016 e quindi dell'assenza di Aziende Ospedaliere da sottoporre a piano di rientro, secondo i parametri della normativa succitata.

Rileviamo, inoltre, che gli altri eventi occorsi in data successiva alla data di riferimento del bilancio non hanno richiesto rettifiche o annotazioni integrative al bilancio d'esercizio in quanto non hanno inciso significativamente sull'attuale situazione patrimoniale, finanziaria e il risultato economico d'esercizio dell'azienda.

Per ulteriori informazioni afferenti i fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si rimanda a quanto descritto nella relazione del direttore generale a corredo del presente bilancio.

5.6. Proposta di copertura destinazione dell'utile

In conformità a quanto previsto dall'art. 30 del D.Lgs. 118/2011, l'utile di esercizio pari a 8.365.785,15€ sarà destinato alla copertura delle perdite pregresse.

In allegato al presente documento si riportano i prospetti LA 2017 ed LA 2016.

Il Commissario
Dott. Carlo R. Tomassini

Livelli di Assistenza 2016

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione attiva infraregionale TS014	Fatturazione passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
10100) Igiene e sanita' pubblica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10200) Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10400) Sanita' pubblica veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10500) Attivita' di prevenzione rivolte alle persone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10600) Servizio medico legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20100) Guardia medica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20200) Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20201) - Medicina generale: Medicina generica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202) - Medicina generale: Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20300) Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20400) Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20401) - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20500) Assistenza Integrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20600) Assistenza specialistica	32.749	395	2.512	839	15.448	42.743	132	5.712	3.014	51.601	4.697	1.476	2.986	112.703	3.737	67	-	-	-
20601) - Assistenza specialistica: Attivita' clinica	23.802	260	915	574	9.993	28.976	88	3.810	1.709	34.583	3.149	990	2.020	76.286	3.737	67	-	-	-
20602) - Assistenza specialistica: Attivita' di laboratorio	6.028	106	307	193	2.786	7.507	24	1.195	585	9.311	847	266	527	20.371	-	-	-	-	-
20603) - Assistenza specialistica: Attivita' di diagnostica strumentale e per immagini	2.919	29	1.290	72	2.669	6.260	20	707	720	7.707	701	220	439	16.046	-	-	-	-	-
20700) Assistenza Protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20800) Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (ADI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20802) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza alle donne, famiglia, coppie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20803) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20804) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20805) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20806) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20808) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20900) Assistenza territoriale semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20902) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20903) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20904) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20905) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

20906) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21000) Assistenza territoriale residenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21001) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21002) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21003) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21004) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R1000) - Assistenza territoriale residenziale anziani: di cui Ospedale di Comunità	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21005) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21006) - Assistenza territoriale residenziale: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21100) Assistenza Idrotermale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29999) Totale Assistenza distrettuale	32.749	395	2.512	839	15.448	42.743	132	5.712	3.014	51.601	4.697	1.476	2.986	112.703	3.737	67	-	-	-	-
30100) Attività di pronto soccorso	4.017	97	558	134	2.501	6.777	21	1.082	405	8.285	754	235	455	17.036	298	-	-	-	-	-
30200) Ass. ospedaliera per acuti	98.947	1.093	13.680	3.413	42.914	139.580	425	19.938	8.210	168.153	15.302	4.772	9.311	357.585	575	1.399	-	-	-	-
30201) - Ass. ospedaliera per acuti: in Day Hospital e Day Surgery	31.762	93	590	677	5.994	23.242	67	1.980	1.231	26.520	2.413	753	1.474	70.276	-	-	-	-	-	-
30202) - Ass. ospedaliera per acuti: in degenza ordinaria	67.185	1.000	13.090	2.736	36.920	116.338	358	17.958	6.979	141.633	12.889	4.019	7.837	287.309	575	1.399	-	-	-	-
30300) Interventi ospedalieri a domicilio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30400) Ass. ospedaliera per lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30500) Ass. ospedaliera per riabilitazione	242	16	48	83	520	1.731	5	229	97	2.062	188	59	124	3.342	-	-	-	-	-	-
30600) Emocomponenti e servizi trasfusionali	5.597	198	293	323	2.140	4.905	14	398	262	5.579	508	158	317	15.113	-	-	-	-	-	-
30700) Trapianto organi e tessuti	3.810	41	440	213	1.914	6.737	20	619	383	7.759	706	219	443	15.545	-	-	126	-	-	-
39999) Totale Assistenza ospedaliera	112.613	1.445	15.019	4.166	49.989	159.730	485	22.266	9.357	191.838	17.458	5.443	10.650	408.621	873	1.399	126	-	-	-
R5000) - Assistenza ospedaliera: Costi SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49999) TOTALE	145.362	1.840	17.531	5.005	65.437	202.473	617	27.978	12.371	243.439	22.155	6.919	13.636	521.324	4.610	1.466	126	-	-	-
A1101) All. 1 - formazione del personale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1102) All. 1 - sistemi informativi e statistici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1103) All. 1 - altri oneri di gestione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1999) All. 1 - Totale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2101) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2102) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2201) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2001) Mobilità intrareg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2002) Mobilità intrareg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2202) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2003) Mobilità intrareg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2004) Mobilità intrareg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2203) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	8.653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.653	-	-	-	-	-	-
R2005) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2006) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2007) Mobilità intrareg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	8.653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8.653	-	-	-	-	-	-
A2204) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2008) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

R2009) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2010) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2205) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	69.961	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	69.961	-	-	-	-
A2206) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	68	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	-	-	-	-
A2207) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2208) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2209) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	298	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	298	-	-	-	-
A2210) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2211) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2212) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2213) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2214) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2215) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2216) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2217) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2218) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2301) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	202.522	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	202.522	-	-	-	-
R2011) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	23.430	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23.430	-	-	-	-
R2012) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	176.312	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	176.312	-	-	-	-
R2013) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2014) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	2.728	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.728	-	-	-	-
R2015) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2016) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2027) Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	52	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	52	-	-	-	-
A2302) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	2.084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.084	-	-	-	-
R2017) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2018) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2019) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2020) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2021) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2022) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2023) Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	2.084	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.084	-	-	-	-

A3101) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3102) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3201) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3001) Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3002) Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3202) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3003) Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3004) Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3203) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	2.025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.025	-	-	-	-	-
R3005) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3006) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3007) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	2.025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.025	-	-	-	-	-
A3204) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3008) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3009) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3010) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3205) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	10.051	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.051	-	-	-	-	-
A3206) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3207) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3208) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3209) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3210) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3211) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3212) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3213) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3214) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3215) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3216) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3217) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3218) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3301) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	42.438	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	42.438	-	-	-	-	-
R3011) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	3.993	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.993	-	-	-	-	-
R3012) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	37.266	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37.266	-	-	-	-	-

R3013) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3014) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	1.179	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.179	-	-	-	-
R3015) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3016) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3302) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3017) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3018) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3019) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3020) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3021) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3022) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4201) All. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4202) All. 4 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4203) All. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5001) All. 5 - chirurgia estetica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5002) All. 5 - circoncisione rituale maschile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5003) All. 5 - medicine non convenzionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5004) All. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5005) All. 5 - certificazioni mediche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5006) All. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5007) All. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5108) All. 5 - assegno di cura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5109) All. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5110) All. 5 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5111) All. 5 - prodotti aproteici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5112) All. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5113) All. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5114) All. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5115) All. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5199) All. 5 - altro	619	10	33	19	298	827	3	124	60	1.014	91	25	47	2.156	-	-	-	-	-
A5999) All. 5 - TOTALE	619	10	33	19	298	827	3	124	60	1.014	91	25	47	2.156	-	-	-	-	-
A6001) All. 6 - Arrivita' di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6002) All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	82	1	7	2	41	114	-	15	8	137	12	3	9	294	-	-	-	-	-
A6003) All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	627	7	91	23	285	937	2	133	55	1.127	101	28	51	2.340	-	-	-	-	-

Livelli di Assistenza 2017

	Consumi e manutenzioni di esercizio sanitari TS001	Consumi e manutenzioni di esercizio non sanitari TS002	Costi per acquisti di servizi - prestazioni sanitarie TS003	Costi per acquisti di servizi - servizi sanitari per erogazione di prestazioni TS004	Costi per acquisti di servizi - servizi non sanitari TS005	Personale del ruolo sanitario TS006	Personale del ruolo professionale TS007	Personale del ruolo tecnico TS008	Personale del ruolo amministrativo TS009	Personale Totale TS00P	Ammortamenti TS010	Sopravvenienze / insussistenze TS011	Altri costi TS012	TOTALE TS013	Fatturazione attiva infraregionale TS014	Fatturazione passiva infraregionale TS015	Fatturazione attiva extraregionale TS016	Fatturazione passiva extraregionale TS017	Costi sostenuti per terzi TS022
10100) Igiene e sanità pubblica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10200) Igiene degli alimenti e della nutrizione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10300) Prevenzione e sicurezza degli ambienti di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10400) Sanità pubblica veterinaria	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10500) Attività di prevenzione rivolte alle persone	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10600) Servizio medico legale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19999) Totale Assistenza sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20100) Guardia medica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20200) Medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20201) - Medicina generale: Medicina generica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20202) - Medicina generale: Pediatria di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20300) Emergenza sanitaria territoriale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20400) Assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20401) - Assistenza farmaceutica: Ass. farmaceutica erogata tramite le farmacie convenzionate	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20402) - Assistenza farmaceutica: Altre forme di erogazione dell'assistenza farmaceutica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20500) Assistenza Integrativa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20600) Assistenza specialistica	46.784	438	6.159	1.042	14.640	42.123	129	4.862	2.578	49.692	4.240	615	3.678	127.288	3.869	85	-	-	-
20601) - Assistenza specialistica: Attività clinica	35.989	278	2.355	532	9.178	27.280	84	3.188	1.669	32.221	2.749	399	2.441	86.142	3.869	85	-	-	-
20602) - Assistenza specialistica: Attività di laboratorio	7.724	112	1.004	306	2.639	7.404	23	991	453	8.871	757	110	629	22.152	-	-	-	-	-
20603) - Assistenza specialistica: Attività di diagnostica strumentale e per immagini	3.071	48	2.800	204	2.823	7.439	22	683	456	8.600	734	106	608	18.994	-	-	-	-	-
20700) Assistenza Protesica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20800) Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20801) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza programmata a domicilio (ADI)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20802) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: assistenza alle donne, famiglia, coppie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20803) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20804) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20805) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20806) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20807) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza ai malati terminali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20808) - Assistenza territoriale ambulatoriale e domiciliare: Assistenza a persone affette da HIV	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20900) Assistenza territoriale semiresidenziale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20901) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza psichiatrica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20902) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza riabilitativa ai disabili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20903) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza ai tossicodipendenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20904) - Assistenza territoriale semiresidenziale: Assistenza agli anziani	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

R2008) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2009) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2010) Mobilità intrareg. passiva Farmaceutica: farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2205) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. specialistica attiva	-	-	64.305	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	64.305	-	-	-	-
A2206) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. specialistica passiva	-	-	87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	87	-	-	-	-
A2207) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2208) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2209) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	287	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	287	-	-	-	-
A2210) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2211) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2212) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2213) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2214) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2215) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2216) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2217) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2218) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A2301) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	203.475	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	203.475	-	-	-	-
R2011) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	16.329	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16.329	-	-	-	-
R2012) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	184.461	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	184.461	-	-	-	-
R2013) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2014) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	2.653	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.653	-	-	-	-
R2015) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2016) Mobilità intrareg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2027) Mobilità Intrareg. attiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32	-	-	-	-
A2302) All. 2 - Mobilità' intrareg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	1.797	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.797	-	-	-	-
R2017) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2018) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	1.061	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.061	-	-	-	-
R2019) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2020) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2021) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R2022) Mobilità intrareg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

R2023) Mobilità Intraregionale passiva Ospedaliera:Organi e Tessuti	-	-	736	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	736	-	-	-	-	-
A3101) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3102) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria collettiva in ambiente di vita e di lavoro passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3201) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3001) Mobilità interreg. attiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3002) Mobilità interreg. attiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3202) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. sanitaria di base passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3003) Mobilità interreg. passiva medici di medicina generale	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3004) Mobilità interreg. passiva pediatri di libera scelta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3203) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica attiva	-	-	3.711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.711	-	-	-	-	-
R3005) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3006) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3007) Mobilità interreg. attiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	3.711	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.711	-	-	-	-	-
A3204) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. farmaceutica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3008) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica convenzionata	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3009) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Emocomponenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3010) Mobilità interreg. passiva Farmaceutica: Farmaci distribuzione diretta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3205) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica attiva	-	-	10.015	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10.015	-	-	-	-	-
A3206) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. specialistica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3207) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3208) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. termale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3209) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3210) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. di emergenza sanitaria passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3211) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3212) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. terr. ambulatoriale e domiciliare passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3213) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3214) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale semiresidenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3215) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3216) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. territoriale residenziale passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3217) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica attiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3218) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. protesica passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3301) All. 3 - Mobilita' interreg. per ass. ospedaliera attiva	-	-	43.470	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	43.470	-	-	-	-	-
R3011) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	3.226	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.226	-	-	-	-	-

R3012) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	39.126	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39.126	-	-	-	-	-
R3013) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	1.118	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.118	-	-	-	-	-
R3014) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3015) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3016) Mobilità interreg. attiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A3302) All. 3 - Mobilità' interreg. per ass. ospedaliera passiva	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3017) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri day hospital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3018) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3019) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri lungodegenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3020) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri riabilitazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3021) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: ricoveri SPDC	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R3022) Mobilità interreg. passiva Ospedaliera: Plasmaderivati	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4201) All. 4 - assistenza territoriale ambulatoriale domiciliare a tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4202) All. 4 - assistenza territoriale semiresidenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4203) All. 4 - assistenza territoriale residenziale ai tossicodipendenti internati o detenuti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5001) All. 5 - chirurgia estetica	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5002) All. 5 - circoncisione rituale maschile	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5003) All. 5 - medicine non convenzionali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5004) All. 5 - vaccinazioni non obbligatorie in occasione di soggiorni all'estero	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5005) All. 5 - certificazioni mediche	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5006) All. 5 - prestazioni di medicina fisica riabilitativa ambulatoriale indicate nell'Allegato 2 A), esc	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5007) All. 5 - prestazioni di laserterapia antalgica, elettroterapia antalgica, ultrasuonoterapia, mesoter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5108) All. 5 - assegno di cura	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5109) All. 5 - contributo per la pratica riabilitativa denominata metodo DOMAN	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5110) All. 5 - ausili tecnici non inseriti nel nomenclatore tariffario, materiale d'uso e di medicazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5111) All. 5 - prodotti apoteici	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5112) All. 5 - prestazioni aggiuntive MMG e PLS previste da accordi regionali/aziendali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5113) All. 5 - farmaci di fascia C per persone affette da malattie rare	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5114) All. 5 - rimborsi per spese di viaggio e soggiorno per cure	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5115) All. 5 - prestazioni ex ONIG a invalidi di guerra	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A5199) All. 5 - altro	1.436	17	200	44	482	1.364	4	168	83	1.619	140	19	115	4.072	-	-	-	-	-
A5999) All. 5 - TOTALE	1.436	17	200	44	482	1.364	4	168	83	1.619	140	19	115	4.072	-	-	-	-	-
A6001) All. 6 - Attività di prevenzione nei confronti di stranieri irregolari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A6002) All. 6 - Assistenza distrettuale nei confronti di stranieri irregolari	134	1	17	3	42	121	-	14	7	142	12	2	11	364	-	-	-	-	-
A6003) All. 6 - Assistenza ospedaliera nei confronti di stranieri irregolari	309	9	75	23	250	800	9	120	55	973	84	11	69	1999	0	0	0	0	0

Attestazione tempi di pagamento

Art. 41, comma 4, D.L. 66/2014

“Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale”

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 41 comma 1 del Decreto Legge n. 66 del 24 aprile 2014 “Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale” convertito con modificazioni dalla L. n. 89 del 23 giugno 2014, il quale stabilisce che a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'art. 1 comma 2, del Decreto Legislativo n. 165 del 30 marzo 2011, è allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, nonché l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 33 del decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, si attesta quanto seguente:

- L'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati nell'esercizio 2017 dopo la scadenza dei termini previsti dal Decreto Legislativo n. 231 del 9 ottobre 2002, è raffigurato nella seguente tabella:

importo pagato entro 60 gg	153.441.878
importo pagato fra 61 gg e 120 gg	46.373.471
importo pagato oltre 120 gg	8.168.028
totale	207.983.377

- L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti 2017 di cui all'art. 33 del Decreto Legislativo n. 33 del 14 marzo 2013, considerato il D.P.C.M. 22/09/2014, il quale 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 82,85.
- Tali valori evidenziano una carenza di liquidità che caratterizza ormai da tempo questa Azienda Sanitaria. L'azienda ha adottato le seguenti azioni per migliorare i propri tempi di pagamento:
 - o continuo miglioramento dei processi di liquidazione delle fatture da parte dei servizi responsabili degli acquisti, anche attraverso monitoraggi trimestrali del debito sospeso;
 - o ottimizzazione della gestione di cassa sfruttando al massimo, quando possibile, l'anticipazione concessa da parte dell'Istituto Tesoriere.

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
<i>(ai sensi del DPCM 22/09/14 art.9)</i>

Periodo di riferimento	INDICATORE
Anno 2017	gg 82,85

Il Commissario

Il Direttore U.O. Gestioni Economiche e Finanziarie

Dott. Carlo R. Tomassini

Dott.ssa Carmela Di Luigi

Flussi di cassa consuntivi

MENSILITA'	ENTRATE							USCITE						Saldo Iniziale	Fabbisogno di periodo
	Entrate da Regione				Entrate proprie	Altre entrate	TOTALE ENTRATE	Pagamenti inderogabili (personale, contributi ecc..)	Pagamenti ai fornitori			Altre uscite	TOTALE USCITE		
	Quota ordinaria	Quota fondi finalizzati	Quota c/capitale	Quota straordinaria					Quota Estar	Quota c/capitale	Quota Altri fornitori				
GENNAIO	32.052	303	14.499		3.097		49.951	26.197		3.033	5.322	1.159	35.711	-17.135	-5.918
FEBBRAIO	32.052	258			9.126		41.436	21.639	927	1.512	39.053	1.065	64.196	-5.919	-28.679
MARZO	32.577	1.380		1.125	9.568		44.650	19.243	1.202	3.206	21.608	3.325	48.584	-28.679	-32.613
APRILE	32.385	12			13.806		46.203	18.340	39	526	22.799	1.031	42.735	-32.613	-29.145
MAGGIO	32.562	166			7.389		40.117	20.509	0	1.060	13.673	2.987	38.229	-29.145	-27.257
GIUGNO	32.787	34			8.973	23.723	65.517	18.791	0	788	21.060	4.309	44.948	-27.257	-6.688
LUGLIO	32.787	13		13.283	9.719		55.802	12.018		2.010	25.871	5.048	44.947	-6.688	4.167
AGOSTO	28.283			613	13.590		42.486	16.759	3.193	27.648	982	2.676	51.258	4.167	-4.605
SETTEMBRE	27.176	24			11.483		38.683	16.738		968	23.260	1.121	42.087	-4.605	-8.009
OTTOBRE	26.996	264			10.828		38.088	32.182	0	1.603	3.012	2.135	38.932	-8.009	-11.877
NOVEMBRE	31.501	101			9.618		41.220	22.668	0	510	10.486	5.148	38.812	-11.877	-9.469
DICEMBRE	21.567	452		5.152	8.976		36.147	26.903		175	8.352	1.494	36.924	-9.469	-10.444

Prospetti SIOPE

Il SIOPE (Sistema informativo delle operazioni degli Enti Pubblici) e' un sistema di rilevazione telematica degli incassi e dei pagamenti effettuati dai Tesorieri di tutte le amministrazioni pubbliche che nasce dalla collaborazione tra la Ragioneria Generale dello Stato, la Banca d'Italia e l'Istat in attuazione dell'art. 28 della legge n. 289/2002.

Il SIOPE risponde all'esigenza di:

1. migliorare la conoscenza dell'andamento dei conti pubblici;
2. superare attraverso una codifica uniforme per tipologia di Enti, le differenze tra i sistemi contabili adottati dai vari comparti delle amministrazioni pubbliche;
3. fornire informazioni per la predisposizione delle relazioni trimestrali sul conto consolidato di cassa delle amministrazioni pubbliche.

L'art.77-quater-comma 11 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, stabilisce che gli Enti Pubblici soggetti al SIOPE e i rispettivi Tesorieri non sono più tenuti agli adempimenti relativi alla trasmissione dei dati periodici di cassa ma devono allegare al bilancio consuntivo i prospetti delle entrate e delle uscite e delle disponibilità liquide che costituiscono allegato obbligatorio.

Con D.M. del 23 dicembre 2009 sono state fissate le modalità operative per l'accesso all'applicazione Web SIOPE per il reperimento dei dati di cui sopra.

DISCORDANZE RILEVATE, ANALISI DELLE CAUSE, INIZIATIVE DA ADOTTARSI

Nel confronto dei prospetti SIOPE e dei prospetti dell'Ente **non** si rilevano scostamenti come da tabella riepilogativa riportata di seguito

	Prospetti Ente	Prospetti Siope	Differenze
Incassi	767.118.760	767.118.760	0
Pagamenti	767.118.760	767.118.760	0

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2017
Prospetto	PAGAMENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	26-lug-2018
Data stampa	30-lug-2018
Importi in EURO	

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

PERSONALE

		236.899.846,41	236.899.846,41
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato, al netto degli arretrati attribuiti	126.422.778,77	126.422.778,77
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.155.502,29	4.155.502,29
1204	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale a tempo indeterminato	4.622.658,74	4.622.658,74
1205	Ritenute erariali a carico del personale a tempo indeterminato	1.545.880,10	1.545.880,10
1304	Contributi obbligatori per il personale a tempo indeterminato	100.025.968,36	100.025.968,36
1503	Rimborsi spese per personale comandato	62.566,32	62.566,32
1599	Altri oneri per il personale	64.491,83	64.491,83

ACQUISTO DI BENI

		147.645.938,30	147.645.938,30
2101	Prodotti farmaceutici	61.591.803,95	61.591.803,95
2103	Prodotti dietetici	173.948,31	173.948,31
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	109.810,24	109.810,24
2112	Dispositivi medici	83.944.039,25	83.944.039,25
2198	Altri acquisti di beni sanitari	127.119,09	127.119,09
2202	Materiali di guardaroba, di pulizia e di convivenza in genere	323.513,80	323.513,80
2203	Combustibili, carburanti e lubrificanti	37.215,02	37.215,02
2204	Supporti informatici e cancelleria	1.081.296,25	1.081.296,25
2205	Pubblicazioni, giornali e riviste	45.440,15	45.440,15
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	6.628,00	6.628,00
2298	Altri beni non sanitari	182.132,15	182.132,15
2299	Acquisto di beni non sanitari derivante da sopravvenienze	22.992,09	22.992,09

ACQUISTI DI SERVIZI

		81.199.081,07	81.199.081,07
3107	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	54.174,00	54.174,00
3108	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da altre Amministrazioni pubbliche	49.801,09	49.801,09
3109	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale da privati	1.771.085,25	1.771.085,25
3111	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa da altre Amministrazioni pubbliche	40.745,18	40.745,18
3116	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da strutture sanitarie pubbliche della Regione/Provincia autonoma di appartenenza	12.480,00	12.480,00
3118	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera da privati	671.779,91	671.779,91
3130	Acquisti di prestazioni trasporto in emergenza e urgenza da privati	2.498.096,24	2.498.096,24
3135	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	254.146,28	254.146,28
3136	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro sanitarie e sociosanitarie da privati	3.330.145,67	3.330.145,67
3138	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	405.892,76	405.892,76
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie da altri soggetti	298,20	298,20
3199	Acquisti di servizi sanitari derivanti da sopravvenienze	11.556,35	11.556,35
3202	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da altre Amministrazioni pubbliche	86.984,56	86.984,56
3203	Consulenze, collaborazioni, interinale e altre prestazioni di lavoro non sanitarie da privati	145.026,80	145.026,80
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	21.697.823,69	21.697.823,69
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	616.614,86	616.614,86
3206	Mensa per degenti	3.908.809,42	3.908.809,42
3207	Riscaldamento	2.579.990,83	2.579.990,83
3208	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	227.232,56	227.232,56
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	5.063.116,24	5.063.116,24
3210	Utenze e canoni per altri servizi	2.520.676,23	2.520.676,23
3211	Assicurazioni	783.273,94	783.273,94

000270618000000 - AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)

Importo nel periodo Importo a tutto il periodo

3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.768.392,59	1.768.392,59
3213	Corsi di formazione externalizzata	194.255,74	194.255,74
3214	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili e loro pertinenze	5.499.937,99	5.499.937,99
3216	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature tecnico-scientifico sanitarie	13.154.315,60	13.154.315,60
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	28.940,87	28.940,87
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	55.804,96	55.804,96
3219	Spese legali	101.391,39	101.391,39
3220	Smaltimento rifiuti	2.392.411,24	2.392.411,24
3299	Altre spese per servizi non sanitari	11.273.880,63	11.273.880,63

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI

7.206.731,22

7.206.731,22

4117	Contributi e trasferimenti a Università'	7.181.237,85	7.181.237,85
4198	Contributi e trasferimenti ad altre Amministrazioni Pubbliche	25.493,37	25.493,37

ALTRE SPESE CORRENTI

29.964.056,77

29.964.056,77

5103	Altri concorsi, recuperi e rimborsi a soggetti privati	3.113,00	3.113,00
5201	Noleggi	7.443.449,39	7.443.449,39
5202	Locazioni	225.545,62	225.545,62
5303	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	3.782.423,63	3.782.423,63
5306	Interessi passivi v/fornitori	43.038,65	43.038,65
5308	Altri oneri finanziari	816,59	816,59
5401	IRAP	15.213.763,02	15.213.763,02
5404	IVA	605.788,52	605.788,52
5499	Altri tributi	877.098,34	877.098,34
5503	Indennità', rimborso spese ed oneri sociali per gli organi direttivi e Collegio sindacale	95.754,54	95.754,54
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	1.654.152,89	1.654.152,89
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	19.112,58	19.112,58

INVESTIMENTI FISSI

16.934.174,69

16.934.174,69

6101	Terreni e giacimenti	559.678,14	559.678,14
6102	Fabbricati	10.457.037,03	10.457.037,03
6103	Impianti e macchinari	374.361,28	374.361,28
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.700.647,80	2.700.647,80
6105	Mobili e arredi	789.401,43	789.401,43
6199	Altri beni materiali	1.798.552,74	1.798.552,74
6200	Immobilizzazioni immateriali	72.991,16	72.991,16
6301	Conferimenti di capitali	181.505,11	181.505,11

OPERAZIONI FINANZIARIE

14.777.912,06

14.777.912,06

7500	Altre operazioni finanziarie	14.777.912,06	14.777.912,06
------	------------------------------	---------------	---------------

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

232.491.019,17

232.491.019,17

8100	Rimborso anticipazioni di cassa	227.199.264,62	227.199.264,62
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.291.754,55	5.291.754,55

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

0,00

0,00

9998	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE DERIVANTI DAL RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI DI CASSA (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal cassiere)	0,00	0,00

TOTALE PAGAMENTI

173 di 183

767.118.759,69

767.118.759,69

Ente Codice	000270618000000
Ente Descrizione	AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)
Categoria	Strutture sanitarie
Sotto Categoria	AZIENDE OSPEDALIERE
Periodo	ANNUALE 2017
Prospetto	INCASSI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	26-lug-2018
Data stampa	30-lug-2018
Importi in EURO	

INCASSI

SIOPE

Pagina 2

000270618000000 - AZIENDA OSPEDALIERA PISANA (GESTIONE CORRENTE)

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
ENTRATE DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		38.097.411,53	38.097.411,53
1100	Compartecipazione alla spesa per prestazioni sanitarie (ticket)	13.488.992,22	13.488.992,22
1200	Entrate da Regione e Province autonome per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria	954.485,49	954.485,49
1400	Entrate per prestazioni sanitarie e sociosanitarie a rilevanza sanitaria ad altre Amministrazioni pubbliche	2.324.316,68	2.324.316,68
1500	Entrate per prestazioni sanitarie erogate a soggetti privati	6.961.518,86	6.961.518,86
1600	Entrate per prestazioni sanitarie erogate in regime di intramoenia	13.931.044,45	13.931.044,45
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	153.273,00	153.273,00
1800	Entrate per prestazioni di servizi derivanti da sopravvenienze attive	283.780,83	283.780,83
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		400.608.603,76	400.608.603,76
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	1.235.549,71	1.235.549,71
2102	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale indistinto	26.719.200,80	26.719.200,80
2103	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma per quota fondo sanitario regionale vincolato	11.882.493,71	11.882.493,71
2104	Contributi e trasferimenti correnti da Regione e Prov. Autonoma extra fondo sanitario vincolato	359.696.023,66	359.696.023,66
2108	Contributi e trasferimenti correnti da comuni	1.588,00	1.588,00
2111	Contributi e trasferimenti correnti da aziende sanitarie	8.000,00	8.000,00
2112	Contributi e trasferimenti correnti da aziende ospedaliere	2.500,00	2.500,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Universita'	285.841,86	285.841,86
2199	Contributi e trasferimenti correnti da altre Amministrazioni pubbliche	373.838,22	373.838,22
2201	Contributi e trasferimenti correnti da Imprese	2.500,00	2.500,00
2206	Donazioni da istituzioni sociali senza fine di lucro	401.067,80	401.067,80
ALTRE ENTRATE CORRENTI		4.456.790,36	4.456.790,36
3101	Rimborsi assicurativi	1.007.346,07	1.007.346,07
3102	Rimborsi spese per personale comandato	219.169,30	219.169,30
3105	Riscossioni IVA	562.077,23	562.077,23
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	579.989,20	579.989,20
3201	Fitti attivi	70.747,05	70.747,05
3202	Interessi attivi	2.059,45	2.059,45
3204	Altri proventi	2.015.402,06	2.015.402,06
OPERAZIONI FINANZIARIE		127.748.664,22	127.748.664,22
6400	Depositi cauzionali	4.646,98	4.646,98
6500	Altre operazioni finanziarie	127.744.017,24	127.744.017,24
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI		196.207.289,82	196.207.289,82
7100	Anticipazioni di cassa	196.207.289,82	196.207.289,82
INCASSI DA REGOLARIZZARE		0,00	0,00
9998	Incassi da regolarizzare derivanti dalle anticipazioni di cassa (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
9999	Altri incassi da regolarizzare (riscossioni codificate dal cassiere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		767.118.759,69	767.118.759,69

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2017 al 31/12/2017

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2017
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
1103	Competenze a favore del personale a tempo indeterminato	126.422.778,77
1203	Altre ritenute al personale per conto di terzi	4.155.502,29
1204	RITENUTE PREV.E ASSIST.LI PERSONALE T.I.	4.622.658,74
1205	Ritenute erariali a carico del personale a t.i.i	1.545.880,10
1304	Contributi obbligatori per personale t.i.	100.025.968,36
1503	Rimborsi spese per personale comandato	62.566,32
1599	Altri oneri per il personale	64.491,83
2101	Prodotti farmaceutici	61.590.213,95
2103	Prodotti dietetici	173.948,31
2104	Materiali per la profilassi (vaccini)	109.810,24
2112	Dispositivi medici	83.856.317,47
2198	Altri acquisti di beni sanitari	127.119,09
2202	Materiali di guardaroba	382.858,40
2203	Combustibili	37.215,02
2204	Supporti informatici e cancelleria	1.081.362,25
2205	Pubblicazioni	45.440,15
2206	Acquisto di materiali per la manutenzione	6.628,00
2298	Altri beni non sanitari	182.132,15
2299	Acq. di beni non sanitari deriv. da sopravv.	22.992,09
3107	Acq. servizi san. x ass.spec. strutt.san.Reg.app.	54.174,00
3108	Acq. servizi san. x ass.spec. altre Amminist.	49.801,09
3109	Acq. servizi san. x ass.spec. da privati	1.771.085,25
3111	Acq. servizi san. x ass.riab. altre Amministr.	40.745,18
3116	Acq. servizi san. x ass.osped.strutt.san.Reg.app.	12.480,00
3118	Acq. servizi san. x ass.osped. da privati	671.779,91
3130	Acq. prest.trasporto in emergenza/urgenza priv.	2.501.581,17
3135	Consulenze	254.146,28
3136	Consulenze	3.330.145,67
3138	Altri acq. serv/prest.sanit.da altre Amm.pubbliche	405.892,76
3198	Altri acquisti di servizi e prestazioni sanitarie	298,20
3199	Acq. di servizi sanitari derivanti da sopravv.	11.556,35
3202	Consulenze	86.984,56
3203	Consulenze	127.570,18
3204	Servizi ausiliari e spese di pulizia	21.711.030,91
3205	Buoni pasto e mensa per il personale dipendente	616.614,86

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2017 al 31/12/2017

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2017
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
3206	Mensa per degenti	3.908.809,42
3207	Riscaldamento	2.602.249,61
3208	Utenze e canoni per telefonia/reti di trasmiss.	227.232,56
3209	Utenze e canoni per energia elettrica	5.063.116,24
3210	Utenze e canoni per altri servizi	2.520.676,23
3211	Assicurazioni	783.273,94
3212	Assistenza informatica e manutenzione software	1.755.216,10
3213	Corsi di formazione esternalizzata	193.309,42
3214	Manut.ordinaria/riparazioni immobili e loro pert.	5.464.922,19
3216	Manut.ordinaria/riparazioni attrez.tecnico/scient.	13.158.400,90
3217	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	28.940,87
3218	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparaizi	55.804,96
3219	Spese legali	131.229,52
3220	Smaltimento rifiuti	2.392.411,24
3299	Altre spese per servizi non sanitari	11.276.230,95
4117	Contributi e trasferimenti a Università	7.181.237,85
4198	Contributi e trasferimenti a altre Amminist.Pubbl.	25.493,37
5103	Altri concorsi	3.113,00
5201	Noleggi	7.439.439,09
5202	Locazioni	225.545,62
5303	Inter. pass.a Cassa dep. e prestiti - gest.CDP	3.782.423,63
5306	Interessi passivi v/fornitori	43.038,65
5308	Altri oneri finanziari	816,59
5401	- IRAP	15.213.763,02
5404	IVA	605.788,52
5499	Altri tributi	877.098,34
5503	Indennità	95.754,54
5597	Risarcimenti danni autoassicurati	1.624.314,76
5599	Altre spese correnti derivanti da sopravvenienze	19.741,95
6101	Terreni e giacimenti	559.678,14
6102	Fabbricati	10.465.101,65
6103	Impianti e macchinari	405.186,62
6104	Attrezzature sanitarie e scientifiche	2.695.717,56
6105	Mobili e arredi	794.331,67
6199	Altri beni materiali	1.798.552,74

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Pagamento dal 01/01/2017 al 31/12/2017

Ordinativi emessi nel periodo

Esercizio 2017

Tesoriere : Tutti

Siope	Descrizione	Importo
6200	Immobilizzazioni immateriali	88.751,96
6301	Conferimenti di capitali	181.669,04
7500	Altre operazioni finanziarie	14.777.599,09
8100	Rimborso anticipazioni di cassa	227.199.253,69
8300	Rimborso mutui e prestiti ad altri soggetti	5.291.754,55
Totale Uscite		767.118.759,69

Riepilogo per codice Siope degli ordinativi di Incasso dal 01/01/2017 al 31/12/2017

Ordinativi emessi nel periodo		Esercizio 2017
Tesoriere : Tutti		
Siope	Descrizione	Importo
1100	Compartecip.alla spesa x prest. sanitarie (ticket)	13.489.521,48
1200	Ent. Reg/Prov.aut.x prestaz. san/soc. rilev.san.	954.485,49
1400	Ent.altre ammin. x prestaz. san/soc. rilev.sanit.	2.322.044,68
1500	Entrate x prest. sanitarie erogate a sogg. privati	6.961.520,86
1600	Entrate x prest. sanitarie erogate reg.intramoenia	13.934.597,45
1700	Entrate per prestazioni non sanitarie	153.273,00
1800	Entrate x prest. di servizi deriv. soppravv.attive	282.499,83
2101	Contributi e trasferimenti correnti da Stato	1.234.549,71
2102	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.ind.	51.639.445,26
2103	Contr./Trasf.corr.Reg/Prov.aut.fondo san.reg.vinc.	11.882.493,71
2104	Contr/Trasf.corr.Reg/Prov.aut.extra fondo san.vin.	342.566.694,94
2111	Contrib./trasfer. correnti da aziende sanitarie	8.000,00
2121	Contributi e trasferimenti correnti da Università	285.841,86
2199	Contrib./trasfer. correnti da altre Amminst. pubb.	376.338,22
2206	Donazioni da istituz.sociali senza fine di lucro	403.567,80
3101	Rimborsi assicurativi	943.545,27
3102	Rimborsi spese per personale comandato	219.169,30
3105	Riscossioni IVA	562.077,23
3106	Altri concorsi, recuperi e rimborsi	705.380,00
3201	Fitti attivi	10.739,05
3202	Interessi attivi	2.059,45
3204	Altri proventi	2.014.876,80
6400	Depositi cauzionali	4.646,98
6500	Altre operazioni finanziarie	95.653.649,54
7100	Anticipazioni di cassa	220.507.741,78
Totale Entrate		767.118.759,69

Prospetto Libera Professione

PROSPETTO LIBERA PROFESSIONE	Consuntivo anno 2017	Consuntivo anno 2016
RICAVI		
RICAVI PER PRESTAZIONI SPECIALISTICHE AMBULATORIALI	15.240	15.112
RICAVI PER RICOVERO IN REGIME DI LIBERA PROFESSIONE	3.325	3.691
RICAVI PER ATTIVITA' PROFESSIONALI A PAGAMENTO SVOLTE SU RICHIESTA DI TERZI	1.463	1.523
TOTALE RICAVI	20.028	20.326
COSTI		
COSTI DEL PERSONALE		
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Personale universitario	6.592	6.880
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia- Personale SSN	7.464	7.748
B.2.m) Compartecipazione al personale per att. libero professionale intramoenia - Altro	268	121
B.11.d) accantonamento Fondo di Perequazione Dirigenza	859	803
B.11.d)accantonamento LP ALPI personale comparto SSN	413	445
B.11.d) altri accantonamenti		0
Y.1.c) IRAP relativa ad attività di libera professione	682	709
TOTALE costi PERSONALE	16.278	16.706
COSTO DEL PERSONALE SERVIZI L.P. (servizi sanitari e uffici)	668	634
ACQUISTO DI BENI SANITARI	47	60
ACQUISTO DI BENI NON SANITARI	9	7
ACQUISTO DI SERVIZI SANITARI		
AMMORTAMENTI	106	180
MANUTENZIONI	14	13
ACQUISTO SERVIZI NON SANITARI / GODIMENTO BENI DI TERZI	843	751
COSTI GENERALI (compreso utenze imposte e tasse al netto IRAP)	414	406
ALTRI COSTI (personale sanitario di supporto comprensivo di oneri + altri costi)	1074	1059
tot COSTI gestione	3.175	3.110
TOTALE COSTI	19.453	19.816
SALDO	575	510
QUOTA DI CUI ALLE DGRT 722/11 e 743/11	528	482

Il prospetto relativo al Bilancio dell'attività libero professionale è stato trasmesso dalla U.O. Libera Professione con mail del 03/08/2018.